

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

2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现归属于母公司所有者权益的净利润-5,387,137.50 元，加上年初未分配利润 105,155,876.70 元，可供股东分配的利润为 99,768,739.20 元。

董事会提议本次利润分配预案为：由于 2014 年公司净利润为亏损，根据公司章程的规定，故 2014 年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第九节	公司治理.....	30
第十节	内部控制.....	33
第十一节	财务报告.....	35
第十二节	备查文件目录.....	129

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
青海省国资委	指	青海省政府国有资产监督管理委员会
青海机电	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
华鼎重型	指	青海华鼎重型机床有限责任公司
青海一机	指	青海一机数控机床有限责任公司
华鼎装备	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
青海聚能	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

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市城北区经二路北段24号
公司注册地址的邮政编码	810000
公司办公地址	青海省西宁市七一路318 号
公司办公地址的邮政编码	810000
公司网址	www.qhhdscy.com

电子信箱	qhhdsoffice@china.com
------	-----------------------

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1988 年 8 月 18 日
注册登记地点	青海省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	630000100010676
税务登记号码	63010371040232X
组织机构代码	71040232-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	1,125,788,012.66	1,095,081,406.15	1,095,081,406.15	2.8	1,140,039,773.15
归属于上市公司股东的净利润	-5,387,137.50	15,293,730.99	15,293,730.99	-135.22	-48,054,423.73
归属于上市公司	-32,635,168.28	-61,937,821.68	-61,937,821.68	不适用	-72,046,406.37

司股东的扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	-60,454,003.89	65,319,377.44	65,319,377.44	-192.55	28,727,210.96
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	735,540,323.47	740,927,460.97	740,927,460.97	-0.73	725,739,355.95
总资产	2,339,038,380.00	2,272,301,944.88	2,256,271,191.62	2.94	2,059,359,416.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.02	0.06	0.06	-133.33	-0.20
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.06	0.06	-133.33	-0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.14	-0.26	-0.26	不适用	-0.30
加权平均净资产收益率(%)	-0.67	2.09	2.09	减少2.76个百分点	-6.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.09	-8.45	-8.45	不适用	-9.53

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

三、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	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	2,346,097.99		79,795,581.35	-21,145.33
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	25,963,808.30		22,239,114.05	30,217,783.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易	218,947.85			

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,482,675.60		-12,176,226.08	-1,445,916.56
少数股东权益影响额	1,166,728.78		418,565.58	315,542.42
所得税影响额	-5,930,227.74		-13,045,482.23	-5,074,281.05
合计	27,248,030.78		77,231,552.67	23,991,982.64

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，市场环境呈现缓慢复苏的态势，供求结构性矛盾和产能过剩矛盾依旧突出，价格竞争压力继续加大，行业产业结构、产品结构与市场需求矛盾更加突出。订单不足，部分产能闲置，企业盈利能力下降，流动资金更显紧张。员工较高的收入预期与严峻的企业经营形势反差扩大。面对重重困难，我们谨慎研判，攻坚克难，砥砺前行，通过持续的结构调整和转型升级，依靠自身的挖潜，保证了整体平稳运营。报告期内，实现主营业务收入112,578.8万元，比上年同期增加2.8%；实现归属上市公司股东的净利润-538.71万元，比上年同期减少了135.22%。公司荣获“全国机械工业先进集体”，连续第十一年荣获“青海企业50强”，华鼎重型连续第七次进入中国机械工业500强，青海一机荣获青海省人民政府授予的“模范集体”、“优秀技术创新奖”，数控机床研究重点实验室被青海省评为省级优秀重点实验室，广东精创荣获“广东省企业500强、制造业100强”等荣誉称号。2014年公司获授权发明专利3项，实用新型专利20项，外观专利1项。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,125,788,012.66	1,095,081,406.15	2.80
营业成本	873,418,525.30	863,556,614.34	1.14
销售费用	61,712,023.18	71,727,236.14	-13.96
管理费用	147,294,855.96	166,054,796.06	-11.30
财务费用	46,866,161.03	40,580,690.09	15.49
经营活动产生的现金流量净额	-60,454,003.89	65,319,377.44	-192.55
投资活动产生的现金流量净额	-55,371,570.79	-92,723,977.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-14,088,565.06	148,620,677.37	-109.48
研发支出	34,182,533.35	31,722,545.17	7.75

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年度公司主营业务收入比上年同期增加了2.8%，主要原因为近几年公司研发的新产品陆续投入市场的带动。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司机床产品结构调整取得初步成效，生产产品和市场吻合度提升，制造服务型的产品销售模式的施行提升了产品市场占有率。

(3) 订单分析

报告期内，机床产品订单有所增加，其他传统产业维持上年订单水平，年末机床产品结转订单较上期有所增加。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司新产品销售收入 33680 万元，近几年研发的新产品陆续投产，对公司主营业务收入上升起到了积极的影响。

(5) 主要销售客户的情况

报告期内，公司共向前五名客户销售货物占公司总销售收入的 27.98%。

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
日立电梯（中国）有限公司广州工厂	123,885,923.04	11.00
日立电梯电机（广州）有限公司	107,554,733.65	9.55
青海盐湖机电装备制造有限公司	30,310,701.66	2.69
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	29,978,501.15	2.66
东莞市东大厨具有限公司	23,287,765.44	2.07
合 计	315,017,624.94	27.98

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
工业	其中：原材料	666,559,717.66	77.41	649,848,850.21	78.35	2.57	
	人工成本	86,295,048.31	10.02	77,847,338.89	9.39	10.85	
	折旧	25,118,566.97	2.92	22,391,881.13	2.70	12.18	
	能源	11,745,451.45	1.36	12,570,923.45	1.52	-6.57	
	其他制造费用	71,326,845.23	8.28	66,757,771.39	8.05	6.84	
服务业	其中：原材料	734,249.13	60.47	2,866,209.60	60.43	-74.38	
	人工成本	261,137.55	21.51	995,423.56	20.99	-73.77	
	折旧	45,862.13	3.78	175,184.75	3.69	-73.82	
	能源	172,902.83	14.24	706,046.51	14.89	-75.51	
	其他制造费用	0.00	0.00	0	0.00		
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
机床产品	原材料	221,946,323.69	77.42	182,322,481.96	77.00	21.73	
	人工成本	18,564,392.24	6.48	16,469,391.48	6.96	12.72	
	折旧	10,197,874.34	3.56	10,192,993.68	4.30	0.05	
	能源	3,337,117.01	1.16	3,206,464.48	1.35	4.07	
	其他制造费用	32,623,452.20	11.38	24,599,699.21	10.39	32.62	
食品机械	其中：原材料	163,592,827.98	82.36	155,490,070.12	82.47	5.21	
	人工成本	15,969,965.24	8.04	16,021,069.87	8.50	-0.32	
	折旧	4,310,967.30	2.17	4,188,129.72	2.22	2.93	
	能源	3,304,124.34	1.66	3,355,447.02	1.78	-1.53	
	其他制造费用	11,453,523.57	5.77	9,476,578.39	5.03	20.86	
电梯件	其中：原材料	200,785,062.00	74.00	213,697,804.44	76.32	-6.04	
	人工成本	38,678,355.57	14.25	35,107,408.86	12.54	10.17	
	折旧	6,242,783.15	2.30	5,372,357.04	1.92	16.20	
	能源	3,638,644.26	1.34	3,640,818.80	1.30	-0.06	
	其他制造费用	21,987,446.96	8.10	22,184,112.62	7.92	-0.89	

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司前 5 名供应商采购总额占年度总采购额的比例为 15.03%。

4 费用

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
管理费用	147,294,855.96	166,054,796.06	-11.30%	强化费用控制
财务费用	46,867,656.92	40,580,690.09	15.49%	借款增加，利息支出增加
销售费用	61,712,023.18	71,727,236.14	-13.96%	强化费用控制

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	34,102,132.93
本期资本化研发支出	80,400.42
研发支出合计	34,182,533.35
研发支出总额占净资产比例(%)	4.14
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.04

(2) 情况说明

报告期内开发项目的详细支出情况见附注无形资产中公司开发项目支出。

6 现金流

项 目	本期金额	上期金额	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-60,454,003.89	65,319,377.44	销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-55,371,570.79	-92,723,977.61	装备园区投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-14,088,565.06	148,620,677.37	偿还贷款增加

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期实现归属于上市公司股东的净利润为-5,387,137.50元。其原因为2014年主营业务利润较上年明显好转，但非经常性损益较上年大幅下降，致使2014年年度业绩出现亏损。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、青海华鼎于2013年12月26日发布了《青海华鼎重大事项进展情况及继续停牌公告》（公告编号：临2013-21），公司拟进行非公开发行股票购买机械装备类资产的重大事项，该事项涉及重大资产重组，公司股票自2013年12月26日起停牌不超过30日。按照规定，公司每五个交易日披露了公司重大资产重组进展公告。由于本次重大资产重组事项复杂程度较高，相关准备工作尚未全部完成，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，为维护投资者利益，经向上海证券交易所申请，延长了股票停牌时间，公司于2014年1月25日和2月26日分别发布了《青海华鼎重大资产重组延期复牌公告》（公告编号：临2014-005、临2014-010）。停牌期间内，公司聘请了独立财务顾问、审计师、评估师、律师等中介机构，组织相关各方积极开展对标的资产的尽职调查工作，与相关重组方就重组事项多次进行沟通、协商和论证，积极推进各项有关工作，并严格按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务，定期发布重组进展情况公告。为确保本次重大资产重组事项的顺利实施，公司会同中介机构与相关交易各方进行了积极的磋商，就合作条件进行了深入讨论与沟通，并对标的资产进行了深入的尽职调查，但鉴于本次重大资产重组涉及环节较多，目前资产重组的某些实施条件尚不成熟，公司综合考虑了各种可能存在的风险因素，从保护全体股东以及公司利益角度出发，经慎重考虑，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项，公司股票于2014年3月18日开市起复牌，公司承诺自本次股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。

2、青海华鼎于2014年6月17日发布了《青海华鼎重大事项停牌公告》（公告编号：临2014-028），因青海华鼎拟非公开发行股票募集资金用于补充流动资金，鉴于该事项存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成公司股价异常波动，经公司申请，公司股票自2014年6月17日起停牌。于2014年6月24日和2014年7月1日分别发布了《青海华鼎重大事项继续停牌公告》（公告编号：临2014-029、临2014-030）。于2014年6月30日和2014年7月18日，召开了公司第五届董事会第二十一次会议和公司2014年第一次临时股东大会，审议通过了关于青海华鼎非公开发行股票的相关议案。

青海省国资委于2014年7月11日下发《青海省政府国资委关于青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》（青国资资产【2014】103号），原则同意青海华鼎2014年度非公开发行股票事宜。

2014年9月25日，中国证监会依法受理了公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料。公司于2015年3月5日发布了《青海华鼎关于2014年度非公开发行股票进展的公告》（公告编号：临2015-003），因中国证券会已经下发《关于对安信证券股份有限公司采取暂停保荐机构资格3个月措施的决定》（证监会行政监管措施决定书[2015]27号），决定在2015年3月4日至2015年6月3日期间暂停安信证券保荐机构资格。受此影响，公司2014年度非公开发行股票审核暂时中止。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年, 公司主营收入实现 11.26 亿元, 较上年同期增加了 2.8%, 其原因为公司新产品陆续投放市场。2015 年, 公司将努力适应经济新常态, 调整思路, 以服务开拓市场, 以合作巩固客户; 认准目标, 统一思想, 主动革新, 勇于担当, 强化执行力; 培养资产的价值意识, 落实资产价值责任, 提高资产利用效率, 推动公司持续健康发展, 力争 2015 年主营业务收入达 15 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,105,390,912.75	861,045,629.62	22.10	5.31	3.81	增加 1.11 个百分点
服务业	4,998,154.30	1,214,151.64	75.71	-59.57	-74.40	增加 14.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机床产品	340,054,546.04	241,225,488.20	29.06	7.13	1.87	增加 3.66 个百分点
齿轮 (箱)	43,751,113.18	36,480,056.70	16.62	-8.42	-12.07	增加 3.47 个百分点
食品机械	261,360,170.87	195,115,078.94	25.35	4.84	3.49	增加 0.97 个百分点
电梯件	315,117,870.15	271,419,094.74	13.87	-5.84	-3.07	减少 2.47 个百分点
钢结构	66,024,350.93	55,565,985.04	15.84	187.45	127.89	增加 22 个百分点
照明设备	55,856,002.85	40,896,214.41	26.78	3.39	7.72	减少 2.95 个百分点
酒店设备	8,238,442.47	5,950,715.73	27.77	24.55	67.07	减少 18.38 个百分点
饮食医疗服务	4,998,154.30	1,214,151.64	75.71	-59.57	-74.40	增加 14.07 个百分点
其他	14,988,416.26	14,392,995.86	3.97	-11.43	-13.78	增加 2.63 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内, 钢结构毛利率较上年增加的主要原因是生产量增加, 固定成本率减少, 劳动生产率提高。酒店设备毛利率较上年下降的原因为安装费用及人工成本增加。

2、 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	678,675,282.21	-1.05
西北地区	393,976,111.82	8.11
华东地区	37,737,673.02	220.10

主营业务分地区情况的说明

华东地区营业收入增加的原因因为苏州江源建成投产。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
流动资产：						
货币资金	166,755,544.72	7.13	297,053,475.98	13.07	-43.86	销售产品提供劳务收到的现金减少
应收票据	14,957,458.29	0.64	33,408,523.70	1.47	-55.23	票据结算减少
应收账款	546,121,168.71	23.35	414,565,467.91	18.24	31.73	主要产品货款结算支付方式变化，应收增加。
预付款项	139,139,340.53	5.95	64,787,166.71	2.85	114.76	预付款结算
其他应收款	47,305,225.32	2.02	47,046,731.57	2.07	0.55	暂借往来款有所增加
存货	438,954,908.25	18.77	486,802,955.52	21.42	-9.83	库存商品及材料减少
其他流动资产	18,896,277.77	0.81	16,030,753.26	0.71	17.88	未抵扣进项税增加
流动资产合计	1,372,129,923.59	58.66	1,359,695,074.65	59.84	0.91	
非流动资产：						
可供出售金融资产	5,040,283.36	0.22	5,040,283.36	0.22	0.00	
投资性房地产	6,663,928.05	0.28	6,851,106.55	0.30	-2.73	计提折旧所致
固定资产	380,114,352.94	16.25	411,524,672.52	18.11	-7.63	融资租赁业务导致减少
在建工程	305,195,050.50	13.05	257,650,510.85	11.34	18.45	园区建设项目投入增加
无形资产	137,601,430.17	5.88	133,380,576.95	5.87	3.16	支付耕地占用税，调增土地使用权价值。
开发支出		0.00	1,394,518.38	0.06	-100.00	科研支出费用化
商誉	19,822,114.03	0.85	19,822,114.03	0.87	0.00	
长期待摊费用	25,940,756.69	1.11	34,398,620.46	1.51	-24.59	摊销长期待摊费用
递延所得税资产	42,680,367.44	1.82	40,841,392.53	1.80	4.50	时间性差异增加
其他非流动资产	43,850,173.23	1.87	1,703,074.60	0.07	2,474.77	售后租回项目导致增加
非流动资产合计	966,908,456.41	41.32	912,606,870.23	40.16	5.95	

资产总计	2,339,038,380.00	100.00	2,272,301,944.88	100.00	2.94	
流动负债：						
短期借款	583,200,000.00	24.93	497,000,000.00	21.87	17.34	借款增加
应付票据	5,000,000.00	0.21	2,000,000.00	0.09	150.00	票据结算增加
应付账款	284,757,812.99	12.17	280,295,664.65	12.34	1.59	应付款增加
预收款项	54,375,208.92	2.32	76,452,403.62	3.36	-28.88	销售货款结算及支付方式变化导致预收款项减少
应付职工薪酬	12,395,303.72	0.53	12,015,076.62	0.53	3.16	人工成本增加
应交税费	29,422,874.13	1.26	18,078,750.75	0.80	62.75	报告期末应缴税费增加
应付利息	1,862,028.77	0.08	874,318.50	0.04	112.97	期末未付利息增加
其他应付款	71,388,524.72	3.05	40,072,060.81	1.76	78.15	未结算往来款增加
一年内到期的非流动负债	74,500,000.00	3.19	176,300,000.00	7.76	-57.74	一年内到期贷款减少
其他流动负债	139,224.84	0.01%	118,324.00	0.01	17.66	结算增加
流动负债合计	1,117,040,978.09	47.76	1,103,206,598.95	48.55	1.25	
非流动负债：						
长期借款	222,000,000.00	9.49	256,200,000.00	11.27	-13.35	长期借款减少
长期应付款	62,686,386.00	2.68			100.00	融资租赁筹资增加
专项应付款	2,590,000.00	0.11	2,590,000.00	0.11	0.00	
递延收益	108,569,464.27	4.64	109,395,655.39	4.81	-0.76	政府补助减少
非流动负债合计	395,845,850.27	16.92	368,185,655.39	16.20	7.51	
负债合计	1,512,886,828.36	64.68	1,471,392,254.34	64.75	2.82	
所有者权益：						
股本	236,850,000.00	10.13	236,850,000.00	10.42	0.00	
资本公积	380,816,386.83	16.28	380,816,386.83	16.76	0.00	
盈余公积	18,105,197.44	0.77	18,105,197.44	0.80	0.00	
未分配利润	99,768,739.20	4.27	105,155,876.70	4.63	-5.12	部分公司亏损
归属于母公司所有者权益合计	735,540,323.47	31.45	740,927,460.97	32.61	-0.73	
少数股东权益	90,611,228.17	3.87	59,982,229.57	2.64	51.06	少数股东投资增加
所有者权益（或股东权益）合计	826,151,551.64	35.32	800,909,690.54	35.25	3.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,339,038,380.00	100.00	2,272,301,944.88	100.00	2.94	

(四) 核心竞争力分析

公司的主要子公司均为国家级高新技术企业，在产品水平档次、营销服务网络、细分市场均具有较强的核心竞争力，公司的“青重牌”和“恒联牌”被认定为中国驰名商标。华鼎重型铁路专用机床、重型卧式车床、轧辊车床系列产品在国内有较高的市场占有率；青海一机是我国卧式加工中心的诞生地，是国内加工中心主要生产基地之一，卧式加工中心累计生产、销量在国内排名居前；华鼎齿轮箱是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一，具有军工产品生产许可资质；广东

恒联是我国商用厨具业领军企业之一，产品 40%销往国外；广东精创为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴；苏州江源是青海华鼎产品研发基地，是“江苏省博士后创新实践基地”，参与了高效高精度大型选择性激光熔化成形装备研制及其在航天中的应用；广东中龙是国内 LED 隧道灯的知名企业。截止目前，公司共承担了四项国家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 94 项，其中发明专利 5 项，先后有 17 项数控机床产品获得国家级高新技术产品和国家重点新产品称号，15 项数控机床获得省部级科技进步二、三等奖，被国家科技部认定为青海省内唯一一家“2007 年国家火炬计划重点高新技术企业”，2008 年被列入第二批创新型试点企业，2014 年被中国人力资源和社会保障部、中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，未发生对外股权投资情况。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
五矿国际信托有限公司	1,200,000.00	1,200,000	0.06	1,200,000.00	178,947.85		可供出售金融资产	出资参股
合计	1,200,000.00	1,200,000	/	1,200,000.00	178,947.85		/	/

2 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

报告期内，未发生委托理财情况。

(2) 委托贷款情况

未发生委托贷款情况

2、 对外股权投资总体分析

报告期内，未发生对外股权投资情况。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐适用 ☒不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐适用 ☒不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	营业收入	净利润
青海华鼎重型机床有限责任公司	重型数控卧式机床	11,600	68,131.68	32,474.43	28,738.15	445.41
青海一机数控机床有限责任公司	卧式加工中心	8,000	23,590.17	7,291.86	7,478.89	-188.85
广东恒联食品机械有限公司	食品机械	5,000	33,225.96	17,832.11	27,260.49	1,184.10
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	齿轮箱	5,000	15,770.98	4,884.15	4,459.29	-613.07
广东精创机械制造有限公司	电梯配件	7,000	26,653.18	12,928.86	32,413.78	1,077.93
苏州江源精密机械有限公司	机床	14,000	35,036.94	13,316.05	5,161.87	-24.99
广州宏力数控设备有限公司	数控机床	1,000	2,544.97	838.27	2,529.87	-45.66
青海聚能热处理有限公司	金属材料热处理	2,700	6,406.92	2,308.30	517.21	251.27
青海东大重装钢构有限公司	钢结构	11,980	22,044.46	11,852.69	2,555.84	148.72

注：上表数据为未抵消内部交易的子公司报表数据。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
技术改造	7,500	96%	7,205.31		
设立子公司	5,300	33.96%	1,800.00		
合计	12,800	/	9,005.31		/
非募集资金项目情况说明					

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

展望 2015 年，全球经济持续复苏仍面临不小挑战，中国经济内生增长动力正逐步形成。智能制造装备、海洋工程装备、先进轨道交通装备、机器人、新能源汽车等新兴产业将成为新的增长点。2015 年我国装备工业将面临较为复杂的发展形势，发达国家经济复苏仍存变数，新兴经济体发展前景有望改善，国内“稳增长”政策效果将进一步显现，下游行业转型升级不断深入，经济发展内生动力逐渐增强，我国装备工业生产增速有望回调。

(二) 公司发展战略

根据公司发展要求，2015 年工作的总体要求是：努力适应经济新常态，调整思路，以服务开拓市场，以合作巩固客户；认准目标，统一思想，主动革新，勇于担当，强化执行力；培养资产的价值意识，落实资产价值责任，提高资产利用效率，推动公司持续健康发展。

(三) 经营计划

力争 2015 年主营业务收入达 15 亿元。主要做好以下工作：

1、认真掌握市场信息、力争完成各项指标

认真研究政策方向，把握政策机遇，进一步落实好国家及我省新近出台的一系列稳增长政策，全面判断市场变化，密切关注市场需求，瞄准重点项目和重点市场，把握国家重点投资方向，及时掌握和了解行业动态，对重点行业领域，重点跟踪，快速出击，将重点信息在第一时间内变现

为有效合同，在巩固原有市场份额的基础上，不断开拓新的服务领域，开辟新的市场，力争完成各项指标。

2、优化产品结构，提高产品竞争力

产品是企业生存的载体，在传统产品产能过剩的同时，仍有一些产品在市场上快速成长，这些产品的基本特点是适应市场的具体需求，针对性强。高附加值的进口产品仍有较大空间。因此，提高产品的市场适应能力，提高可靠性、稳定性，以中国成本做出国际品质的产品和服务是我们的唯一出路。

3、不断强化改进基础管理、促进企业健康平稳运营

1)、人力资源管理

由于行业差异的客观存在，新员工普遍不安心在企业工作，加之当前较困难的经营形势，职工的流动性风险加大。我们要通过改善企业的经营状况，提高盈利能力，兼岗并岗、尽快提高职工的收入，并采取其他管理手段，稳定职工队伍特别是基本骨干队伍，奠定企业发展的坚实基础。

2)、质量管理

在市场不景气和产品价格恶性竞争下，产品质量和可靠性就显得尤为重要，也是企业生存的重中之重。因此我们要通过规范的管理，实现对过程的严格控制，促使全体员工的工作质量不断提高，保障产品质量持续改进，满足顾客需求。

4、利用西宁装备园区整合装备制造企业

青海华鼎以西宁装备园区作为装备制造板块的发展平台，包含青海重型、青海一机、华鼎齿轮箱、苏州江源、广州宏力等五家机床装备企业。努力做成在行业有特色，有竞争力的平台，具体体现在劳动生产率、人均增加值、净资产收益率和职工收入要达到行业先进水平。暂未进入园区的资产由原公司负责经营，原公司在保证稳定的前提下，配套园区、服务园区，鼓励利用剩余资源走向市场增收创收。

5、完成公司 2014 年度非公开发行股票事宜

公司 2014 年度非公开发行股票申请已经于 2014 年 9 月 25 日获得中国证监会受理，目前正处于审核阶段。待中国证监会对公司 2014 年度非公开发行股票发行核准后，公司全力完成本次非公开发行股票的相关事宜。通过本次非公开发行将有助于加快西宁装备园区建设，提高青海省装备制造业水平；有助于实现产品结构优化升级，提高公司机床产品的市场竞争力；有助于增强抗风险能力，降低财务费用。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司西宁装备园区二期项目建设及日常经营所需资金共计 4.6 亿元，其中西宁装备园区二期建设需 1.3 亿元，苏州研发基地投入 3000 万元，生产经营及研发资金投入及研发需 3 亿元。

(五) 可能面对的风险

中国工业发展仍面临不少问题，既有传统的产能过剩严峻、创新能力不强等，也有新兴的智能化推进难度较大等。2015 年，企业经营环境难有根本性好转，残酷的价格竞争、苛刻的付款条件将使企业面临重大考验。人工成本、融资成本、能源资源及环保成本也将不断上升。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

按照财政部新会计准则的要求。于 2014 年 8 月 19 日召开的公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，同意公司自 2014 年 7 月 1 日起执行。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、于 2014 年 3 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案：由

于公司西宁装备园区建设尚有资金缺口，2014年搬迁入园需要较大资金投入，2013年度的盈利不足弥补上年亏损。为保证生产经营和项目建设正常进行，故2013年度不进行利润分配。

2、为贯彻中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规的精神，健全公司利润分配制度，公司于2014年7月18日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。本次章程修订进一步完善了公司利润分配原则、利润分配条件和利润分配形式，明晰了现金分红优先顺序、条件和比例及期间间隔等条款，规定了公司利润分配决策程序和利润分配政策的调整程序。

为了完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报股东，切实保护中小投资者的合法权益，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会发布《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关文件的精神以及《公司章程》的规定，公司董事会特制定公司《未来三年分红规划（2014年—2016年）》，并已于2014年7月18日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过实施。对规划的制定原则、未来三年（2014年—2016年）分红规划、分红规划的制定周期和相关决策、调整机制以及公司未分配利润的使用原则等内容进行了规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年	0	0	0	0	-5,387,137.50	0
2013年	0	0	0	0	15,293,730.99	0
2012年	0	0	0	0	-48,054,423.73	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《青海华鼎2014年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

青海华鼎属于是低耗能制造行业，不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

六、重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						40,320							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						56,520							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						56,520							
担保总额占公司净资产的比例（%）						68.41							

3 其他重大合同

公司控股子公司青海东大与青海格尔木工业园开发建设有限公司签订了青海格尔木工业园中小企业创业基地设计与施工一体化承包工程合同，工程建设规模为192759平方米，承包范围为本工程的设计文件、工程造价编制、施工、竣工交付、工程保修等全部内容，开工日期为2014年10月15日，合同工期总日历天数763天，合同价款为人民币39942万元。详见公司于2014年10月25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《青海华鼎重大合同公告》（公告编号：临2014-052）。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资	其	青海	青海华鼎实业股份有	承诺时间为	是	是		

产重组相关的承诺	他	华鼎实业股份有限公司	限公司于2013年12月26日发布了《青海华鼎重大事项进展情况及继续停牌公告》(公告编号:临2013-21),公司拟进行非公开发行股票购买机械装备类资产的重大事项,该事项涉及重大资产重组,公司股票自2013年12月26日起停牌不超过30日。按照规定,公司每五个交易日披露了公司重大资产重组进展公告。由于本次重大资产重组事项复杂程度较高,相关准备工作尚未全部完成,重组方案的相关内容仍需进一步商讨、论证和完善,为维护投资者利益,经向上海证券交易所申请,延长了股票停牌时间,公司于2014年1月25日和2月26日分别发布了《青海华鼎重大资产重组延期复牌公告》(公告编号:临2014-005、临2014-010)。为确保本次重大资产重组事项的顺利实施,公司会同中介机构与相关交易各方进行了积极的磋商,就合作条件进行了深入讨论与沟通,并对标的资产进行了深入的尽职调查,但鉴于本次重大资产重组涉及环节较多,目前资产重组的某些实施条件尚不成熟,公司综合考虑了各种可能存在的风险因素,从保护全体股东以及公司利益角度出发,经慎重考虑,公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。经向上海证券交易所申请,公司股票将于2014	2014年3月18日,期限半年。				
----------	---	------------	---	------------------	--	--	--	--

			年 3 月 18 日开市起复牌, 公司承诺自本次股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。				
与再融资相关的承诺	其他	青海华鼎	因青海华鼎拟非公开发行股票募集资金用于补充流动资金, 鉴于该事项存在重大不确定性, 为保证公平信息披露, 维护投资者利益, 避免造成公司股价异常波动, 经公司申请, 公司股票自 2014 年 6 月 17 日起停牌。于 2014 年 6 月 24 日和 2014 年 7 月 1 日发布了《青海华鼎重大事项继续停牌公告》(公告编号: 临 2014-029、临 2014-030), 公司承诺: 公司将尽快确定是否进行上述重大事项, 并于股票停牌之日起的 5 个工作日内(含停牌当日)公告并复牌。	承诺时间 2014-06-17,	是	是	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		45
境内会计师事务所审计年限		4

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

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

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

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

十一、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
五矿国际信托有限公司			-1,200,000.00	1,200,000.00	
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司			-3,840,283.36	3,840,283.36	
合计	/		-5,040,283.36	5,040,283.36	

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
五矿国际信托有限公司		0	0	0	0
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司		0	0	0	0
合计	/	0	0	0	0

3 职工薪酬准则变动的影响

职工薪酬准则变动对公司无影响

4 合并范围变动的影响

报告期内对合并范围变动无影响。

5 合营安排分类变动的影响

报告期内，对合营安排分类变动无影响。

6 准则其他变动的影响

1、本公司将待抵扣税金从应交税费中分类至其他流动资产列报。

本公司 2013 年资产负债表应交税费项目调整增加 16,030,753.26 元，其他流动资产项目调整增加 16,030,753.26 元，该调整使资产总额增加 16,030,753.26 元。

2、本公司将递延收益从其他非流动负债中分类至递延收益列报。

本公司 2013 年资产负债表递延收益项目调整增加 109,395,655.39 元，其他非流动负债项目调整减少 109,395,655.39 元，该调整对资产总额无影响。

3、本公司与长期资产相关的预付账款重分类至其他非流动资产列报。

本公司 2013 年资产负债表其他非流动资产项目调整增加 1,703,074.60 元，预付账款项目调整减少 1,703,074.60 元，该调整对资产总额无影响。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,725
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	25,344

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股份 状态	数量	
青海重型机床有限责任公司	0	50,000,000	21.11	0	质押	50,000,000	国 有 法 人
徐开东		1,632,800	0.69	0	未知		未知

云南国际信托有限公司—云信—雅瀛集合资金信托计划		1,342,907	0.57	0	未知		未知
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 152 号）		1,332,000	0.56	0	未知		未知
张爱民		1,220,000	0.52	0	未知		未知
中融国际信托有限公司—融享 3 号结构化证券投资集合资金信托		1,076,210	0.45	0	未知		未知
胡双		928,595	0.39	0	未知		未知
董瑜		908,700	0.38	0	未知		未知
谢丽萍		868,600	0.37	0	未知		未知
周建新		832,140	0.35	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
青海重型机床有限责任公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000				
徐开东	1,632,800	人民币普通股	1,632,800				
云南国际信托有限公司—云信—雅瀛集合资金信托计划	1,342,907	人民币普通股	1,342,907				
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 152 号）	1,332,000	人民币普通股	1,332,000				
张爱民	1,220,000	人民币普通股	1,220,000				
中融国际信托有限公司—融享 3 号结构化证券投资集合资金信托	1,076,210	人民币普通股	1,076,210				
胡双	928,595	人民币普通股	928,595				
董瑜	908,700	人民币普通股	908,700				
谢丽萍	868,600	人民币普通股	868,600				
周建新	832,140	人民币普通股	832,140				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 公司总股本前二名股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人, 未知其他股东之间的关联关系。						

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青海重型机床有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王春梅

成立日期	2001 年 12 月 28 日
组织机构代码	71048450-5
注册资本	202,623,500
主要经营业务	金属切削机床制造、安装；机床、机械设备修理、加工；备品备件生产；机电产品设备及配件批发、零售；工具制造；材料加工；（国家专项规定除外，涉及许可证的凭许可证经营）
未来发展战略	主要经营性资产全部进入上市公司，目前主要经营授权范围内的国有资产管理 and 存续母体的经营及股权管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	现金流正常，未来发展战略为股权管理与实体经济发展并举。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，未发生控股股东变更情况。

(二) 实际控制人情况

1 法人

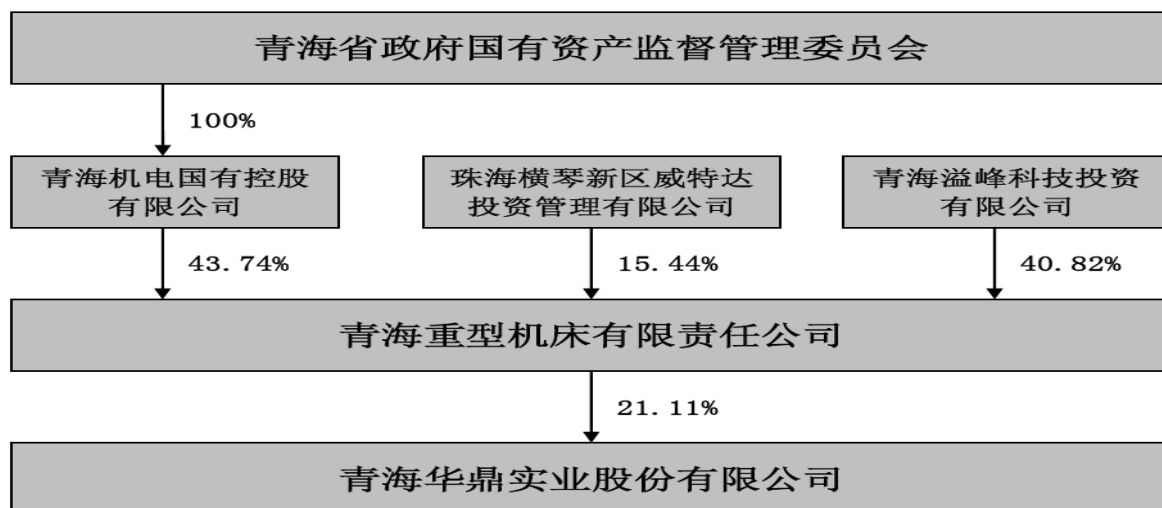
单位：元 币种：人民币

名称	青海省政府国有资产监督管理委员会
----	------------------

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，未发生实际控制人变更情况。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
于世光	董事长	男	58	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					36	0
杨拥军	董事、总经理	男	52	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					25	0
刘文忠	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					20	0
王春梅	董事	女	46	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					0	0
丁宝山	独立董事	男	52	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					3.6	0
徐勇	独立董事	男	55	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					3.6	0
狄瑞鹏	独立董事	男	50	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					1.2	0
黄晓霞	独立董事	女	50	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					1.2	0
张建祺	独立董事	男	41	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					1.2	0
李跃南	职工董事	男	55	2011 年 5	2014 年 9	7,505	7,505	0		11.4	0

				月 6 日	月 10 日						
杨学桐	独立董事	男	66	2011 年 5 月 6 日	2014 年 9 月 10 日					2.4	0
马元驹	独立董事	男	57	2011 年 5 月 6 日	2014 年 9 月 10 日					2.4	0
马新萍	监事会主席	女	40	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					15.6	0
苟卫东	监事	男	52	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					18	0
李跃南	职工监事	男	55	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					11.4	0
孙绯佳	职工监事	男	48	2011 年 5 月 6 日	2014 年 9 月 10 日					16	0
曹敬坤	监事	男	68	2011 年 5 月 6 日	2014 年 9 月 10 日					18	0
刘富斌	副总经理	男	58	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					20	0
翟东	副总经理	男	52	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					20	0
肖善鹏	财务总监	男	53	2014 年 9 月 10 日	2017 年 9 月 9 日					20	0
合计	/	/	/	/	/	7,505	7,505		/	247	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
于世光	1998 年 8 月至今，任本公司董事长，广东万鼎企业集团有限公司董事长，2008 年 6 月起任青海重型董事。
杨拥军	2003 年 4 月至今，任公司董事、总经理。
刘文忠	2004 年 3 月至今，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。
王春梅	2007 年 12 月至今任青海机电副总经理，2008 年 8 月任青海重型董事长，2014 年 9 月 10 日至今任公司董事。
丁宝山	近 5 年任中国汽车工程学会汽车产业研究院副院长，现任香港比优集团（港股 8053）董事局主席，超盈国际控股（港股 2111）独立董事；北京盛世华轩投资有限公司总经理；江苏紫石卫康生物科技有限公司董事长、苏州紫石生物科技有限公司董事长；2011 年 5 月 6 日起任公司独立

	董事。
徐勇	近 5 年任中山大学管理学院教授、副院长；广东肇庆星湖生物科技股份有限公司独立董事、湖南天润实业控股股份有限公司独立董事、广州广日股份有限公司独立董事、瀚蓝环境股份有限公司独立董事。
狄瑞鹏	2010年至今任清华大学经管学院助理院长，清华经管学院高层管理培训项目责任教授；2014年9月10日起任公司独立董事。
黄晓霞	2003 年 10 月—2013 年 10 月任德勤华永会计师事务所广州分所合伙人；2013 年 11 月—至今任广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。2014 年 9 月 10 日起任公司独立董事。
张建祺	2007年1月-2011年3月任青海新能源（集团）有限公司财务总监；2011年4月至今任西宁城市投资管理有限公司副总经理，并兼任西宁农商投资建设开发有限公司董事长；2014年5月5日起任青海盐湖工业股份有限公司独立董事；2014年9月10日起任公司独立董事。
李跃南	2008 年至 2014 年 9 月 10 日任公司第四、五届董事会职工代表董事；2014 年 9 月 10 日至今任公司监事。
杨学桐	近 5 年任中国机械工业联合会副秘书长、执行副会长。
马元驹	近 5 年在首都经济贸易大学会计学院任会计学教授。
马新萍	公司子公司广东鼎创投资有限公司总经理，2011 年 5 月起任监事会主席。
苟卫东	2002年1月至今任青海一机副总经理兼总工程师，2013年10月至今任青海华鼎技术总监、技术中心主任，2014年9月至今任华鼎装备副总、技术总监。
孙绯佳	近 5 年任苏州江源副总经理、总经理；2008 年 5 月至 2014 年 9 月 10 日任公司职工监事。
曹敬坤	2003 年至今任广东精创总经理，2011 年 5 月 6 日至 2014 年 9 月 10 日任公司监事。
刘富斌	2012 年 3 月至今任公司党委书记，2008 年 5 月起任公司副总经理。
翟东	近 5 年任公司子公司华鼎齿轮箱董事长，青海一机董事长；2014 年 9 月至今任华鼎装备总经理，2008 年 5 月起任公司副总经理。
肖善鹏	2008 年 3 月—2010 年 6 月在广东恒联任财务总监；2011 年 5 月至今任公司财务总监。

(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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王春梅	青海重型机床有限责任公司	董事长	2008 年 6 月 1 日	
于世光	青海重型机床有限责任公司	董事	2008 年 8 月 1 日	
在股东单位任职情况的说明		王春梅 2007 年 12 月至今任青海机电副总经理。		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
于世光	青海溢峰科技投资有限公司	执行董事		
	广州市胜安包装有限公司	执行董事		
	青海圣陶科技有限公司	执行董事		
	广州番禺石楼镇经济发展总公司	总经理		
	广东万鼎企业集团有限公司	董事长		
徐勇	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
	湖南天润实业控股股份有限公司	独立董事	2010 年 9 月	
	广州广日股份有限公司	独立董事	2012 年 7 月	
	瀚蓝环境股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
丁宝山	北京盛世华轩投资有限公司	总经理	2008 年	
	比优集团控股有限公司董事局主席兼执行董事	董事局主席兼执行董事	2012 年 12 月	
	超盈国际控股有限公司独立非执行董事	独立非执行董事	2014 年 5 月	
	苏州紫石生物科技有限公司	董事长	2014 年 5 月	
	江苏紫石卫康生物科技有限公司	董事长	2014 年 5 月	
马元驹	西藏奇正藏药股份有限公司独立董事	独立董事	2010 年 10 月	2014 年 2 月
	金河生物科技股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
张建祺	青海盐湖工业股份有限公司	独立董事	2014 年 5 月 5 日	2017 年 5 月 4 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

	年，为顺应生产经营管理需要，更好的调动管理层积极性主动性，公司董事会对高级管理人员基础薪酬进行调整，以激励和约束平衡的原则，制定了高级管理人员薪酬管理办法，并已得到董事会审核批准。2009 年公司制订了《董事监事津贴制度》并经股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	监事马新萍、苟卫东、副总经理翟东报告期内在公司子公司作为行政管理人员领取薪酬，薪酬已支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	247 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王春梅	董事	聘任	换届聘任
马元驹	独立董事	离任	换届离任
杨学桐	独立董事	离任	换届离任
孙绯佳	职工监事	离任	换届离任
曹敬坤	监事	离任	换届离任
狄瑞鹏	独立董事	聘任	换届聘任
张建祺	独立董事	聘任	换届聘任
黄晓霞	独立董事	聘任	换届聘任
苟卫东	监事	聘任	换届聘任
李跃南	职工监事	聘任	换届聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	3,271
在职员工的数量合计	3,380
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,171
销售人员	154
技术人员	438
财务人员	101
行政人员	360
辅助人员及其他	156
合计	3,380
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	416
大学专科学历	813
中等专科学历	1,061
高中及以下学历	1,090
合计	3,380

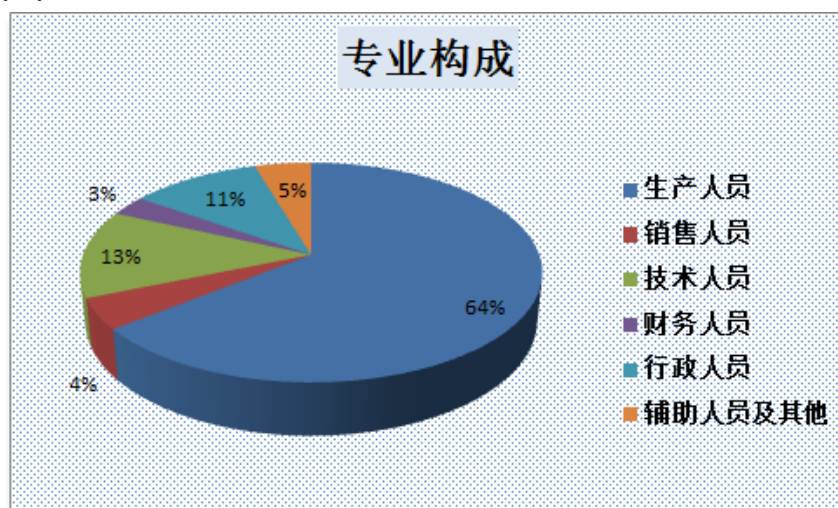
(二) 薪酬政策

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

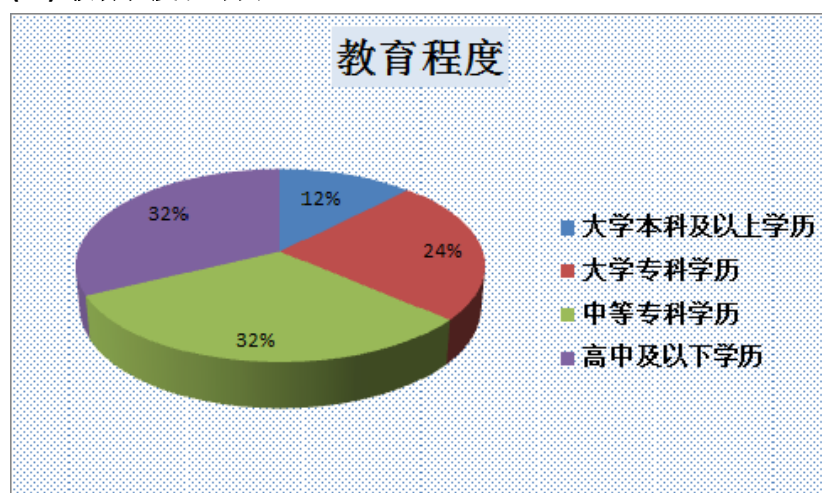
(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

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

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

8、开展内部控制工作:根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(以下简称“通知”)要求,青海华鼎制订了《内部控制规范实施工作方案》并经过公司董事会审议通过于2011年3月31日披露后实施。2012年上半年完成了青海华鼎、青海重型和广东恒联3家首批内控试点企业自我评价。2012年3月开始,公司在尚未实施内部控制体系建设的全体子公司,包括全资子公司和控股子公司全面推动内控工作的全面实施。2014年是内部控制工作进一步完善的一年。公司采取了一系列措施和方法,确保内部控制建设与公司及其下属企业的日常经营管理活动有效融合,并得到强有力的执行。

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
青海华鼎2013年年度股东大会	2014年3月24日	1、《2013年度董事会工作报告》2、《2013年度监事会工作报告》3、《2013年度独立董事述职报告》4、《2013年度财务决算报告》5、《2013年度利润分配方案》6、《关于聘用公司2014年度财务报告审计机构的议案》7、《关于聘用公司2014年度内部控制审计机构的议案》8、《关于预计2014年度	逐案通过	www.sse.com.cn、《上海证券报》、《证券时报》	2014年3月25日

		为子公司提供担保的议案》			
青海华鼎 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 18 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2、《关于公司2014年度非公开发行股票方案的议案》3、《关于公司2014年度非公开发行股票预案的议案》4、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》5、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》6、《关于公司与特定发行对象签订附条件生效的股份认购协议并涉及关联交易事项的议案》7、《关于公司与其他特定发行对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》8、《关于修改公司章程的议案》9、《青海华鼎未来三年分红规划（2014年-2016年）》10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜的议案》	逐案通过	www.sse.com.cn、 《上海证券报》、 《证券时报》	201 年 7 月 19 日
青海华鼎 2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 10 日	1、《以累积投票方式选举公司第六届董事会董事、独立董事的议案》2、《以累积投票方式选举公司第六届监事会监事的议案》3、《青海华鼎关于青海西宁装备园区铁路机床及重大数控机床改造项目贷款的议案》4、《青海华鼎关于通过融资租赁方式进行融资的议案》5、《青海华鼎关于对青海东大重装钢结构有限公司增资扩股的议案》6、《青海华鼎关于成立青海华鼎装备制造有限公司（暂定）的议案》	逐案通过	www.sse.com.cn、 《上海证券报》、 《证券时报》	2014 年 9 月 11 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况	参加股东 大会情况
----------	------------	---------	--------------

		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于世光	否	8	8	4	0	0	否	3
杨拥军	否	8	8	4	0	0	否	3
王春梅	否	4	4	3	0	0	否	1
刘文忠	否	8	8	4	0	0	否	3
李跃南	否	4	4	1	0	0	否	3
丁宝山	是	8	8	4	0	0	否	3
杨学桐	是	4	4	1	0	0	否	3
马元驹	是	4	4	1	0	0	否	3
徐勇	是	8	8	4	0	0	否	3
张建祺	是	4	4	3	0	0	否	1
黄晓霞	是	4	4	3	0	0	否	1
狄瑞鹏	是	4	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
报告期内未发生连续两次未亲自参加董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，未发生董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在风险。

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

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

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制重要声明：按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内

部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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

是否披露内部控制自我评价报告：是

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《青海华鼎 2014 年度内部控制自我评价报告》。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《内部控制审计报告》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）认为：贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，未发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

信会师报字[2015]第 410277 号

青海华鼎实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海华鼎实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：吴 震

中国注册会计师：蔡洁瑜

二〇一五年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	166,755,544.72	297,053,475.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	14,957,458.29	33,408,523.70
应收账款	(三)	546,121,168.71	414,565,467.91
预付款项	(四)	139,139,340.53	64,787,166.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	47,305,225.32	47,046,731.57
买入返售金融资产			
存货	(六)	438,954,908.25	486,802,955.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	18,896,277.77	16,030,753.26
流动资产合计		1,372,129,923.59	1,359,695,074.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	5,040,283.36	5,040,283.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	(九)	6,663,928.05	6,851,106.55
固定资产	(十)	380,114,352.94	411,524,672.52
在建工程	(十一)	305,195,050.50	257,650,510.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	137,601,430.17	133,380,576.95
开发支出	(十三)		1,394,518.38
商誉	(十四)	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	(十五)	25,940,756.69	34,398,620.46
递延所得税资产	(十六)	42,680,367.44	40,841,392.53
其他非流动资产	(十七)	43,850,173.23	1,703,074.60
非流动资产合计		966,908,456.41	912,606,870.23
资产总计		2,339,038,380.00	2,272,301,944.88
流动负债：			
短期借款	(十八)	583,200,000.00	497,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十)	5,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	(二十一)	284,757,812.99	280,295,664.65
预收款项	(二十二)	54,375,208.92	76,452,403.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十三)	12,395,303.72	12,015,076.62
应交税费	(二十四)	29,422,874.13	18,078,750.75
应付利息		1,862,028.77	874,318.50
应付股利			
其他应付款	(二十五)	71,388,524.72	40,072,060.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(二十六)	74,500,000.00	176,300,000.00
其他流动负债	(二十七)	139,224.84	118,324.00
流动负债合计		1,117,040,978.09	1,103,206,598.95
非流动负债：			
长期借款	(二十八)	222,000,000.00	256,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(二十九)	62,686,386.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(三十)	2,590,000.00	2,590,000.00
预计负债			
递延收益	(三十一)	108,569,464.27	109,395,655.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		395,845,850.27	368,185,655.39
负债合计		1,512,886,828.36	1,471,392,254.34
所有者权益			
股本	(三十二)	236,850,000.00	236,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	380,816,386.83	380,816,386.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三十四)	18,105,197.44	18,105,197.44
一般风险准备			
未分配利润	(三十五)	99,768,739.20	105,155,876.70

归属于母公司所有者权益合计		735,540,323.47	740,927,460.97
少数股东权益		90,611,228.17	59,982,229.57
所有者权益合计		826,151,551.64	800,909,690.54
负债和所有者权益总计		2,339,038,380.00	2,272,301,944.88

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		61,436,437.48	64,574,443.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		700,000.00	3,461,200.00
应收账款	(一)	31,350,203.99	32,025,659.99
预付款项		347,997.10	11,159,800.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	122,163,602.76	150,020,952.57
存货		4,864,739.55	10,249,354.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,000,000.00	
流动资产合计		222,862,980.88	271,491,411.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,200,000.00	1,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	799,871,557.08	751,470,877.43
投资性房地产		6,844,780.19	5,776,536.19
固定资产		7,086,438.93	8,142,786.97
在建工程		153,268,557.29	113,916,161.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,009,323.59	30,549,848.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		992,280,657.08	911,056,210.70
资产总计		1,215,143,637.96	1,182,547,621.70
流动负债：			

短期借款		155,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,634,353.47	2,622,353.47
预收款项		593,169.14	398,286.64
应付职工薪酬		95,919.07	95,919.07
应交税费		5,825,611.83	5,842,194.08
应付利息		725,683.67	533,401.83
应付股利			
其他应付款		248,623,637.45	195,661,352.59
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		458,498,374.63	365,153,507.68
非流动负债：			
长期借款		75,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,590,000.00	2,590,000.00
预计负债			
递延收益		43,300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			43,480,000.00
非流动负债合计		120,890,000.00	166,070,000.00
负债合计		579,388,374.63	531,223,507.68
所有者权益：			
股本		236,850,000.00	236,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		387,613,231.74	387,613,231.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,105,197.44	18,105,197.44
未分配利润		-6,813,165.85	8,755,684.84
所有者权益合计		635,755,263.33	651,324,114.02
负债和所有者权益总计		1,215,143,637.96	1,182,547,621.70

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：王芳

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,125,788,012.66	1,095,081,406.15
其中:营业收入	(三十六)	1,125,788,012.66	1,095,081,406.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,152,800,087.35	1,177,456,823.73
其中:营业成本	(三十六)	873,418,525.30	863,556,614.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十七)	8,290,051.04	7,303,465.40
销售费用	(三十八)	61,712,023.18	71,727,236.14
管理费用	(三十九)	147,294,855.96	166,054,796.06
财务费用	(四十)	46,866,161.03	40,580,690.09
资产减值损失	(四十一)	15,218,470.84	28,234,021.70
加:公允价值变动收益(损失以“一”号填列)			
投资收益(损失以“一”号填列)	(四十二)	218,947.85	253,378.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“一”号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)		-26,793,126.84	-82,122,039.30
加:营业外收入	(四十三)	32,608,900.13	104,501,787.14
其中:非流动资产处置利得		2,509,127.93	79,984,632.98
减:营业外支出	(四十四)	816,318.24	14,643,317.82
其中:非流动资产处置损失		163,029.94	99,051.63
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		4,999,455.05	7,736,430.02
减:所得税费用	(四十五)	9,057,593.95	-1,748,610.40
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		-4,058,138.90	9,485,040.42
归属于母公司所有者的净利润		-5,387,137.50	15,293,730.99
少数股东损益		1,328,998.60	-5,808,690.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		-4,058,138.90	9,485,040.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,387,137.50	15,293,730.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,328,998.60	-5,808,690.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.02	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.06

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

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	1,419,772.00	1,214,228.69
减：营业成本	(四)	187,178.50	402,569.83
营业税金及附加		306,032.54	122,101.63
销售费用		299,577.10	
管理费用		8,131,899.24	11,371,489.95
财务费用		6,342,982.40	5,436,471.44
资产减值损失		653,879.65	1,986,290.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	-1,403,440.38	10,598,570.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-15,905,217.81	-7,506,124.25
加：营业外收入		436,968.21	79,808,633.48
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		100,601.09	13,040,383.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,568,850.69	59,262,125.95
减：所得税费用			5,212,742.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-15,568,850.69	54,049,383.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-15,568,850.69	54,049,383.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：王芳

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		991,032,203.43	1,105,449,574.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	140,145,687.86	119,515,879.98
经营活动现金流入小计		1,131,177,891.29	1,224,965,454.83
购买商品、接受劳务支付的现金		735,591,328.01	690,676,878.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		211,947,371.60	226,598,715.94
支付的各项税费		85,146,853.65	72,871,811.94
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	158,946,341.92	169,498,670.86
经营活动现金流出小计		1,191,631,895.18	1,159,646,077.39
经营活动产生的现金流量净额		-60,454,003.89	65,319,377.44
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		218,947.85	253,378.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		248,983.00	50,539,800.00
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		467,930.85	50,793,178.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,839,501.64	143,050,475.89
投资支付的现金			466,680.00
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		55,839,501.64	143,517,155.89
投资活动产生的现金流量净额		-55,371,570.79	-92,723,977.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		29,300,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		29,300,000.00	980,000.00
取得借款收到的现金		660,000,000.00	635,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	59,906,880.00	
筹资活动现金流入小计		749,206,880.00	636,580,000.00
偿还债务支付的现金		709,800,000.00	425,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,540,247.06	62,209,322.63
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	(四十六)	10,955,198.00	
筹资活动现金流出小计		763,295,445.06	487,959,322.63
筹资活动产生的现金流量净额		-14,088,565.06	148,620,677.37

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.40	-20.43
五、现金及现金等价物净增加额		-129,914,137.34	121,216,056.77
加：期初现金及现金等价物余额		286,776,789.80	165,560,733.03
六、期末现金及现金等价物余额		156,862,652.46	286,776,789.80

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,458,524.50	1,049,756.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		506,994,620.35	309,808,291.60
经营活动现金流入小计		508,453,144.85	310,858,047.60
购买商品、接受劳务支付的现金			166,138.38
支付给职工以及为职工支付的现金		2,803,243.60	1,901,628.62
支付的各项税费		503,322.37	423,148.34
支付其他与经营活动有关的现金		467,149,497.16	334,227,455.02
经营活动现金流出小计		470,456,063.13	336,718,370.36
经营活动产生的现金流量净额		37,997,081.72	-25,860,322.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		178,947.85	253,378.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	50,479,200.00
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		190,947.85	50,732,578.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,489,132.53	72,865,539.08
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,489,132.53	72,865,539.08
投资活动产生的现金流量净额		-24,298,184.68	-22,132,960.80
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		155,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,836,902.80	6,144,835.00

支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		171,836,902.80	21,144,835.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,836,902.80	103,855,165.00
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		-3,138,005.76	55,861,881.44
加：期初现金及现金等价物余额		64,574,443.24	8,712,561.80
六、期末现金及现金等价物余额		61,436,437.48	64,574,443.24

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权 益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	236,850 ,000.00				380,816 ,386.83				18,105, 197.44		105,155 ,876.70	59,982,22 9.57	800,909,6 90.54
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	236,850 ,000.00				380,816 ,386.83				18,105, 197.44		105,155 ,876.70	59,982,22 9.57	800,909,6 90.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,387, 137.50	30,628,99 8.60	25,241,86 1.10
（一）综合收益总额											-5,387, 137.50	1,328,998 .60	-4,058,13 8.90
（二）所有者投入和减少资本												29,300,00 0.00	29,300,00 0.00
1. 股东投入的普通股												29,300,00 0.00	29,300,00 0.00
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的													

分配													
4. 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. 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	236,850,000.00				380,816,386.83				18,105,197.44		99,768,739.20	90,611,228.17	826,151,551.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	236,850,000.00				380,922,012.80				17,251,490.41		90,715,852.74	65,171,974.17	790,911,330.12
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	236,850,000.00				380,922,012.80				17,251,490.41		90,715,852.74	65,171,974.17	790,911,330.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-105,625.97				853,707.03		14,440,023.96	-5,189,744.60	9,998,360.42
（一）综合收益总额											15,293,730.99	-5,808,690.57	9,485,040.42

(二) 所有者投入和减少资本					-105,625.97							618,945.97	513,320.00
1. 股东投入的普通股					-105,625.97							618,945.97	513,320.00
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								853,707.03		-853,707.03			
1. 提取盈余公积								853,707.03		-853,707.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 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. 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	236,850,000.00				380,816,386.83			18,105,197.44		105,155,876.70	59,982,229.57	800,909,690.54	

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：王芳

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	236,850,000.00				387,613,231.74				18,105,197.44	8,755,684.84	651,324,114.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	236,850,000.00				387,613,231.74				18,105,197.44	8,755,684.84	651,324,114.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,568,850.69	-15,568,850.69
（一）综合收益总额										-15,568,850.69	-15,568,850.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	236,850,000.00				387,613,231.74				18,105,197.44	-6,813,165.85	635,755,263.33

项目	上期										
	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	236,850,000.00				387,613,231.74				17,251,490.41	-44,439,991.58	597,274,730.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	236,850,000.00				387,613,231.74				17,251,490.41	-44,439,991.58	597,274,730.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									853,707.03	53,195,676.42	54,049,383.45
（一）综合收益总额										54,049,383.45	54,049,383.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									853,707.03	-853,707.03	

1. 提取盈余公积									853,707.03	-853,707.03	
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. 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	236,850,000.00				387,613,231.74				18,105,197.44	8,755,684.84	651,324,114.02

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：王芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

1998 年 8 月 18 日，本公司在青海省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号：

6300001201067。本公司注册资本为人民币 10,160 万元，由青海重型机床厂经评估后的部分生产经营性净资产；广东万鼎企业集团有限公司所属的番禺石楼食品机械厂、番禺石楼机械厂、番禺恒联食品机械厂经评估后的全部生产经营性净资产和部分人民币现金；番禺市万鸣实业有限公司、青海第一机床厂、唐山重型机床厂投入的人民币现金组成。

本公司于 2000 年 10 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]143 号文核准，以“上网发行”的方式，发行 A 股 5,500 万股，发行价为每股人民币 4.55 元；并于同年 11 月 20 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为 600243。本公司股票发行后，注册资本增加到人民币 15,660 万元，其中青海重型机床厂持股 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。

截止到 2014 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 23,685 万元，总股本为 23,685 万股。

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

本公司母公司为青海重型机床有限责任公司，本公司的实际控制人为青海省国资委。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 19 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2014 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

青海华鼎重型机床有限责任公司

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公司

青海聚能热处理有限公司

青海东大重装钢构有限公司

广东精创机械制造有限公司

广州市捷创金属制造有限公司

广州广涡压缩机有限公司

广东恒联食品机械有限公司

广州市华诚厨具有限公司

广州市恒鼎酒店设备有限公司

中山市恒联餐饮设备有限公司

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

广东颐泰苑饮食服务有限公司

广东颐泰苑医疗服务有限公司

广州颐泰健康产业管理有限公司

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

苏州江源精密机械有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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

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：

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

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

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

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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。

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

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“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄组合	不属于单项计提坏账准备，且不属于下列组合 2 的应收款项。
组合 2：合并范围内的关联方	合并报表范围内的关联方。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内的关联方	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	7	7
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明

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

12. 存货

1、存货的分类

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

工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、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。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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，处置后的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；处置后的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。

15. 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**

对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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

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

(2). 折旧方法

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

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%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

17. 在建工程

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。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年或 50 年	土地使用权证有效日期
软件	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20. 长期资产减值

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、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。

21. 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(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

本公司未执行相关受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

23. 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③ 经营收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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。

24. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

26. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

（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

（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。

27. 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)
执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则,《企业会计准则—基本准则》(修订)、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)	于2014年8月17日召开的青海华鼎第五届董事会第二十二次会议审议通过,公司自2014年7月1日起执行。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了关于会计政策变更的专项说明。	根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算,并进行了追溯调整。 根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)将本公司待抵扣进项税从应交税费中分类至其他流动资产核算,并进行了追溯调整。 根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)将本公司递延收益从其他非流动负债中分类至递延收益核算,并进行了追溯调整。 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)与长期资产相关的预付账款重分类至其他非流动资产列报,并进行了追溯调整。 上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下: 本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。 本公司 2013 年资产负债表可供出售金融

		资产项目调整增加 5,040,283.36 元，长期股权投资项目调整减少 5,040,283.36 元，该调整对资产总额无影响。 本公司将待抵扣税金从应交税费中分类至其他流动资产列报。 本公司 2013 年资产负债表应交税费项目调整增加 16,030,753.26 元，其他流动资产项目调整增加 16,030,753.26 元，该调整使资产总额增加 16,030,753.26 元。 本公司将递延收益从其他非流动负债中分类至递延收益列报。 本公司 2013 年资产负债表递延收益项目调整增加 109,395,655.39 元，其他非流动负债项目调整减少 109,395,655.39 元，该调整对资产总额无影响。 本公司与长期资产相关的预付账款重分类至其他非流动资产列报。 本公司 2013 年资产负债表其他非流动资产项目调整增加 1703,074.60 元，预付账款项目调整减少 1703,074.60 元，该调整对资产总额无影响。
--	--	--

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%（大通）、7%
企业所得税		
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
价格调节基金	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	0.10%（青海）
堤围防护费	按应税营业收入计征	0.10%（广东）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青海华鼎实业股份有限公司	25%
青海华鼎重型机床有限责任公司	15%
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	5%
青海一机数控机床有限责任公司	15%
青海福斯特数控机床有限责任公司	15%
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	25%
青海茂源贸易有限公司	25%
青海华鼎机电设备有限公司	25%
青海聚能热处理有限公司	25%
青海东大重装钢构有限公司	25%
广东精创机械制造有限公司	15%
广州市捷创金属制造有限公司	25%
广州广涡压缩机有限公司	25%
广东恒联食品机械有限公司	25%
广州市华诚厨具有限公司	25%
广州市恒鼎酒店设备有限公司	25%
中山市恒联餐饮设备有限公司	25%
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%
广东颐泰苑饮食服务有限公司	25%
广东颐泰苑医疗服务有限公司	25%
广州颐泰健康产业管理有限公司	25%
广东中龙交通科技有限公司	15%
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%
苏州江源精密机械有限公司	15%

2. 税收优惠

青海华鼎重型机床有限责任公司及青海一机数控机床有限责任公司根据青科发高新【2015】16号，认定为青海省高新技术企业，证书编号分别为 GR201463000021 和 GR201463000013。期间自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

青海福斯特数控机床有限责任公司根据青政[2003]35 号《青海省人民政府关于印发〈青海省实施西部大开发战略若干政策措施〉的通知》的文件精神，符合新办生产性企业（国家明令限制的除外）、商贸流通企业，自生产经营之日起 5 年内免征企业所得税，期满后减按 15%的税率缴纳企业所得税 5 年。即从 2006 年至 2010 年免征企业所得税，从 2011 年至 2015 年减按 15%的税率征收企业所得税。

广东精创机械制造有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以 GF201244000545 号文件认定为高新技术企业，期间从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

苏州江源精密机械有限公司根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省

地税局以 GR201232001202 号文件认定为高新技术企业，期间从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

广东中龙交通科技有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以 GF201344000256 号文件认定为高新技术企业，期间从 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	889,000.00	558,594.12
银行存款	155,973,652.46	286,218,195.68
其他货币资金	9,892,892.26	10,276,686.18
合计	166,755,544.72	297,053,475.98
其中：存放在境外的款项总额	0	0

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	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	1,001,371.31
履约保证金	8,892,292.72	9,275,314.87
用于担保的定期存款或通知存款	599.54	
合 计	9,892,892.26	10,276,686.18

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,457,458.29	33,408,523.70
商业承兑票据	3,500,000.00	
合计	14,957,458.29	33,408,523.70

(2). 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：

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	35,353,213.00	
商业承兑票据		
合计	35,353,213.00	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	637,684,024.26	99.75	91,562,855.55	14.36	546,121,168.71	492,768,083.50	99.68	78,202,615.59	15.87	414,565,467.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,587,201.57	0.25	1,587,201.57	100.00		1,587,201.57	0.32	1,587,201.57	100.00	
合计	639,271,225.83	/	93,150,057.12	/	546,121,168.71	494,355,285.07	/	79,789,817.16	/	414,565,467.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	406,969,628.82	20,348,481.44	5
1 至 2 年	93,315,576.43	6,532,090.35	7
2 至 3 年	38,966,434.30	3,896,643.43	10
3 至 4 年	34,985,874.15	6,997,174.83	20
4 至 5 年	19,316,090.12	9,658,045.06	50
5 年以上	44,130,420.44	44,130,420.44	100
合计	637,684,024.26	91,562,855.55	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,888,239.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	528,000.00

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海电器集团上海电机厂	货款	528,000.00	无法收回	内部审批	否
合计	/	528,000.00	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	33,652,800.00	5.26	2,355,696.00
日立电梯(中国)有限公司广州工厂	31,373,368.42	4.91	1,568,668.42
日立电梯电机(广州)有限公司	18,210,821.01	2.85	910,541.05
山东通裕集团有限公司	18,048,050.70	2.82	969,363.55
贵州黔鑫金源物资有限公司	15,207,826.71	2.38	760,391.34
合计	116,492,866.84	18.22	6,564,660.36

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	119,434,352.98	85.84	51,146,386.03	78.95
1至2年	9,352,219.06	6.72	7,112,964.03	10.98
2至3年	5,226,130.94	3.76	2,586,437.40	3.99
3年以上	5,126,637.55	3.68	3,941,379.25	6.08
合计	139,139,340.53	100.00	64,787,166.71	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
徐州一建工程集团有限公司	83,598,900.00	60.08

贵州明城科技有限公司	4,400,000.00	3.16
河南大方重型机器有限公司	2,899,924.00	2.08
西宁昊正锅炉成套设备有限公司	2,730,000.00	1.96
徐州一建工程集团青海分公司	2,330,000.00	1.67
合 计	95,958,824.00	68.95

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,254,305.23	99.42	11,949,079.91	20.17	47,305,225.32	58,862,757.35	99.41	11,816,025.78	20.07	47,046,731.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	348,486.06	0.58	348,486.06	100.00		348,486.06	0.59	348,486.06	100.00	
合计	59,602,791.29	/	12,297,565.97	/	47,305,225.32	59,211,243.41	/	12,164,511.84	/	47,046,731.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	26,930,776.40	1,346,538.82	5.00
1 至 2 年	7,143,312.43	500,031.87	7.00
2 至 3 年	1,465,322.10	146,532.21	10.00
3 至 4 年	16,447,383.10	3,289,476.62	20.00
4 至 5 年	1,202,021.76	601,010.88	50.00
5 年以上	6,065,489.51	6,065,489.51	100.00
合计	59,254,305.30	11,949,079.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 133,054.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
----	------

实际核销的其他应收款	0
------------	---

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
广州市希捷商务咨询服务有限公司	往来款	14,628,636.00	3-4 年	24.54	2,925,727.16
北京海山物资公司	往来款	3,366,092.00	1-4 年、5 年以上	5.65	1,811,592.00
广州市番禺日盛精密铸钢厂	往来款	3,240,000.00	1-2 年	5.44	226,800.00
青海盐湖镁业有限公司	往来款	2,004,764.50	1-2 年	3.36	140,333.52
西宁海一数控机床有限公司	往来款	1,460,435.58	1 年以内	2.45	73,021.78
合计	/	24,699,928.08	/	41.44	5,177,474.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,157,915.03	2,571,812.65	107,586,102.38	123,402,487.97	2,571,812.65	120,830,675.32
在产品	121,905,634.87	3,506,259.89	118,399,374.98	157,066,096.14	3,506,259.89	153,559,836.25
库存商品	128,470,937.11	8,009,577.02	120,461,360.09	185,823,250.89	6,812,400.27	179,010,850.62
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	65,915,820.99		65,915,820.99	8,598,639.23		8,598,639.23
发出商品	173,999.57		173,999.57	223,932.58		223,932.58
委托加工物资	6,986,252.15	18,036.00	6,968,216.15	8,542,888.10	18,036.00	8,524,852.10
自制半成品	20,428,579.23	978,545.14	19,450,034.09	15,451,331.71	978,545.14	14,472,786.57
低值易耗品				1,581,382.85		1,581,382.85
合计	454,039,138.95	15,084,230.70	438,954,908.25	500,690,009.47	13,887,053.95	486,802,955.52

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	2,571,812.65					2,571,812.65
在产品	3,506,259.89					3,506,259.89
库存商品	6,812,400.27	1,197,176.75				8,009,577.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	18,036.00					18,036.00
自制半成品	978,545.14					978,545.14
合计	13,887,053.95	1,197,176.75				15,084,230.70

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	16,861,686.57	16,030,753.26
券商保荐费	2,000,000.00	
待摊费用	34,591.20	
合计	18,896,277.77	16,030,753.26

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,040,283.36		5,040,283.36	5,040,283.36		5,040,283.36
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,040,283.36		5,040,283.36	5,040,283.36		5,040,283.36
合计	5,040,283.36		5,040,283.36	5,040,283.36		5,040,283.36

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
五矿国际信托有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					0.06	178,947.85
陕西烽火佰鸿	3,840,283.36			3,840,283.36					8.00	40,000.00

光电 科技 有限 公司										
合计	5,040,283.36			5,040,283.36					/	218,947.85

9、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

√适用 □不适用

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	8,653,605.03			8,653,605.03
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	8,653,605.03			8,653,605.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,802,498.48			1,802,498.48
2. 本期增加金额	187,178.50			187,178.50
(1) 计提或摊销	187,178.50			187,178.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,989,676.98			1,989,676.98
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	6,663,928.05			6,663,928.05
2. 期初账面价值	6,851,106.55			6,851,106.55

其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	251,043,983.95	402,249,387.54	28,954,365.11	32,779,275.04	44,289,282.53	759,316,294.17
2. 本期增加金额	7,267,822.06	43,023,716.55	6,923,368.19	1,903,845.79	1,391,604.59	60,510,357.18
(1) 购置	7,267,822.06	14,300,804.28	6,923,368.19	1,903,845.79	1,391,604.59	31,787,444.91
(2) 在建工程转入		1,422,326.43				1,422,326.43
(3) 企业合并增加						
一售后租回租入		27,300,585.84				27,300,585.84
3. 本期减少金额		77,157,497.65	9,470.78	3,100,891.27	1,017,139.46	81,284,999.16
(1) 处置或报废		7,642,731.13	9,470.78	3,100,891.27	1,017,139.46	11,770,232.64
一售后租回处置		69,514,766.52				69,514,766.52
4. 期末余额	258,311,806.01	368,115,606.44	35,868,262.52	31,582,229.56	44,663,747.66	738,541,652.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	78,676,911.27	191,600,078.42	13,376,237.39	16,159,138.22	27,472,981.11	327,285,346.41
2. 本期增加金额	6,958,243.29	21,150,451.87	2,478,715.25	2,599,204.86	3,325,413.16	36,512,028.43
(1) 计提	6,958,243.29	21,150,451.87	2,478,715.25	2,599,204.86	3,325,413.16	36,512,028.43
3. 本期减少金额		22,882,392.52		2,386,165.96	529,623.10	25,798,181.58
(1) 处置或报废		4,437,542.18		2,386,165.96	529,623.10	7,353,331.24
一售后租回处置		18,444,850.34				18,444,850.34
4. 期末余额	85,635,154.56	189,868,137.77	15,854,952.64	16,372,177.12	30,268,771.17	337,999,193.26
三、减值准备						
1. 期初余额		18,587,546.39	1,788,248.19	128,264.25	2,216.41	20,506,275.24
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				75,952.84	2,216.41	78,169.25
(1) 处置或报废				75,952.84	2,216.41	78,169.25
4. 期末余额		18,587,546.39	1,788,248.19	52,311.41		20,428,105.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	172,676,651.45	159,659,922.28	18,225,061.69	15,157,741.03	14,394,976.49	380,114,352.94
2. 期初账面价值	172,367,072.68	192,061,762.73	13,789,879.53	16,491,872.57	16,814,085.01	411,524,672.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	18,536,069.86	6,017,075.25	12,120,166.52	398,828.09	
专用设备	1,862,700.00	136,930.64	1,639,480.89	86,288.47	
合计	20,398,769.86	6,154,005.89	13,759,647.41	485,116.56	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	27,300,585.84	453,883.16		26,846,702.68
合计	27,300,585.84	453,883.16		26,846,702.68

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	92,021,216.11	部分无土地产权

11、在建工程

(1). 在建工程情况

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
组建计算机开发生产经营系统	313,000.00		313,000.00	313,000.00		313,000.00
零星工程	4,278,437.65		4,278,437.65	1,987,809.77		1,987,809.77
专用数控机床	8,501,112.98		8,501,112.98	21,646,319.26		21,646,319.26
青海西宁装备园区建设项目	187,629,681.37		187,629,681.37	141,634,649.07		141,634,649.07
苏州江源精密机械有限公司建设项目	104,472,818.50		104,472,818.50	92,068,732.75		92,068,732.75
合计	305,195,050.50		305,195,050.50	257,650,510.85		257,650,510.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
组建计算机开发生产经营系统	2,200,000.00	313,000.00				313,000.00						
零星工程		1,987,809.77	3,255,866.42	965,238.54		4,278,437.65						
专用数控机床	33,500,000.00	21,646,319.26		407,677.89	12,737,528.39	8,501,112.98						
青海西宁装备园区建设项目	219,400,000.00	141,634,649.07	45,995,032.30			187,629,681.37		92.00	30,266,154.96	9,624,013.70		
苏州江源精密机械有限公司建设项目	150,000,000.00	92,068,732.75	55,408,517.67	49,410.00	42,955,021.92	104,472,818.50		98.32	16,321,917.99	7,454,692.56		
合计	405,100,000.00	257,650,510.85	104,659,416.39	1,422,326.43	55,692,550.31	305,195,050.50	/	/	46,588,072.95	17,078,706.26	/	/

其他说明

本期在建工程售后租回处置减少 42,955,021.92 元，重新租回增加 32,606,294.16 元。

12、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余	142,645,735.24	4,768,859.04	917,985.69	1,280,700.00	1,789,011.41	151,402,291.38

额						
2. 本期增加金额	5,173,854.08		990,738.11		1,474,918.80	7,639,510.99
(1) 购置	5,173,854.08		990,738.11			6,164,592.19
(2) 内部研发					1,474,918.80	1,474,918.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	147,819,589.32	4,768,859.04	1,908,723.80	1,280,700.00	3,263,930.21	159,041,802.37
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,332,443.29	1,721,125.74	533,914.02	405,555.00	1,028,676.38	18,021,714.43
2. 本期增加金额	2,534,996.88	476,885.88	113,046.48	128,070.00	165,658.53	3,418,657.77
(1) 计提	2,534,996.88	476,885.88	113,046.48	128,070.00	165,658.53	3,418,657.77
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	16,867,440.17	2,198,011.62	646,960.50	533,625.00	1,194,334.91	21,440,372.20
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	130,952,149.15	2,570,847.42	1,261,763.30	747,075.00	2,069,595.30	137,601,430.17
2. 期初账面价值	128,313,291.95	3,047,733.30	384,071.67	875,145.00	760,335.03	133,380,576.95

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 1.07%

13、开发支出

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		
实用新型	1,394,518.38	1,934,268.16			1,474,918.80	1,853,867.74		
项目开发支出		32,248,265.19				32,248,265.19		
合计	1,394,518.38	34,182,533.35			1,474,918.80	34,102,132.93		

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 1.07%。计入当期损益的

开发支出比上年增加了 10.08%；占经审计净资产的 4.14%，占当期营业收入的 3.04%。

开发项目的详细支出情况见下表（金额单位：RMB 元）。

项目	金额	研发目的	项目进展	拟达目标	预计对未来影响
B7I 变频搅拌机的研究与开发	513,538.39	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。
B20IY 变频搅拌机的研究与开发	253,960.54	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。
B60IY 变频搅拌机的研究与开发	253,106.81	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。
B60I 变频搅拌机的研究与开发	230,699.11	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。

HM200A 大型 离缸式双动和 面机的研究与 开发	904,277.12	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	有效地减轻工人 劳动强度，实现机 械化操作形成流 水线作业，提高劳 动生产率。增强产 品在市场竞争力， 增加企业效益。
HM250A 大型 离缸式双动和 面机	791,072.17	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	有效地减轻工人 劳动强度，实现机 械化操作形成流 水线作业，提高劳 动生产率。增强产 品在市场竞争力， 增加企业效益。
QC125 多功能 切菜机的研究 与开发	864,830.58	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
不分离型斩排 骨机的研究与 开发	551,024.64	填补此类产 品空白	图纸设计阶 段	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
食物切碎机 （密封型）的 研究与开发	338,030.22	填补此类产 品空白	图纸设计阶 段	批量生产，转化为 产能及效益增长点	提升产品档次，增 强产品在市场竞 争力，增加企业效 益。
方包整形机的 研究与开发	350,295.63	填补此类产 品空白	图纸设计阶 段	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
斩排骨机的研 究与开发	235,347.58	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
新型酥皮机的 研究与开发	226,511.89	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
TC22L 绞肉机 的研究与开发	247,502.78	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
JQR12 绞切肉 机的研究与开 发	250,130.91	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
5 盘小型热风 循环旋转电烘 炉的研究与开 发	541,579.47	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
10 盘小型热风 循环旋转电烘 炉的研究与开 发	452,607.07	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	增加我公司市场 份额，提升知名 度。
6 千瓦多功能 饮水机的研究 与开发	304,670.51	填补此类产 品空白	已完成产品 的试制与检 测	批量生产，转化为 产能及效益增长点	取代传统开水器， 实现节能减排的 研发目的，增强产 品在市场竞争力。

12 千瓦饮水机的研究与开发	320,042.49	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	取代传统开水器, 实现节能减排的研发目的, 增强产品在市场竞争力。
42 型新款螺纹式绞肉机的研究与开发	15,945.77	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	提到产品档次
52 型新款螺纹式绞肉机的研究与开发	22,593.78	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	提到产品档次
5 层万能蒸烤箱 (二代) 的研究与开发	14,993.81	填补此类产品空白	项目终止	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
10 层万能蒸烤箱 (二代)	15,010.29	填补此类产品空白	项目终止	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
B15I 变频搅拌机的研究与开发	8,426.68	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B25I 变频搅拌机的研究与开发	13,939.40	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B30I 变频搅拌的研究与开发	8,880.47	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B35I 变频搅拌的研究与开发	8,697.04	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B40I 变频搅拌的研究与开发	91,013.90	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B50I 变频搅拌机的研究与开发	9,996.21	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
HM40I 抬头式变频和面机	25,180.23	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HM50I 抬头式变频和面机	22,794.27	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HS40I 变频和面机的研究与开发	56,830.55	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HS50I 变频和面机的研究与开发	33,751.14	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
QC160A 多功能切菜机	23,725.91	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
QC160 多功能切菜机的研究与开发	22,767.28	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。

TJ22C 绞肉机的研究与开发	13,124.11	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
TJ32C 绞肉机的研究与开发	12,202.32	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
EP64 电热喷雾发酵箱的研究与开	39,802.46	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
全自动压面机的研究与开发	128.93	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
高速精密大型龙门加工中心关键件研究	3,060,050.65	技术研究、新产品开发	已完工	批量生产转化成产能	给企业增加效益
青海数控机床研究重点实验室	340,005.63	技术研究, 新产品开发	50%	已完成产品的试制与检测	增强竞争力
导向轮装配的研究与开发	1,529,443.85	优化装配工艺	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
补偿绳轮装置研究与开发	463,737.78	改进装配工艺技术	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
转子轭部件研发与制造	770,823.20	扩展新业务	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
新型无机房主机箱体的研究与开发	1,247,725.02	扩展新业务	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
制动部件拉杆焊接工艺的研究与开发	664,940.16	提高质量稳定性	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
制动器壳体加工工艺的优化	820,417.39	优化加工技术	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本、扩大生产规模
驱动装置传动链用板加工工艺的研究与开发	1,850,908.07	技术创新、科学、合理	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
衔铁铣钻工艺的研究与开发	1,153,552.32	技术创新、科学、合理	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
制动靴部件的工艺优化与研究	885,950.30	提高生产线的稳定性、加工效率	60%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
制动瓦部件的工艺优化与研究	444,525.97	提高生产线的稳定性、加工效率	50%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
2009 重大专项	3,645.00	开发新产品	98%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	提升机床速度, 扩大市场占用率
2010 重大专项	346,159.62	开发新产品	65%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	扩大市场占用率

2013 重大专项	692,636.50	开发新产品	40%	完成新产品研制，提高企业技术创新能力。	提升机床精度，扩大市场占用率
高档机床生产设计及生产管理信息化示范及应用	288,219.71	开发新产品	45%	完成新产品研制，提高企业技术创新能力。	扩大市场占用率
40B5-6A 平推机械手设计	21,654.57	客户订单	已完工	符合合同加工要求	开拓更大市场、增加经济效益
60B5-6B 刀库设计	35,474.99	客户订单	已完工	符合合同加工要求	开拓更大市场、增加经济效益
60B5-6A 刀库改进设计	6,951.34	方便安装、提高可靠性	已完工	符合最新潮流、增加效益	提高机床性能、增加市场占有率
M-110A 卧式加工中心钣金设计	25,427.01	客户订单	已完工	符合合同加工要求	提升机床整体外观感、增加市场占有率
M-V6T 立式加工中心钣金设计	9,133.15	客户订单	已完工	符合合同加工要求	提升机床整体外观感、增加市场占有率
82H5 卧式加工中心钣金设计	4,591.34	外观更新、开拓市场	已完工	符合最新潮流、增加效益	提升机床整体外观感、增加市场占有率
70H5 滑座部分改进设计	6,951.34	产品更新改进	已完工	符合最新潮流、增加效益	提升机床整体外观感、增加市场占有率
71H5B 交换台改进设计	42,378.36	产品更新改进	已完工	提高加工精度	提高机床性能、增加市场占有率
40BT5-凸轮联动机械手设计	33,902.68	产品更新改进	已完工	提高产品性能	提高机床性能、增加市场占有率
40BT506 六把刀机械手设计	33,902.68	客户订单	已完工	提高加工精度	提高机床性能、增加市场占有率
70NCT80 数控转台设计	50,854.02	客户订单	已完工	提高加工精度	提高机床性能、增加市场占有率
M-VMC74 钻攻加工中心	138,719.62	客户订单	已完工	符合合同加工要求	开拓市场、增加经济效益
Z2H63、Z3H63X 向导轨护罩钣金设计	68,820.63	售后服务	已完工	符合合同加工要求	开拓市场、增加经济效益
H6C 卧加单工作台改进设计	66,171.37	产品更新改进	已完工	符合合同加工要求	提升机床参数性能、增加市场占有率
ZYCS 主轴中央出水单元设计	50,913.97	产品更新改进	已完工	节约成本	增加经济效益
LED 第五代条形隧道灯	256,917.39	开发出新型免工具维护的 LED 条形隧道灯	已完成	批量生产，转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
模块化 LED 矩形隧道灯	92,490.26	开发出符合广东隧道灯标准的隧道灯	已完成	批量生产，转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益

		灯			
模块化 LED 条形隧道灯	109,004.12	开发出符合广东隧道灯标准的隧道灯	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
LED 手电筒 -1S	169,788.31	开发出新颖、时尚的 LED 手电筒	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
模块化 LED 路灯	79,599.43	开发出符合广东路灯标准的路灯	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
第三代 LED 路灯	1,134,677.32	开发新产品。	已完成 75%	新产品, 产生专利技术	增强竞争力
超重型卧式车床	751,609.60	提升产品 档次及适用能力	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
MCK8010/H	1,081,399.04	填补此类产品空白	80%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	提升机床速度, 扩大市场占用率
CKW8011E	895,548.29	技术研究, 新产品开发	90%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	填补企业产品空白, 增加企业效益。
TUP650 国际合作与交流	1,305,290.57	扩展新业务	80%	高档数控不落轮镟床的研发, 替代进口产品并建立国外营销基地。	高档数控不落轮镟床的研发, 替代进口产品并建立国外营销基地。
轮对轴颈车磨复合机床研发	2,303,889.16	提升产品 档次及适用能力	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率 增加效益
铁路机床远程监控和诊断服务系统研究与应用	2,674,298.75	技术研究, 新产品开发	80%	符合合同加工要求	开拓市场、增加经济效益
合计	34,102,132.93				

14、商誉

(1). 商誉账面原值

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		
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80					3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42					445,324.42
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
合计	19,822,114.03					19,822,114.03

其他说明

经测试本期商誉不存在计提减值准备的情况。

15、长期待摊费用

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
办公室改造工程	494,579.55		160,404.12		334,175.43
办公室装修	973,499.18	30,231.00	281,110.47		722,619.71
仓库装饰工程	215,297.91		43,059.60		172,238.31
高新技术厂房改造项目	5,986,152.08		1,441,029.12		4,545,122.96
零星工程维修费	218,434.18		97,081.80		121,352.38
配电房、仓库防雷及路面工程	275,695.43		122,531.28		153,164.15
配电线路维修工程	345,556.09		197,460.72		148,095.37
喷漆废气、废水治理工程	251,775.00		111,900.00		139,875.00
其他	163,499.31	331,623.93	59,911.72		435,211.52
三厂车间路面排水工程	78,324.58		22,378.32		55,946.26
石楼砺江路7号厂房租金	1,093,750.00		75,000.00		1,018,750.00
调度室(简易结构)	223,275.37		54,679.80		168,595.57
土地租赁费	3,428,535.50		685,707.00		2,742,828.50
网络改造及防雷工程款	131,072.60		52,428.96		78,643.64
维修工程	7,667,712.51	94,358.96	985,905.16		6,776,166.31
宿舍装修工程	391,768.35		204,665.40		187,102.95
装修工程	12,459,692.82	2,350,320.83	6,669,145.02		8,140,868.63
合计	34,398,620.46	2,806,534.72	11,264,398.49		25,940,756.69

16、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

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	123,424,991.59	22,140,688.09	108,447,920.14	17,957,427.52
内部交易未实现利润	4,318,874.95	863,784.84	5,114,190.80	877,794.35
可抵扣亏损	85,309,865.14	17,819,706.12	100,520,025.86	21,009,990.43
预提费用	2,097,930.46	524,482.62	2,700,651.41	405,097.71

应付职工薪酬	5,664,981.21	1,331,705.77	3,764,824.71	591,082.52
合计	220,816,643.35	42,680,367.44	220,547,612.92	40,841,392.53

(2). 未确认递延所得税资产明细

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	17,011,603.71	23,449,338.55
可抵扣亏损	73,582,965.26	39,100,637.31
合计	90,594,568.97	62,549,975.86

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		1,998,481.36	
2015	1,692,483.52	3,348,924.47	
2016	7,712,375.54	8,795,281.76	
2017	14,344,853.66	14,457,682.86	
2018	27,164,724.96	10,500,266.86	
2019	22,668,527.58		
合计	73,582,965.26	39,100,637.31	/

17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	33,449,684.05	
未确认融资费用	10,034,634.58	
与长期资产相关预付账款	365,854.60	1,703,074.60
合计	43,850,173.23	1,703,074.60

18、短期借款

(1). 短期借款分类

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	150,000,000.00	185,000,000.00
保证借款	433,200,000.00	287,000,000.00
信用借款		25,000,000.00
合计	583,200,000.00	497,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

19、衍生金融负债

□适用 √不适用

20、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,000,000.00	2,000,000.00
合计	5,000,000.00	2,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	194,175,663.16	191,643,172.03
1 年至 2 年（含 2 年）	46,114,641.52	52,634,770.25
2 年至 3 年（含 3 年）	19,730,329.12	16,732,993.41
3 年以上	24,737,179.19	19,284,728.96
合计	284,757,812.99	280,295,664.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州凯瑞轴承有限公司	3,941,515.57	合同未履行完毕
泊头市天利达机械有限责任公司	3,231,134.87	合同未履行完毕
山西三国进口机械设备有限公司	2,541,015.00	合同未履行完毕
大连铁丰联合技术有限公司	2,478,632.48	合同未履行完毕
青海重型机床有限责任公司	2,390,805.63	合同未履行完毕
合计	14,583,103.55	/

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,628,536.86	52,237,160.28
1 年至 2 年（含 2 年）	5,735,023.14	8,279,476.94
2 年至 3 年（含 3 年）	1,627,036.06	7,689,353.82
3 年以上	11,384,612.86	8,246,412.58
合计	54,375,208.92	76,452,403.62

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山市青重机床设备有限公司	1,500,000.00	未达确认收入条件
武汉市贝尔令工贸有限公司	1,137,500.00	未达确认收入条件
广州数控设备有限公司	1,056,000.00	未达确认收入条件
山东高密翔宇车桥有限公司	1,035,000.00	未达确认收入条件
邢台机械轧辊集团有限公司	805,000.00	未达确认收入条件
合计	5,533,500.00	/

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

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	11,745,717.82	190,162,334.85	189,728,397.65	12,179,655.02
二、离职后福利-设定提存计划	269,358.80	22,100,346.10	22,154,056.20	215,648.70
三、辞退福利		63,400.00	63,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,015,076.62	212,326,080.95	211,945,853.85	12,395,303.72

(2). 短期薪酬列示:

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	11,316,212.13	165,782,227.87	165,554,894.95	11,543,545.05
二、职工福利费		4,242,593.08	4,256,287.08	-13,694.00
三、社会保险费	-599,411.29	12,182,842.62	12,183,049.33	-599,618.00
其中: 医疗保险费	-599,394.29	10,276,233.20	10,276,838.91	-600,000.00
工伤保险费	-399.00	990,555.70	990,156.70	
生育保险费	382.00	916,053.72	916,053.72	382.00
四、住房公积金	155,996.49	5,338,259.10	5,331,312.84	162,942.75
五、工会经费和职工教育经费	872,920.49	2,616,412.18	2,402,853.45	1,086,479.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,745,717.82	190,162,334.85	189,728,397.65	12,179,655.02

(3). 设定提存计划列示

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	244,387.80	20,525,141.67	20,578,214.47	191,315.00
2、失业保险费	24,971.00	1,575,204.43	1,575,841.73	24,333.70
3、企业年金缴费				
合计	269,358.80	22,100,346.10	22,154,056.20	215,648.70

24、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,762,083.40	5,695,935.90
消费税		
营业税	116,485.01	105,168.13

企业所得税	10,864,218.19	6,108,950.32
个人所得税	333,705.53	333,313.41
城市维护建设税	584,166.92	692,840.24
房产税	9,000.00	36,239.85
教育费附加	186,603.67	208,511.05
土地使用税	4,245,932.85	4,569,218.25
堤围防护费	37,445.53	61,099.73
地方教育费附加	238,018.33	197,938.01
印花税	28,774.81	29,619.41
价格调节基金	16,439.89	39,916.45
合计	29,422,874.13	18,078,750.75

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	36,415,109.60	27,214,359.62
1 年至 2 年（含 2 年）	25,217,668.57	2,926,628.43
2 年至 3 年（含 3 年）	2,043,372.09	1,943,907.72
3 年以上	7,712,374.46	7,987,165.04
合计	71,388,524.72	40,072,060.81

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡青重机床公司	643,006.80	未结算
中信机电制造公司	623,000.00	未结算
陕西青秦机电设备公司	581,488.32	未结算
广东永盛建筑工程有限公司	376,853.56	未结算
乌鲁木齐市群泰商贸有限公司	289,786.06	未结算
合计	2,514,134.74	/

26、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	74,500,000.00	176,300,000.00
合计	74,500,000.00	176,300,000.00

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
动力费	129,463.06	110,159.34
其他	9,761.78	8,164.66
合计	139,224.84	118,324.00

28、长期借款

(1). 长期借款分类

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	75,000,000.00	234,200,000.00
保证借款	147,000,000.00	22,000,000.00
信用借款		
合计	222,000,000.00	256,200,000.00

29、长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	62,686,386.00	
合计	62,686,386.00	

30、专项应付款

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	2,590,000.00			2,590,000.00	
合计	2,590,000.00			2,590,000.00	/

31、递延收益

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	2,800,000.00			2,800,000.00	
科技和技术创新专项经费	106,595,655.39	28,635,600.00	29,461,791.12	105,769,464.27	
合计	109,395,655.39	28,635,600.00	29,461,791.12	108,569,464.27	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
TH6918 大型箱体类零件加工落地镗铣(加工中心) 机床研究开发	300,000.00		300,000.00			与收益相关
工业项目贴息补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
工业项目贴息补助	800,000.00				800,000.00	与收益相关
数控专用机床包装箱新材料模块化设计及应用项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关

铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床产业化技术研究	900,000.00				900,000.00	与收益相关
加工中心大重型数控专用机床包装箱新材料应用项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	30,000,000.00				30,000,000.00	与收益相关
装备制造园数控机床公共研发平台项目	330,000.00				330,000.00	与收益相关
青海数控机床产品公共研发平台	540,000.00				540,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
重型机床轻量化设计技术与应用项目	400,000.00		290,000.00		110,000.00	与收益相关
数控机床加工参数在线优化技术研究与应用	150,000.00		120,000.00	30,000.00		与收益相关
大型金属结构件及非标产品技术研究	440,000.00		440,000.00			与收益相关
双百项目贷款贴息补助资金拨	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
企业技术创新资金拨款	600,000.00				600,000.00	与收益相关
省级预算投资建设支出拨款	500,000.00				500,000.00	与收益相关
科技项目经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
青海省数控机床研究重点实验室		2,000,000.00	1,500,000.00		500,000.00	与收益相关
可自动换刀头 NC 平旋盘研究与应用		500,000.00			500,000.00	与收益相关
公共检验检测平台	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
土建施工、设备采购安装	11,300,000.00		2,100,000.00		9,200,000.00	与收益相关
易普森多用炉、奥地利爱协林多用炉生产线	700,000.00				700,000.00	与收益相关
热处理集聚中心	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
技术监督局名牌产品奖励资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
航空特殊材料处理工艺研究		500,000.00			500,000.00	
高精齿轮变速箱升级改造	1,960,000.00		1,000,000.00		960,000.00	与收益相关
装备工业机床高速传动箱厂房设备	100,000.00				100,000.00	与收益相关
推土机液力变速箱产业化	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
煤炭机械减速箱产业化						与收益相关
重载汽车传动部件产	1,400,000.00		500,000.00		900,000.00	与收益相

业化						关
齿轮产品生产制造信息系统		50,000.00			50,000.00	与收益相关
SYT70 推土机传动系统研制		500,000.00			500,000.00	与收益相关
高铁接触网作业车齿轮箱弧齿锥齿研制		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
D8 大功率工程机械传动部件开发	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
中华人民共和国财政部拨款数控专项办函(2009)054 号科技重	6,665,035.70		800,000.00		5,865,035.70	与收益相关
大通县财政局经费户“青经投(2010)224 号”龙门移动镗铣床	500,000.00				500,000.00	与收益相关
青海财政厅数控产业化技术研究青科发(2011)136 号	500,000.00				500,000.00	与收益相关
财政部国科发(2011)513 号数控重型卧式车床新产品计划	300,000.00				300,000.00	与收益相关
华鼎实业项目拨款宁开生财字(2011)70 号、青财企字(2011)2177 号	385,000.00				385,000.00	与收益相关
省财政厅拨款超重型卧式车床实验,青科发计字(2012)316 号	1,000,000.00		700,000.00	200,000.00	100,000.00	与收益相关
省财政厅拨款车轴柔性加工单元,青科发计字(2012)316 号	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
青海省生产力促进中心 2012ZXH 企业生产管理信息化系统开发应用	60,000.00	40,000.00	100,000.00			与收益相关
青科发计字(2012)220 号 2012-G-X06A 航天制造大型机床加工	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
省科技厅青科发计字(2011)136 号数控卧式车铣中心系列产品	200,000.00				200,000.00	与收益相关
华鼎实业 2012 年外贸公共服务平台建设资金宁财企字(2012)12 号	160,000.00				160,000.00	与收益相关
省科学技术厅动车耦合轮对加工机床青财建字(2013)1771 号	800,000.00	200,000.00			1,000,000.00	与收益相关
省科技厅重型数控钻镗床青科发计字(2013)124 号	800,000.00	200,000.00			1,000,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台建设项目大财发(2013)689 号	800,000.00				800,000.00	与收益相关
工业“双百”工程大财发(2013)686 号	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
科技厅信息化项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关

科技厅国际科技合作与交流专项拨款国科发财(2014)43号		430,000.00			430,000.00	与收益相关
科技厅国际科技合作与交流专项拨款国科发财(2014)110号		1,320,000.00			1,320,000.00	与收益相关
省生产力促进中心企业进销存管理系统开发与应用补助款		50,000.00			50,000.00	与收益相关
省财政厅轮对轴颈车磨复合机床研发拨款(青科发计财[2014]141号)		800,000.00			800,000.00	与收益相关
县财政局2014年技术创新(基于高铁车辆车轴复合机床的研制)项目拨款(青经信投[2014]268号)		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
县财政局青财企字【2011】1870号、1523号中小企业技术创新基金拨款	350,000.00				350,000.00	与收益相关
县财政局青财企字【2011】2061号、1710号中小企业发展专项资金拨款	200,000.00				200,000.00	与收益相关
财政拨款剩余款		60,000.00			60,000.00	与收益相关
青海华鼎实业机床有限责任公司拨款	350,000.00				350,000.00	与收益相关
青财企字(2011)4号国有机电控股公司拨款数控产业化	500,000.00				500,000.00	与收益相关
青经信投(2007)328号技术创新补助资金ZJ-03A泥浆泵壳体数显组合镗床	600,000.00				600,000.00	与收益相关
大重型数控机床配套件制造技术升级改造	540,000.00				540,000.00	与收益相关
ZJ-03B五轴组合镗床	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
年产5万吨重装钢构件建设项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
年产5万吨重装钢构件建设项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
装备制造园大型金属构建产业化配套项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
财政部拨2009年重大专项(高速式,加工中心)	4,825,000.00	40,000.00	1,020,000.00	800,000.00	3,045,000.00	与收益相关
财政部拨2010年重大专项(动梁无滑枕立式铣车复合加工中心)	1,660,000.00				1,660,000.00	与收益相关
城北财政拨立卧式加工中心,重型数控机床包装箱节材伐木项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
财政厅拨动梁无滑枕立式铣车铣复合加工	700,000.00		600,000.00		100,000.00	与收益相关

中心项目 (2011-09)						
财政厅拨机器人与加工中心集成技术项目研究 (2011-092012-12)	4,000,000.00		2,800,000.00	300,000.00	900,000.00	与收益相关
收中华人民共和国工业和信息化部拨产品设计生产信息集成项目款	600,000.00		600,000.00			与收益相关
高档数控机床动态综合补偿技术	1,000,000.00	200,000.00	700,000.00	500,000.00		与收益相关
青海省高速加工中心重点实验室	400,000.00	300,000.00			700,000.00	与收益相关
产品设计生产信息集成项目	60,000.00				60,000.00	与收益相关
收省财政厅拨高速立卧加工中心产业化项目款	800,000.00				800,000.00	与收益相关
财政厅拨动梁无滑枕立式铣车铣复合加工中心项目 (2012-12)	600,000.00				600,000.00	与收益相关
2013 重大专项整体床身式精密卧式加工中心	3,230,000.00	6,610,000.00		2,440,000.00	7,400,000.00	与收益相关
收省科技成果管理办公室拨 HMC63 高速卧式加工中心获省科技成果奖	50,000.00		50,000.00			与收益相关
收财政厅拨直驱回转工作台及关键技术研究项目	1,500,000.00		1,350,000.00	150,000.00		与收益相关
2009 专项武汉天喻软件公司 (2009ZX04001-015)		400,000.00		400,000.00		与收益相关
机床高速主轴单元测试技术研究及示范应用		158,000.00			158,000.00	与收益相关
青海大学科技处高档卧式加工中心可靠性分析与试验技术		30,000.00	30,000.00			与收益相关
青海大学科技处数控铣床防护及外观造型技术应用研究		75,000.00			75,000.00	与收益相关
青海省科学技术信息研究所项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
沈阳飞机工业 (集团) 有限公司 2014ZX04001051		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
西宁市城北财政局拨高档数控机床精密制造技术研究项目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
西宁市城北区财政局拨高速加工中心生产线技改及直驱回转工作台试制项目款		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
企业研究开发中心	80,220.82				80,220.82	与收益相关
高新食品机械技术改	660,398.87		469,191.12		191,207.75	与收益相

造项目						关
华鼎实业转入递延收益款青财建字【2013】1740 号和青科发计字【2012】136 号		290,000.00	290,000.00			与收益相关
华鼎实业转入递延收益款青科发计字【2012】137 号		120,000.00	120,000.00			与收益相关
江苏省海外科技成果转化专项		4,000,000.00	4,000,000.00			与收益相关
相城开发区新兴产业发展专项		425,100.00	425,100.00			与收益相关
工业和信息产业转型升级		200,000.00	200,000.00			与收益相关
财政局拨款科技振兴		190,000.00	190,000.00			与收益相关
财政局科技计划项目		150,000.00	150,000.00			与收益相关
财政局补贴科技金融专项		144,000.00	144,000.00			与收益相关
苏州相城经济开发区博士后工作资助资金		55,000.00	55,000.00			与收益相关
财政局拨款专利科技配套资金		48,500.00	48,500.00			与收益相关
财政局拨款		40,000.00	40,000.00			与收益相关
工作室补贴		10,000.00	10,000.00			与收益相关
合计	109,395,655.39	28,635,600.00	24,641,791.12	4,820,000.00	108,569,464.27	/

32、股本

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	236,850,000.00						236,850,000.00

33、资本公积

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）	380,816,386.83			380,816,386.83
其他资本公积				
合计	380,816,386.83			380,816,386.83

34、盈余公积

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	18,105,197.44			18,105,197.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	18,105,197.44			18,105,197.44

35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	105,155,876.70	90,715,852.74
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	105,155,876.70	90,715,852.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,387,137.50	15,293,730.99
减：提取法定盈余公积		853,707.03
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		
期末未分配利润	99,768,739.20	105,155,876.70

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

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	1,110,389,067.05	862,259,781.26	1,062,064,325.46	834,159,629.49
其他业务	15,398,945.61	11,158,744.04	33,017,080.69	29,396,984.85
合计	1,125,788,012.66	873,418,525.30	1,095,081,406.15	863,556,614.34

37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	891,105.23	1,058,135.90
城市维护建设税	3,950,461.92	3,328,246.91
教育费附加	1,775,017.30	1,613,155.58
资源税		
地方教育费附加	1,431,254.06	1,125,379.72
房产税	208,067.40	138,271.80
平抑副食品价格基金	34,145.13	40,275.49
合计	8,290,051.04	7,303,465.40

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	702,164.93	573,244.98
包装费	443,281.07	652,746.01
物料消耗及低值易耗品	3,186,463.65	2,053,335.36
运输及装卸费	12,700,749.35	15,128,732.90
租赁费	4,202,890.45	5,132,741.75
修理费	1,258,918.53	682,781.63
差旅费	6,114,986.50	5,580,035.82
产品推广费	6,142,475.09	6,259,795.76
工薪支出	14,297,237.25	17,281,217.11
销售服务费	3,054,926.42	4,435,826.28
折旧与摊销	2,438,609.98	3,233,533.98
其他	7,169,319.96	10,713,244.56
合计	61,712,023.18	71,727,236.14

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汽车及财产保险	1,060,679.65	859,409.26
业务招待费	5,358,004.72	7,446,165.94
中介费	2,147,007.35	1,425,814.59
办公费	6,853,295.29	5,019,819.01
差旅费	5,362,177.34	5,675,796.12
工薪支出	52,140,883.31	73,288,487.04
技术开发费	34,102,132.93	30,979,816.65
税费	4,708,641.43	5,392,765.99
物料消耗及低值易耗品	2,356,676.58	3,264,754.78
修理费	1,513,567.66	2,511,034.35
折旧与摊销	13,855,512.23	17,021,315.14
租赁费	3,224,559.15	1,874,147.67
其他	14,611,718.32	11,295,469.52
合计	147,294,855.96	166,054,796.06

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,986,472.67	42,884,857.09
减：利息收入	-1,676,476.76	-2,347,957.49
汇兑损益	7,294.94	-596,043.47
其他	3,548,870.18	639,833.96
合计	46,866,161.03	40,580,690.09

41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	14,021,294.09	7,445,365.30
二、存货跌价损失	1,197,176.75	412,861.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		20,375,794.58
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,218,470.84	28,234,021.70

42、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	218,947.85	253,378.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	218,947.85	253,378.28

43、营业外收入

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	2,509,127.93	79,894,632.98	2,509,127.93
其中：固定资产处置利得	2,509,127.93	245,918.34	2,509,127.93
无形资产处置利得		79,648,714.64	
债务重组利得	1,712,891.17		1,712,891.17
非货币性资产交换利			

得			
无法支付的应付款项	2,346,832.74	1,640,262.77	2,346,832.74
政府补助	25,963,808.30	22,239,114.05	25,963,808.30
罚款及违约金赔款利得		457,518.35	
其他	76,239.99	270,258.99	76,239.99
合计	32,608,900.13	104,501,787.14	32,608,900.13

计入当期损益的政府补助

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
核销递延收益	24,641,791.12	13,180,095.03	与收益相关
核销专项经费(国债转贷资金)		2,480,000.00	与收益相关
其他政府补助(社保返还)	733,777.53	430,458.00	与收益相关
其他政府补助(费用补助及奖励)	588,239.65	6,148,561.02	与收益相关
合计	25,963,808.30	22,239,114.05	/

44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	163,029.94	99,051.63	163,029.94
其中：固定资产处置损失	163,029.94	99,051.63	163,029.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	38,000.00	80,000.00	38,000.00
罚款及滞纳金	11,122.20	179,086.39	11,122.20
赔款支出	133,110.62	103,450.33	133,110.62
其他	385,225.86	438,037.19	385,225.86
无法收回的款项	85,829.62	763,400.00	85,829.62
非常损失		12,980,292.28	
合计	816,318.24	14,643,317.82	816,318.24

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	9,485,233.16	6,676,753.82
递延所得税费用	-1,838,974.91	-6,369,982.25
上年企业所得税汇算清缴补计	1,411,335.70	-2,055,381.97

合计	9,057,593.95	-1,748,610.40
----	--------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	4,999,455.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,249,863.76
子公司适用不同税率的影响	-1,259,552.95
调整以前期间所得税的影响	373,030.95
非应税收入的影响	-54,736.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	837,478.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,212,367.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,060,778.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	2,063,099.97
所得税费用	9,057,593.95

46、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,674,980.87	2,347,957.49
收取政府补助	29,957,617.18	29,820,819.02
收回备用金	5,640,365.73	2,871,168.41
保证金退回	7,128,994.48	2,855,860.35
往来款	95,743,729.60	81,620,074.71
合计	140,145,687.86	119,515,879.98

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	119,792,109.68	129,215,058.45
往来款	39,154,232.24	40,283,612.41
合计	158,946,341.92	169,498,670.86

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到款项	59,906,880.00	
合计	59,906,880.00	

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保荐费	2,000,000.00	
支付融资租赁款	8,955,198.00	
合计	10,955,198.00	

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,058,138.90	9,485,040.42
加：资产减值准备	15,218,470.84	28,234,021.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,512,028.43	39,290,970.96
无形资产摊销	3,418,657.77	4,356,954.91
长期待摊费用摊销	11,264,398.49	4,706,812.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,346,097.99	-79,795,581.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,837,978.13	43,200,108.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-218,947.85	-253,378.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,838,974.91	-6,369,982.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,650,870.52	3,967,891.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,925,826.96	30,921,099.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,031,578.54	-12,424,580.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,454,003.89	65,319,377.44
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	27,300,585.84	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	156,862,652.46	286,776,789.80
减：现金的期初余额	286,776,789.80	165,560,733.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-129,914,137.34	121,216,056.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	156,862,652.46	286,776,789.80

其中：库存现金	889,000.00	558,594.12
可随时用于支付的银行存款	155,973,652.46	286,218,195.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	156,862,652.46	286,776,789.80
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		

48、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：

本期没有对上年期末余额进行调整的“其他”项目。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,892,892.26	受限资金
固定资产	26,846,702.68	售后租回融资租入
无形资产	98,552,608.21	抵押
固定资产	75,555,935.47	抵押
在建工程	32,606,294.16	售后租回融资租入
合计	243,454,432.78	/

50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	108.42	6.1190	663.42
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买事项。

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

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：

1、新设子公司

（1）广州市维才人力资源管理有限公司成立于 2014 年 5 月 30 日，注册资本为人民币 300 万元，由全资子公司广东恒联食品机械有限公司出资设立，注册地址为广州市番禺区石楼镇市莲路石楼路 53 号之一。取得广州市工商行政管理局番禺分局签发注册号为 440126000450072 的营业执照。经营业务为商务服务业。

（2）青海华鼎装备制造有限公司成立于 2014 年 9 月 3 日，注册资本为人民币 5,000 万元，由青海华鼎实业股份有限公司出资设立，注册地址为青海省西宁市生物园经二路北段 24 号。取得青海生物科技产业园区工商行政管理局签发注册号为 630000100010676 的营业执照。经营范围为高科技机械产品开发、制造；数控机床、加工中心、专用机械设备、环保设备、石油机械、工程机械、食品机械、机床、煤炭机械、高精度螺旋伞齿轮的制造和销售；技术服务及咨询；进出口贸易（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、清算子公司

全资子公司青海茂源贸易有限公司因未达到预定经营目标于 2014 年 3 月 3 日注销，减少合并范围。

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

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
广东鼎创投资有限公司	广东广州	广东省	制造业	100.00		设立
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海西宁	青海省	机械加工	100.00		设立
广东恒联食品机械有限公司	广东广州	广东省	制造业	90.00	10.00	设立
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		设立
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
广东精创机械制造有限公司	广东广州	广东省	机械加工	100.00		设立
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
青海华鼎机电设备有限责任公司	青海西宁	青海省	商贸	70.00	30.00	设立
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
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
广州市恒鼎酒店设备有限公司	广东广州	广东省	酒店设备制造与安装	30.00	70.00	设立
广州市华诚厨具有限公司	广东广州	广东省	商贸		100.00	非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
青海聚能热处理有限公司	青海西宁	青海省	热处理	35.93	30.74	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

广东颐泰苑 饮食服务有 限公司	广东广州	广东省	饮食服务	100.00		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
青海东大重 装钢构有限 公司	青海西宁	青海省	钢结构制造	25.46	25.54	设立
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
广州市颐泰 苑中医门诊 部有限公司	广东广州	广东省	医疗服务		100.00	设立
广州颐泰健 康产业管理 有限公司	广东广州	广东省	健康咨询服务		100.00	设立
中山市恒联 餐饮设备有 限公司	广东中山	广东省	食品机械的销 售		51.00	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
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

(2). 重要的非全资子公司

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
广州宏力数控 设备有限公司	49	-223,738.52		4,107,508.18
青海聚能热处 理有限公司	33.33	837,471.32		9,165,330.66
广东中龙交通 科技有限公司	49	-77,728.56		3,110,588.77
青海东大重装 钢构有限公司	49	728,744.04		58,078,193.17

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
广州 宏力 数控 设备 有限 公司	22,172,318.25	3,277,341.90	25,449,660.15	17,066,990.41		17,066,990.41	22,652,712.08	3,563,517.94	26,216,230.02	17,376,951.05		17,376,951.05
青海	25,	38,409,	64,069,	28,286,	12,700	40,986,	28,893	33,423	62,316	25,946	15,800	41,746

聚能热处理有限公司	659,508.37	686.30	194.67	218.30	,000.00	218.30	,076.60	,475.48	,552.08	,240.93	,000.00	,240.93
广东中龙交通科技有限公司	78,822,796.47	6,055,161.47	84,877,957.94	78,529,817.58		78,529,817.58	86,743,983.35	7,518,679.60	94,262,662.95	87,755,892.88		87,755,892.88
青海东大重装钢构有限公司	115,157,067.64	105,287,580.20	220,444,647.84	100,217,723.01	1,700,000.00	101,917,723.01	17,440,328.13	76,880,876.99	94,321,205.12	37,322,719.82	1,700,000.00	39,022,719.82

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
广州宏力数控设备有限公司	25,298,698.77	-456,609.23	-456,609.23	-1,072,577.96	18,053,222.10	-1,171,768.99	-1,171,768.99	2,424,496.73
青海聚能热处理有限公司	5,172,059.15	2,512,665.22	2,512,665.22	-12,824,615.58	14,462,654.12	-2,773,072.91	-2,773,072.91	-619,461.73
广东中龙交通科技有	55,864,276.35	-158,629.71	-158,629.71	-74,976.81	54,025,493.04	419,251.30	419,251.30	2,158,640.61

限公司								
青海东大重装钢构有限公司	67,965,723.43	3,428,439.53	3,428,439.53	-15,116,282.86	24,105,316.14	-4,128,581.60	-4,128,581.60	3,555,717.22

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(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:

本公司不存在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。

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

本期不存在所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营企业或联营企业中的权益

本期无合营安排和联营企业。

4、重要的共同经营

公司本期没有重要的共同经营。

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:

公司本期没有未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

十、与金融工具相关的风险

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） 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 89.64%。

（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，2014 年度及 2013 年度，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，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	108.42		108.42	108.38		108.38
合 计	108.42		108.42	108.38		108.38

（3） 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

（三） 流动性风险

流动风险，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。

十一、 公允价值的披露

本公司没有以公允价值计量的金融资产或金融负债。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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	21.11	21.11

本企业最终控制方是青海省国资委

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海重型机床有限责任公司西安经销部	股东的子公司
青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	股东的子公司
青海重型机床有限责任公司成都经销处	股东的子公司
青海重型机床申科实业有限公司	股东的子公司
青海机电国有控股有限公司	其他
青海聚力源房地产开发有限公司	其他
青海盐湖机电装配制造有限公司	其他

4、 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

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	4,499,968.39	5,070,934.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海重型机床申科实业有限公司	材料、电费	1,169,884.67	706,333.83
青海盐湖机电装配制造有限公司	非标产品	31,268,763.89	7,080,000.00
青海机电国有控股有限公司	机床		2,470,085.46

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青海重型机床有限责任公司	土地、房屋等	685,707.00	685,706.50

本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司于 2009 年 1 月 1 日与青海重型机床有限责任公司签订《租赁合同》，租用青海重型机床有限责任公司拥有的坐落在青海省西宁市大通县体育路

1 号的场地，场地面积 56,282 平方米，租赁期限从 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租金为 6,857,070.00 元。

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 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
青海华鼎重型机床有限责任公司	100.00	2014-6-30	2015-03-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	100.00	2014-6-30	2015-6-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	100.00	2014-6-30	2015-12-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	1,700.00	2014-6-30	2016-6-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	1,500.00	2014-4-14	2015-4-13	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	2,500.00	2014-2-8	2015-1-20	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	1,800.00	2014-9-11	2015-8-10	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	1,200.00	2014-9-29	2015-8-28	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	1,000.00	2014-10-29	2015-9-28	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	880.00	2014-6-30	2015-6-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	3,000.00	2014-12-22	2015-12-21	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	540.00	2014-7-31	2015-7-30	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	500.00	2014-6-30	2015-6-29	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	500.00	2014-6-30	2015-6-29	否
青海一机数控机床有限责任公司	500.00	2011-1-11	2015-11-20	否
青海一机数控机床有限责任公司	500.00	2011-1-11	2016-1-10	否
青海一机数控机床有限责任公司	2,000.00	2014-7-16	2016-7-15	否
青海一机数控机床有限责任公司	1,000.00	2014-8-22	2015-8-21	否
青海一机数控机床有限责任公司	500.00	2014-2-20	2015-2-19	否
青海一机数控机床有限责任公司	1,500.00	2014-12-22	2015-12-21	否
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	600.00	2008-12-10	2015-11-20	否
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	600.00	2008-12-10	2016-12-9	否
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	1,500.00	2014-4-30	2015-4-30	否
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	700.00	2014-8-4	2015-8-4	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-12-25	2015-12-25	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-11-17	2015-11-17	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-5-22	2015-5-22	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-4-17	2015-4-16	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-2-28	2015-2-23	否
广东恒联食品机械有限公司	1,000.00	2014-5-21	2015-5-19	否
广东精创机械制造有限公司	500.00	2014-3-25	2015-3-25	否
广东精创机械制造有限公司	500.00	2014-6-27	2015-4-8	否
广东精创机械制造有限公司	1,000.00	2014-9-28	2015-3-28	否
广东精创机械制造有限公司	800.00	2014-5-22	2015-5-22	否
广东精创机械制造有限公司	200.00	2014-6-5	2015-6-5	否
广东精创机械制造有限公司	1,000.00	2014-12-26	2015-11-19	否
广东精创机械制造有限公司	1,000.00	2014-5-21	2015-5-9	否
广东精创机械制造有限公司	2,000.00	2014-9-19	2015-9-19	否
苏州江源机械有限公司	1,000.00	2012-3-14	2015-6-20	否
苏州江源机械有限公司	1,000.00	2012-5-16	2015-12-20	否

苏州江源机械有限公司	2,500.00	2012-6-18	2016-6-20	否
苏州江源机械有限公司	2,500.00	2012-7-30	2016-12-20	否
苏州江源机械有限公司	1,500.00	2013-1-14	2017-6-20	否
苏州江源机械有限公司	1,500.00	2012-2-8	2016-12-20	否
苏州江源机械有限公司	3,000.00	2014-11-24	2015-5-23	否
苏州江源机械有限公司	1,000.00	2014-12-17	2015-6-18	否
青海东大重装钢构有限公司	1,500.00	2014-9-11	2015-9-10	否
青海重型机械制造有限公司	200.00	2014-11-25	2015-11-24	否

本公司作为被担保方

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
青海重型机床有限责任公司	1,000	2014-07-25	2015-07-24	否
青海重型机床有限责任公司	2,000	2014-09-18	2015-09-17	否

(4). 其他关联交易

根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床申科实业有限公司签订的协议, 本公司关联方青海重型机床申科实业有限公司职工的养老保险、失业保险、住房公积金及医疗保险, 由青海华鼎重型机床有限责任公司汇总后统一上交给主管部门。2014 度共代缴总额为 1,008,094.83 元。

5、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

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					
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	31,422.00	31,422.00	31,422.00	31,422.00
	青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	2,635,793.12	2,629,393.12	4,376,943.20	4,369,743.20
	青海重型机床有限责任公司成都经销处	1,274,198.02	1,274,198.02	4,301,198.02	4,301,198.02
	青海重型机床申科实业有限公司	4,965,920.24	248,296.01	6,300,611.41	315,030.57
	青海机电国有控股有限公司	22,500.00	1,575.00	1,156,000.00	57,800.00
	青海聚力源房地产开发有限公司	33,652,800.00	2,355,696.00	33,652,800.00	1,682,640.00
预付账款					
	青海重型机床申科实业有限公司	524,619.33		457,673.19	

其他应收款					
	青海聚力源房地产开发有限公司			20,972.04	1,048.60

(2). 应付项目

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	1,814,655.22	1,379,770.91
	青海重型机床有限责任公司	2,390,805.63	2,118,710.86
其他应付款			
	青海重型机床有限责任公司	670,191.40	1,062,547.92
	青海重型机床申科实业有限公司	800,000.00	
预收账款			
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87

6、关联方承诺

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

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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司的全资子公司苏州江源精密机械有限公司以苏州相城区漕湖产业园永昌路 28 号工业用地及房产抵押给交通银行苏州沧浪支行和中国光大银行苏州分行而取得借款。截至 2014 年 12 月 31 日，交通银行苏州沧浪支行借款余额人民币 100,000,000.00 元、中国光大银行苏州分行借款金额为人民币 30,000,000.00 万元,截至报告日以上借款还没有归还。

本公司以本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司位于大通县桥头镇体育路 1 号的工业用地 133,931.6 平方米(青国用(2004)第 1496 号和大国用(2011)第 1001 号)、大通县桥头镇体育路 1 号房产 61,311.23 平方米(大房权证桥头字第 6-1-1 号) 和青海重型机床有限公司位于大通县桥头镇体育路的工业用地及房产抵押给青海建行西宁和政支行，而取得借款。截至 2014 年 12 月 31

日，该项借款余额为人民币 120,000,000.00 元，截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司青海一机数控机床有限责任公司以位于柴达木路 493 号的工业用地 127,730 平方米(宁国用(2008)第 171 号)抵押给青海建行西宁和政支行，而取得借款。截至 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 74,500,000.00 元，截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司广东恒联食品机械有限公司以其位于广州市番禺区石楼镇砺江路 95 号的房产十间及其土地使用权抵押给中信银行广州番禺支行，而取得借款。截至 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 20,000,000.00 元，截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司以其位于青海省西宁市大通县的机器设备一批抵押给青海建行西宁和政支行，而取得借款。截至 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 10,000,000.00 元，截至报告日止此借款还没有归还。

本公司以位于青海省西宁市装备园区土地 209,948.3 平方米(青生园用(2011)字第 139 号)及地上在建工程抵押给上海浦东发展银行西宁分行，而取得借款。截至 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额为人民币 60,000,000.00 元，截至报告日止此借款还没有归还。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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（元）	对本公司的财务影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	47,295.53	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	493,958.66	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	417,203.78	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	403,926.69	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	471,532.62	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	329,069.57	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	649,456.35	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	210,426.96	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	60,329.06	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	475,466.46	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	358,055.69	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	280,043.56	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	300,017.50	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	80,004.67	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	1,667,236.68	对本公司财务没有重大影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	771,731.53	对本公司财务没有重大影响

受益人	担保期限	币别	担保金额（元）	对本公司的财务影响
建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	862,537.41	对本公司财务没有重大影响
中国建设银行股份有限公司番禺支行	合同项下货物通过验收	人民币	1,014,000.00	对本公司财务没有重大影响
合计			8,892,292.72	

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

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

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、 销售退回

本公司资产负债表日后无该事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

本公司本期未发生该事项。

2、 债务重组

本公司本期未发生该事项。

3、 资产置换

本公司本期未发生该事项。

4、 年金计划

本公司本期未发生该事项。

5、 终止经营

本公司本期未发生该事项。

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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	1,116,066,105.10	14,877,486.85	5,155,579.29	1,125,788,012.66
其中：对外交易收入	1,116,066,105.10	9,721,907.56		1,125,788,012.66
分部间交易收入		5,155,579.29	5,155,579.29	
营业总成本	1,131,516,450.68	25,021,950.56	3,738,313.89	1,152,800,087.35
投资收益	354,768.76	-135,820.91		218,947.85
营业利润	-15,095,576.82	-10,280,284.62	1,417,265.40	-26,793,126.84
资产总额	2,282,992,908.57	82,853,769.11	26,808,297.68	2,339,038,380.00
负债总额	1,504,881,708.55	51,594,067.68	43,588,947.87	1,512,886,828.36

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司本期未发生该事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,481,382.74	100.00	3,131,178.75	9.08	31,350,203.99	34,481,382.74	100.00	2,455,722.75	7.13	32,025,659.99
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	34,481,382.74	/	3,131,178.75	/	31,350,203.99	34,481,382.74	/	2,455,722.75	/	32,025,659.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	33,652,800.00	2,355,696.00	7
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	775,482.75	775,482.75	100
合计	34,428,282.75	3,131,178.75	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	53,099.99		

合 计	53,099.99		
-----	-----------	--	--

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 675,456.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	33,652,800.00	97.60	2,355,696.00
湖北十堰华展运业有限公司	190,676.56	0.55	190,676.56
合叉厂兰州销售处	147,313.32	0.43	147,313.32
常德天立实业有限责任公司	130,000.00	0.38	130,000.00
青海石油机械有限公司	102,329.98	0.30	102,329.98
合 计	34,223,119.86	99.26	2,926,015.86

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,175,290.72	100.00	1,011,687.96	0.82	122,163,602.76	151,054,216.88	100.00	1,033,264.31	0.68	150,020,952.57

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	123,175,290.72	/	1,011,687.96	/	122,163,602.76	151,054,216.88	/	1,033,264.31	/	150,020,952.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	419,002.40	20,950.12	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	419,002.40	20,950.12	5.00
1 至 2 年	4,902.71	343.19	7.00
2 至 3 年	1,452.60	145.26	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	780.00	156.00	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	990,093.39	990,093.39	100.00
合计	1,416,231.10	1,011,687.96	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方	121,759,059.62		
合 计	121,759,059.62		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,576.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
青海东大重装钢构有限公司	往来款	63,024,458.00	1 年以内	51.17	

青海聚能热处理有限责任公司	往来款	27,278,990.70	1 年以内, 1-2 年	22.15	
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	往来款	9,805,297.84	1 年以内	7.96	
广州宏力数控设备有限公司	往来款	9,159,700.00	1 年以内, 1-2 年、4-5 年	7.44	
青海重型机械制造有限公司	往来款	4,750,000.00	1 年以内, 1-2 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	3.86	
合计	/	114,018,446.54	/	92.58	

(4). 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

(5). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

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	799,871,557.08		799,871,557.08	751,470,877.43		751,470,877.43
对联营、合营企业投资						
合计	799,871,557.08		799,871,557.08	751,470,877.43		751,470,877.43

(1) 对子公司投资

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
青海一机数控机床有限责任公司	82,871,087.09			82,871,087.09		
广东鼎创投资有限公司	60,000,000.00	40,000,000.00		100,000,000.00		
青海华鼎重型机床有限责任公司	209,704,196.15			209,704,196.15		
广东恒联食品机械有限	102,558,468.70			102,558,468.70		

公司						
青海茂源贸易有限公司	900,000.00		900,000.00			
广州宏力数控设备有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东精创机械制造有限公司	87,137,125.49			87,137,125.49		
青海华鼎机电设备有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
苏州江源精密机械有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
青海聚能热处理有限责任公司	9,700,000.00			9,700,000.00		
青海东大重装钢构有限公司		9,300,679.65		9,300,679.65		
合计	751,470,877.43	49,300,679.65	900,000.00	799,871,557.08		

4、营业收入和营业成本：

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	106,530		135,244.27	135,244.27
其他业务	1,313,242.00	187,178.50	1,078,984.42	267,325.56
合计	1,419,772.00	187,178.50	1,214,228.69	402,569.83

5、投资收益

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	-1,582,388.23	10,598,570.56
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	178,947.85	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	-1,403,440.38	10,598,570.56
----	---------------	---------------

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,346,097.99	
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）	25,963,808.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	218,947.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,482,675.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,930,227.74	
少数股东权益影响额	1,166,728.78	

合计	27,248,030.78	
----	---------------	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.67	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.09	-0.14	-0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

4、会计政策变更相关补充资料

☒适用 ☐不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	182,125,614.25	297,053,475.98	166,755,544.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	67,484,890.70	33,408,523.70	14,957,458.29
应收账款	363,784,954.12	414,565,467.91	546,121,168.71
预付款项	88,802,659.41	64,787,166.71	139,139,340.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	45,836,705.66	47,046,731.57	47,305,225.32
买入返售金融资产			
存货	491,706,736.55	486,802,955.52	438,954,908.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,030,753.26	18,896,277.77
流动资产合计	1,239,741,560.69	1,359,695,074.65	1,372,129,923.59
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5,040,283.36	5,040,283.36	5,040,283.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	6,670,029.55	6,851,106.55	6,663,928.05
固定资产	447,992,627.29	411,524,672.52	380,114,352.94
在建工程	172,761,175.89	257,650,510.85	305,195,050.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	108,875,799.80	133,380,576.95	137,601,430.17
开发支出	994,655.67	1,394,518.38	
商誉	19,822,114.03	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	22,989,760.42	34,398,620.46	25,940,756.69
递延所得税资产	34,471,410.28	40,841,392.53	42,680,367.44
其他非流动资产		1,703,074.6	43,850,173.23
非流动资产合计	819,617,856.29	912,606,870.23	966,908,456.41
资产总计	2,059,359,416.98	2,272,301,944.88	2,339,038,380.00
流动负债：			
短期借款	276,750,000.00	497,000,000.00	583,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	285,629,323.63	280,295,664.65	284,757,812.99
预收款项	107,330,864.98	76,452,403.62	54,375,208.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	9,645,357.77	12,015,076.62	12,395,303.72
应交税费	30,128.63	18,078,750.75	29,422,874.13
应付利息		874,318.50	1,862,028.77
应付股利			
其他应付款	37,147,532.89	40,072,060.81	71,388,524.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	98,500,000.00	176,300,000.00	74,500,000.00
其他流动负债	1,120,928.54	118,324.00	139,224.84
流动负债合计	816,154,136.44	1,103,206,598.95	1,117,040,978.09
非流动负债：			

长期借款	344,400,000.00	256,200,000.00	222,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	5,070,000.00		62,686,386.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,590,000.00	2,590,000.00
预计负债			
递延收益	102,823,950.42	109,395,655.39	108,569,464.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	452,293,950.42	368,185,655.39	395,845,850.27
负债合计	1,268,448,086.86	1,471,392,254.34	1,512,886,828.36
所有者权益：			
股本	236,850,000.00	236,850,000.00	236,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	380,922,012.80	380,816,386.83	380,816,386.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,251,490.41	18,105,197.44	18,105,197.44
一般风险准备			
未分配利润	90,715,852.74	105,155,876.70	99,768,739.20
归属于母公司所有者 权益合计	725,739,355.95	740,927,460.97	735,540,323.47
少数股东权益	65,171,974.17	59,982,229.57	90,611,228.17
所有者权益合计	790,911,330.12	800,909,690.54	826,151,551.64
负债和所有者权益 总计	2,059,359,416.98	2,272,301,944.88	2,339,038,380.00

第十二节 备查文件目录

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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于世光

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 19 日