

证券代码：600243 证券简称：青海华鼎

青海华鼎实业股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度 (%)
营业收入	159,327,808.22	-21.54	429,238,748.04	-10.31
归属于上市公司股东的净利润	-1,344,098.68	-105.61	-18,822,766.54	-661.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,778,239.37	不适用	-29,662,594.17	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-27,988,283.10	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.0031	-105.61	-0.0429	-661.30
稀释每股收益（元/股）	-0.0031	-105.61	-0.0429	-661.30
加权平均净资产收益率（%）	-0.1182	减少 2.2705 个	-1.6432	减少 1.9414 个 百分点

		百分点	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,967,806,615.63	1,658,652,760.62	18.64
归属于上市公司股东的所有者权益	1,140,022,520.26	1,150,947,358.53	-0.95

注：“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,932,916.19	-1,860,976.84	
计入当期损益的政府补助（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）	700,178.73	3,060,942.13	
债务重组损益	1,729,579.57	3,026,532.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,093,009.40	9,251,507.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,098,149.50	4,098,149.50	
减：所得税影响额	-2,623,807.61	-4,042,153.01	
少数股东权益影响额（税后）	-2,630,052.71	-2,694,174.14	
合计	5,434,140.69	10,839,827.63	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
货币资金	-73.40	偿还借款，生产投入，投资子公司所致
应收票据	115.75	已背书未到期承兑票据及收到的商业承兑增加所致
应收账款	187.91	按合同要求未到收款期，收购子公司合并范围增加所致
预付账款	126.74	收购子公司合并范围增加所致
应收款项融资	-78.80	收到银行承兑减少所致
其他流动资产	-41.57	进项税金留底减少所致
长期股权投资	100.00	收购子公司合并范围增加所致

使用权资产	100.00	首次执行新租赁准则,将租赁资产确认为使用权资产
商誉	100.00	收购子公司产生
短期借款	30.40	收购子公司合并范围增加所致
合同负债	116.78	收购子公司合并范围增加所致
应交税费	63.19	收购子公司合并范围增加所致
其他应付款	631.09	借款增加及股权收购款未支付所致
其他流动负债	130.30	未到期已背书的票据及待转销项税额增加
长期应付款	-75.73	欠款减少所致
租赁负债	100.00	首次执行新租赁准则确认租赁负债
少数股东权益	-35.13	出售非全资子公司所致
营业税金及附加	-65.35	收入减少
销售费用	-34.75	节省费用
财务费用	-87.07	借款减少所致
信用减值损失	-80.00	计提坏账准备减少
资产减值损失	100.00	资产减值损失减少
其他收益	-63.93	政府补助减少
资产处置收益	-106.41	资产处置收益减少
营业外收入	1,066.59	债务重组收益增加
营业外支出	1,202.90	核销应收款损失增加
所得税费用	199.52	利润增加及时间性差异减少
收到的税费返还	100.00	增值税退税增加
收到的其他与经营活动有关的现金	-41.55	合并报表范围变化所致
支付的各项税费	-47.83	支付税金减少
支付的其它与经营活动有关的现金	-50.95	合并报表范围变化所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	-99.65	处置资产减少
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	56.55	处置子公司收到增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-51.50	固定资产购置减少
投资支付的现金	100.00	收购子公司增加
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-100.00	收购子公司货币资金
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-78.56	借款减少利息支付减少

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,918	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	-----------------------	---

前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广州联顺科技发展有限公司	境内非国有法人	49,811,500	11.35	0	无	0
深圳市创东方富达投资企业（有限合伙）	其他	37,000,000	8.43	0	质押	23,000,000
上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	35,744,500	8.15	0	质押	35,740,000
济南享佰居贸易有限公司	境内非国有法人	21,931,500	5.00	0	无	0
西藏清学企业管理有限公司	境内非国有法人	21,920,000	4.99	0	无	0
陈筠	境内自然人	21,860,000	4.98	0	无	0
青海机电国有控股有限公司	国有法人	18,000,000	4.10	0	无	0
青海溢峰科技投资有限公司	境内非国有法人	18,000,000	4.10	0	质押	10,719,200
王坚宏	境内自然人	7,669,611	1.75	0	无	0
于世光	境内自然人	5,844,039	1.33	0	无	0
前 10 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				
		股份种类	数量			
广州联顺科技发展有限公司	49,811,500	人民币普通股	49,811,500			
深圳市创东方富达投资企业（有限合伙）	37,000,000	人民币普通股	37,000,000			
上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）	35,744,500	人民币普通股	35,744,500			
济南享佰居贸易有限公司	21,931,500	人民币普通股	21,931,500			
西藏清学企业管理有限公司	21,920,000	人民币普通股	21,920,000			
陈筠	21,860,000	人民币普通股	21,860,000			
青海机电国有控股有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000			
青海溢峰科技投资有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000			
王坚宏	7,669,611	人民币普通股	7,669,611			
于世光	5,844,039	人民币普通股	5,844,039			

上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。2021 年 7 月 20 日起，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予公司实际控制人于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。于世光为公司实际控制人。
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	股东王坚宏通过普通帐户持有 441,500 股，通过信用担保账户持有 7,228,111 股。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

青海华鼎实业股份有限公司（下称：“青海华鼎”或“公司”）于 2021 年 6 月 29 日召开的第七届董事会第二十七次会议和于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司 70% 的股权的议案》。基于广州市锐丰文化传播有限公司（下称：“锐丰文化”）所处的文化创意设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，同意公司在锐丰文化 100% 股权评估值为人民币 39,948.73 万元（评估基准日 2021 年 2 月 28 日）的基础上，与广州市锐丰音响科技股份有限公司（下称：“锐丰科技”）签署的《股权转让协议》，公司以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化 70% 的股权，收购 70% 股权对应的价格为人民币 27,964.111 万元，同时授权公司董事会办公室全权办理相关事宜。于 2021 年 8 月 13 日完成了收购锐丰文化 70% 股权工商变更登记，公司持有锐丰文化 70% 股权，为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

详细情况详见公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《证券时报》披露的《青海华鼎第七届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：临 2021-024）、《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司 70% 股权的公告》（公告编号：临 2021-025）、《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的问询函〉回复的公告》（公告编号：临 2021-029）《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的二次问询函〉回复的公告》（公告编号：临 2021-031）、《青海华鼎 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-032）、《青海华鼎实业股份有限公司关于收购广州市锐丰文化传播有限公司 70% 股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：临 2021-036）。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2021 年 9 月 30 日

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	35,051,985.08	131,767,950.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,610,878.31	41,535,437.42
应收账款	217,770,400.55	75,638,850.34
应收款项融资	10,398,127.90	49,042,432.33
预付款项	21,261,240.02	9,376,885.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	175,280,814.34	165,230,199.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	477,052,212.57	437,886,197.29
合同资产	1,335,459.56	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,063,137.10	
其他流动资产	11,123,445.06	19,035,793.25
流动资产合计	1,050,947,700.49	929,513,745.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,832,300.00	
长期股权投资	3,309,059.45	
其他权益工具投资	13,840,283.36	13,840,283.36
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,131,803.34	5,243,236.57
固定资产	373,287,306.94	391,657,549.04
在建工程	650,488.00	650,488.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,864,868.76	0.00
无形资产	75,953,442.89	78,904,530.17
开发支出		

商誉	193,714,443.98	
长期待摊费用	11,214,583.32	12,416,425.96
递延所得税资产	23,801,548.48	23,230,051.52
其他非流动资产	202,258,786.62	203,196,450.36
非流动资产合计	916,858,915.14	729,139,014.98
资产总计	1,967,806,615.63	1,658,652,760.62
流动负债：		
短期借款	202,124,054.22	155,003,938.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	223,764,372.88	178,324,839.72
预收款项		
合同负债	62,402,897.79	28,786,395.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,270,231.32	6,677,631.22
应交税费	24,403,339.77	14,954,208.58
其他应付款	153,514,439.13	20,997,905.66
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	80,717,663.40	35,049,556.63
流动负债合计	755,196,998.51	439,794,475.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,000,000.00	15,016,319.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,409,583.54	
长期应付款	75,454.50	310,909.05
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,501,473.49	48,574,735.46

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,986,511.53	63,901,963.95
负债合计	825,183,510.04	503,696,439.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,301,752.15	41,301,752.15
一般风险准备		
未分配利润	-584,554,720.96	-573,629,882.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,140,022,520.26	1,150,947,358.53
少数股东权益	2,600,585.33	4,008,962.51
所有者权益（或股东权益）合计	1,142,623,105.59	1,154,956,321.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,967,806,615.63	1,658,652,760.62

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度（1-9 月）	2020 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	429,238,748.04	478,554,001.47
其中：营业收入	429,238,748.04	478,554,001.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	466,501,986.70	584,867,753.66
其中：营业成本	374,643,484.76	449,445,511.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	2,205,366.21	6,363,948.57
销售费用	15,176,268.44	23,257,075.51
管理费用	55,163,125.53	66,111,073.79
研发费用	16,297,483.27	16,364,112.92
财务费用	3,016,258.49	23,326,031.07
其中：利息费用	7,732,102.66	27,955,102.68
利息收入	4,751,771.82	5,408,408.34
加：其他收益	3,077,999.67	8,533,488.02
投资收益（损失以“-”号填列）	4,098,149.50	53,066,496.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,326,603.62	11,631,572.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,651.72	-5,719,893.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,819,048.95	28,372,982.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,576,883.11	-10,429,106.45
加：营业外收入	22,986,757.88	1,970,426.84
减：营业外支出	10,767,703.32	-976,312.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,357,828.55	-7,482,367.15
减：所得税费用	5,150,695.80	-5,175,544.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,508,524.35	-2,306,822.58
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,508,524.35	-2,306,822.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,822,766.54	3,353,452.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,685,757.81	-5,660,275.16
六、其他综合收益的税后净额	0.00	1,495,364.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	1,495,364.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	1,495,364.68
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他	0.00	1,495,364.68
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-22,508,524.35	-811,457.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,822,766.54	4,848,817.26
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-3,685,757.81	-5,660,275.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0429	0.0076
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0429	0.0076

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。

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并现金流量表

2021年1—9月

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
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	346,636,234.85	450,493,688.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,782,898.03	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	100,486,133.99	171,909,260.59
经营活动现金流入小计	452,905,266.87	622,402,949.05
购买商品、接受劳务支付的现金	254,523,360.44	307,052,464.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	99,339,255.23	123,123,108.79
支付的各项税费	14,563,768.64	27,917,562.22
支付其他与经营活动有关的现金	112,467,165.66	229,281,810.80
经营活动现金流出小计	480,893,549.97	687,374,946.37
经营活动产生的现金流量净额	-27,988,283.10	-64,971,997.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,222.00	106,102,258.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	82,209,606.26	52,512,011.59
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	82,577,828.26	158,614,270.48

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,551,358.38	15,571,198.32
投资支付的现金	139,748,780.00	0.00
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	-1,267,397.45	0
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	146,032,740.93	15,571,198.32
投资活动产生的现金流量净额	-63,454,912.67	143,043,072.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,760,000.00	94,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	115,760,000.00	94,350,000.00
偿还债务支付的现金	113,776,123.47	108,496,879.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,905,563.45	22,884,139.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	118,681,686.92	131,381,018.55
筹资活动产生的现金流量净额	-2,921,686.92	-37,031,018.55
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		
加：期初现金及现金等价物余额	128,910,856.41	50,920,983.19
六、期末现金及现金等价物余额	34,545,973.72	91,961,039.48

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

(三)2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,767,950.09	131,767,950.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,535,437.42	41,535,437.42	

2021 年第三季度报告

应收账款	75,638,850.34	75,638,850.34	
应收款项融资	49,042,432.33	49,042,432.33	
预付款项	9,376,885.87	9,376,885.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	165,230,199.05	165,230,199.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	437,886,197.29	437,886,197.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,035,793.25	19,035,793.25	
流动资产合计	929,513,745.64	929,513,745.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,840,283.36	13,840,283.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,243,236.57	5,243,236.57	
固定资产	391,657,549.04	391,657,549.04	
在建工程	650,488.00	650,488.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	11,667,323.15	11,667,323.15
无形资产	78,904,530.17	78,904,530.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,416,425.96	12,416,425.96	
递延所得税资产	23,230,051.52	23,230,051.52	
其他非流动资产	203,196,450.36	203,196,450.36	
非流动资产合计	729,139,014.98	740,806,338.13	11,667,323.15
资产总计	1,658,652,760.62	1,670,320,083.77	11,667,323.15
流动负债：			
短期借款	155,003,938.07	155,003,938.07	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,324,839.72	178,324,839.72	
预收款项			
合同负债	28,786,395.75	28,786,395.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,677,631.22	6,677,631.22	
应交税费	14,954,208.58	14,954,208.58	
其他应付款	20,997,905.66	20,997,905.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	35,049,556.63	35,049,556.63	
流动负债合计	439,794,475.63	439,794,475.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,016,319.44	15,016,319.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,667,323.15	11,667,323.15
长期应付款	310,909.05	310,909.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,574,735.46	48,574,735.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,901,963.95	75,569,287.10	11,667,323.15
负债合计	503,696,439.58	515,363,762.73	11,667,323.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07	

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

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

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

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

青海华鼎实业股份有限公司董事会
2021年10月28日