

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 2023 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性、准确性、完整性，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，其中委托出席 1 名，独立董事李正华因公委托独立董事张斌出席会议并代为行使表决权。

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、公司负责人王封、主管会计工作负责人牛月迁及会计机构负责人（会计主管人员）牛月迁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度实现归属于母公司股东的净利润-159,257,552.49元，母公司未分配利润为-1,021,803,084.08元，故董事会拟定2023年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、大风险提示

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。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	47
第八节	优先股相关情况.....	52
第九节	债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	52

备查文件	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。
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。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
青海重型	指	青海重型机床有限责任公司
十样锦	指	安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）
溢峰科技	指	青海溢峰科技投资有限公司
“青海华鼎”或“公司”	指	青海华鼎实业股份有限公司
华鼎装备	指	青海华鼎装备制造有限公司
华鼎齿轮箱	指	青海华鼎齿轮箱有限责任公司
广东精创	指	广东精创机械制造有限公司
聚能热处理	指	青海聚能热处理有限责任公司
广东中龙	指	广东中龙交通科技有限公司
重型机械	指	青海重型机械制造有限公司
广州亿丰	指	广州亿丰企业管理有限公司
青海青一	指	青海青一数控设备有限公司
青海康特	指	青海康特实业有限公司
聚力机械	指	青海聚力机械装备有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市城北区经二路北段 24 号
公司注册地址的历史变更情况	810000
公司办公地址	青海省西宁市七一路 318 号 4F
公司办公地址的邮政编码	810000
公司网址	www.qhhsy.com
电子信箱	qhhsyoffice@china.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	青海华鼎、*ST海华

六、其他相关资料

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	滕海军、张正才

七、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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	356,043,035.04	535,110,722.61	-33.46	658,823,198.37
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	347,149,431.16	528,502,418.37	-34.31	649,454,707.96
归属于上市公司股东的净利润	-159,257,552.49	-152,693,513.18	不适用	-111,753,340.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-182,042,863.33	-181,143,593.22	不适用	-145,190,638.57
经营活动产生的现金流量净额	-77,930,707.52	-26,765,670.67	不适用	58,523,059.83
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	728,756,338.49	892,800,712.91	-18.37	1,045,446,832.35
总资产	1,085,609,680.02	1,373,522,318.42	-20.96	1,842,014,933.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	-0.36	-0.35	不适用	-0.25

稀释每股收益（元/股）	-0.36	-0.35	不适用	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.41	-0.41	不适用	-0.33
加权平均净资产收益率（%）	-19.64	-15.76	不适用	-10.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-22.45	-18.69	不适用	-13.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(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) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	63,617,592.19	104,084,723.72	103,856,518.20	84,484,200.93
归属于上市公司股东的净利润	-15,706,885.92	-4,431,785.02	-8,226,955.70	-130,891,925.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,298,532.70	-5,514,427.87	-11,216,202.27	-149,013,700.49
经营活动产生的现金流量净额	-17,355,182.82	-23,462,941.99	-25,474,135.09	-11,638,447.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	4,975,875.86		69,816,669.58	-1,563,852.94
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,382,146.54		5,273,933.26	24,261,914.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处				3,474,648.85

置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	425,827.56			704,676.11
委托他人投资或管理资产的损益	539,405.65			129,226.02
债务重组损益	206,530.49			730,111.07
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			-36,390,895.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	749,135.77		-7,871,520.61	10,525,737.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	970,473.11			
所得税影响额	24.99		-3,205,910.31	-927,766.23
少数股东权益影响额（税后）	-464,109.13		827,803.52	-3,897,397.01
合计	22,785,310.84		28,450,080.04	33,437,298.14

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	330,000.00	2,088,000.00	1,758,000.00	
其他权益工具投资	20,080,393.59	15,293,571.66	-4,786,821.93	
合计	20,410,393.59	17,381,571.66	-3,028,821.93	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2023年机械工业经济运行虽经历波动起伏，但运行态势总体向好。外部市场压力与自身结构性矛盾叠加，行业经济运行仍面临需求不足、账款回收难、价格下降、外贸市场波动、内部发展不均衡等困难和问题。报告期内，公司完成了对长期未开展生产经营并处于停滞状态的控股子公司聚力机械和全资子公司青海福斯特数控机床有限责任公司的注销清算工作。完成了对长期亏损的控股孙公司青海青一100%股权的出售工作。

在以上综合因素下，公司完成营业收入3.56亿元，比上年同期减少了33.46%（其主要原因为出售子公司，合并范围减少所致），归属于上市公司股东的净利润-15,925.76万元，期末现金及现金等价物余额为2.52亿元。

二、 报告期内公司所处行业情况

2023年公司机械装备板块运行虽经历起伏，但运行态势总体向好。受交通物流不畅等影响，企业成本上升压力延续，货款回收难度上升，国内市场需求总体偏弱。

三、报告期内公司从事的业务情况

2023 年度，公司主要从事数控机床产品、齿轮（箱）、电梯配件等的研发、生产及销售，公司主要产品包括立式、卧式加工中心系列产品、齿轮（箱）、电梯配件、精密传动关键零部件等。上述产品广泛应用于通用机械、工程机械、航空航天、汽车、汽配、轻工等行业和领域。公司于 2024 年 1 月完成了青海青一股权出售工商变更登记手续，本次出售全资孙公司股权完成工商变更后，青海华鼎将不再生产机床产品，不再涉及机床营业范围。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司机械装备产业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，青海华鼎齿轮箱有限责任公司是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一；广东精创机械制造有限公司为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴，荣获 2022 年度日立电梯（中国）有限公司广州工厂“优秀供应商”。现有有效专利 56 项，其中发明专利 9 项。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；被国家发改委批复确认为“国家地方联合工程研究中心”，中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”等荣誉称号。

五、报告期内主要经营情况

1、受近年来房地产行业的不景气，直接波及电梯行业，行业内竞争日益激烈。全资子公司广东精创作为电梯配件配套企业，亦受到电梯行业不景气的影响。但公司 2023 年紧紧围绕年度经营计划，面对行业的挑战迎难而上，公司上下团结协作积极开展各项工作，努力把影响降到最低。针对问题与不足，重点从供应链优化管理，安全库存和最高存量控制，采购价格控制等措施；采取工艺优化，提高加工效率，降低制造成本；狠抓质量，降低废品损失和返修退货等售后费用，提高客户满意度；拓展领域、提升毛利率等多个方面严控狠抓，做到工作 52 个细化、责任到位。同时公司加大研发投入，2023 年广东精创研发投入同增加了 243 万元，增长了 27.6%；报告期内完成电梯配件 9.76 万台套，同比下降 8.03%；广东精创 2023 年度实现营业收入 2.65 亿元，同比下降 2.70%。

2、华鼎齿轮箱随着工程机械行业结构的不断调整，市场总体需求虽处于季度性、不规律性的波动调整，公司及时结合经济形势，以市场需求为导向，以年初经营目标为根本，以“统一思想、齐心协力；突破困难、实现目标”工作原则，实现主要经营指标较上年同期均有提升。

3、由于全资孙公司青海青一因生产地相关配套产业逐步关停，公司采购销售两头在外，长期处于亏损和微弱的盈利，根据公司发展战略，为保持青海华鼎的稳定发展及“青海一机”品牌的延续，将持有青海青一 100% 股权协议转让给青一机数控机床（江苏）有限公司，并顺利的完成了股权过户变更手续以及人员安置和交割。

4、总裁办公室工作情况：2023 年，总裁办公室自换届以来共召开 16 次例会，在董事会领导下的总裁办公室积极落实各项具体工作，紧紧围绕加强公司制度建设，加强内控管理，开源节流，加强对各实体公司管控，加强对各公司银行账户管理，对停止经营的公司等进行梳理，对长期不使用的账户及不经营业务的公司进行注销，对旗下各物业进行管理及运营，对闲置资产进行招标处置，对应收账款进行跟进清收等。

报告期内，总裁办定期组织各子公司负责人召开经营情况分析会议，秉着对股东负责任的态度，制定公司经营目标，建立奖惩机制，落实公司主要负责人责任制，解决其经营中存在的问题。引领其加强安全意识、质量管理意识及成本节约意识，加强产品研发及开拓市场意识等。

（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	356,043,035.04	535,110,722.61	-33.46
营业成本	333,948,737.48	488,263,383.25	-31.60
销售费用	5,596,847.22	18,664,344.54	-70.01
管理费用	50,883,609.60	87,422,407.36	-41.80

财务费用	4,282,649.68	11,081,321.60	-61.35
研发费用	14,777,378.42	14,639,507.05	0.94
经营活动产生的现金流量净额	-77,930,707.52	-26,765,670.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	110,100,560.15	247,774,366.39	-55.56
筹资活动产生的现金流量净额	-20,256,091.10	-41,175,940.74	不适用

营业收入变动原因说明：合并范围减少所致

营业成本变动原因说明：合并范围减少所致

销售费用变动原因说明：合并范围减少所致

管理费用变动原因说明：合并范围减少所致

财务费用变动原因说明：1、银行借款下降利息支出减少；2、银行存款平均余额增加利息收入增加

研发费用变动原因说明：无重大变动

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：安置职工支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到的处置子公司的现金净额减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还债务支付的现金减少所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司于2024年1月完成了青海青一股权出售工商变更登记手续，本次出售全资孙公司股权完成工商变更后，青海华鼎将不再生产机床产品，不再涉及机床营业范围。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023年度，完成营业收入3.56亿元，上年同期为5.35亿元，较上年同期下降33.46%。具体如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	347,153,534.49	328,507,234.93	5.37	-18.47	-16.30	减少2.45个百分点
其他	8,889,500.55	5,441,502.55	38.79	34.52	71.80	减少13.28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 (%)
电梯件	262,736,774.99	248,495,740.61	5.42	-2.02	-0.13	减少1.79个百分点
齿轮(箱)	47,034,337.18	42,605,663.60	9.42	25.08	28.40	减少2.33个百分点
机床产品	35,466,554.09	35,138,275.90	0.93	-69.40	-66.76	减少7.87个百分点
其他	10,805,368.78	7,709,057.37	28.66	0.28	-3.07	增加2.46个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
华南地区	265,458,098.66	248,670,245.33	6.32	-29.00	-27.89	减少 1.44 个百分点
西北地区	90,584,936.38	85,278,492.15	5.86	-43.81	-40.54	减少 5.18 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2023 年度营业收入比上年下降 33.46%，主要原因为本期合并范围减少所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电梯件	台套	97,630	97,630		-8.03	-8.03	不适用
机床产品	台	73	91	8	-16.09	18.18	-69.23
齿轮 (箱)	吨	1,413	1,392	40	22.87	7.24	110.53

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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	原材料	242,535,715.08	73.83	291,641,469.09	74.30	-16.84	
	人工成本	36,042,721.24	10.97	41,135,695.30	10.48	-12.38	
	折旧	11,938,252.34	3.63	15,737,765.02	4.01	-24.14	
	能源及动力	5,120,741.79	1.56	6,441,864.66	1.64	-20.51	
	其他制造费用	32,869,804.48	10.01	37,541,568.44	9.56	-12.44	
其他	原材料	4,268,655.37	78.45	1,510,423.88	47.69	182.61	
	人工成本	59,859.55	1.10	313,096.88	9.88	-80.88	
	折旧	970,526.99	17.84	178,024.34	5.62	445.17	
	能源及动力	29,977.07	0.55	172,191.62	5.44	-82.59	
	其他制造费用	112,483.57	2.06	993,699.25	31.37	-88.68	
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
电梯件	原材料	184,594,861.32	74.28	183,872,904.36	73.90	0.39	

	人工成本	29,925,409.80	12.04	30,878,982.60	12.41	-3.09	
	折旧	6,795,374.74	2.73	7,019,742.55	2.82	-3.20	
	能源及动力	3,272,297.54	1.32	2,927,130.45	1.17	11.79	
	其他制造费用	23,907,797.21	9.62	24,125,401.14	9.70	-0.90	
齿 轮 (箱)	原材料	31,700,685.84	74.40	25,276,314.38	72.59	25.42	
	人工成本	1,814,897.38	4.26	1,732,404.97	4.98	4.76	
	折旧	4,029,224.94	9.46	2,717,386.89	7.80	48.28	
	能源及动力	989,033.13	2.32	1,101,271.95	3.16	-10.19	
机 床 产 品	其他制造费用	4,071,822.31	9.56	3,993,592.52	11.47	1.96	
	原材料	26,240,167.92	74.68	82,492,250.35	78.04	-68.19	
	人工成本	3,765,331.85	10.72	6,582,035.48	6.23	-42.79	
	折旧	342,006.88	0.97	5,401,947.92	5.11	-93.67	
	能源及动力	559,105.94	1.59	2,237,082.39	2.12	-75.01	
	其他制造费用	4,231,663.31	12.04	8,992,549.42	8.50	-52.94	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

青海华鼎于2023年12月25日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过了《青海华鼎出售全资孙公司股权的议案》，于2024年1月3日披露了《青海华鼎关于出售全资孙公司股权完成工商变更登记的公告》，本次出售全资孙公司股权完成工商变更后，青海华鼎将不再生产机床产品，不再涉及机床营业范围。详细情况详见公司分别于2023年12月26日、2024年1月3日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《青海华鼎关于出售全资孙公司股权的公告》（公告编号：临2023-039）、《青海华鼎关于出售全资孙公司股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：临2024-001）。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额26,188.53万元，占年度销售总额73.55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	日立电梯集团(注)	224,686,751.41	63.11

注：日立电梯集团包括：日立电梯电机（广州）有限公司、日立电梯（上海）有限公司、日立电梯（广州）自动扶梯有限公司、日立电梯（成都）有限公司、日立电梯（中国）有限公司广州工厂、日立楼宇技术（广州）有限公司、日立电梯（天津）有限公司。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 6,467.70 万元，占年度采购总额 28.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

报表项目	本期数	上年同期数	变动比率(%)	变动原因
销售费用	5,596,847.22	18,664,344.54	-70.01	合并范围减少所致
管理费用	50,883,609.60	87,422,407.36	-41.80	合并范围减少所致
财务费用	4,282,649.68	11,081,321.60	-61.35	1、银行借款下降利息支出减少；2、银行存款平均余额增加利息收入增加

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,777,378.42
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	14,777,378.42
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.15
研发投入资本化的比重(%)	0.00

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	100
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.45
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	2
本科	17
专科	41
高中及以下	40
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	10
30-40岁(含30岁,不含40岁)	33
40-50岁(含40岁,不含50岁)	32
50-60岁(含50岁,不含60岁)	24
60岁及以上	1

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

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	-77,930,707.52	-26,765,670.67	安置职工支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	110,100,560.15	247,774,366.39	本期收到的处置子公司的现金净额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,256,091.10	-41,175,940.74	偿还债务支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	11,913,761.53	179,832,754.98	本期收到的处置子公司的现金净额减少以及安置职工支出增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
应收票据	9,904,535.72	0.91	19,643,325.66	1.43	-49.58	票据结算减少
应收款项融资	2,088,000.00	0.19	330,000.00	0.02	532.73	商票融资增加所致
预付款项	1,469,993.06	0.14	9,182,940.72	0.67	-83.99	合并范围减少所致
其他应收款	66,152,494.09	6.09	168,644,831.07	12.28	-60.77	收回股权转让款所致
其他流动资产	8,562,746.68	0.79	4,700,601.25	0.34	82.16	待抵扣认证进项税增加所致
投资性房地产	21,029,098.85	1.94	3,765,544.47	0.27	458.46	其他非流动资产转入
使用权资产	5,124,513.30	0.47	3,315,464.69	0.24	54.56	承租资产增加所致
递延所得税资产	1,229,839.48	0.11	21,178,785.43	1.54	-94.19	可抵扣暂时性差异减少所致
其他非流动	81,919,635.00	7.55	130,239,594.00	9.48	-37.10	结转至

资产						投资性 房地产 所致
短期借款	103,664,411.81	9.55	150,893,033.74	10.99	-31.30	偿还银 行借款 所致
应付票据			560,182.96	0.04	-100.00	票据结 算减少
合同负债	3,013,599.29	0.28	8,339,511.81	0.61	-63.86	合并范 围减少 所致
应付职工薪 酬	6,212,470.83	0.57	9,035,575.90	0.66	-31.24	支付职 工安置 费所致
其他应付款	48,879,635.92	4.50	97,012,175.35	7.06	-49.61	支付职 工安置 费所致
一年内到期 的非流动负 债	14,050,385.43	1.29	1,290,383.56	0.09	988.85	长期借 款于 1 年内到 期重分 类
其他流动负 债	9,898,084.66	0.91	18,409,084.01	1.34	-46.23	未到期 已背书 的票据 余额减 少所致
长期借款	3,940,000.00	0.36	15,500,000.00	1.13	-74.58	长期借 款于 1 年内到 期重分 类
递延收益	7,702,607.56	0.71	18,422,411.45	1.34	-58.19	结转至 损益所 致

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面净值	受限原因
货币资金	459,326.58	法院冻结
固定资产	72,368,289.40	银行贷款抵押担保
无形资产	9,886,390.15	银行贷款抵押担保
投资性房地产	3,800,101.77	银行贷款抵押担保
合计	86,514,107.90	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2023 年机械工业经济运行虽经历波动起伏，但运行态势总体向好。但受机械工业外部市场压力与自身结构性矛盾叠加，行业经济运行仍面临需求不足、账款回收难、价格下降、外贸市场波动、内部发展不均衡等困难和问题。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、2023年2月，公司设立全资子公司广州中嵘科技有限公司，注册资本1000万元人民币，法定代表人为陆志伟，截至本报告日公司尚未实缴注册资本，尚未运营。

2、2023年5月，公司与第三方广州市南方医康生物科技有限公司（下称：“南方医康”）成立控股子公司广州鼎康医疗器械科技有限公司，注册资本1000万元人民币，青海华鼎出资700万元，占成立公司注册资本的70%，南方医康出资300万元，占成立公司注册资本的30%。法定代表人为吴伟，公司已实缴700万元，南方医康已实缴200万元。2024年3月22日，公司将其持有广州鼎康医疗器械科技有限公司的70%的股权进行了出售并于2024年3月26日完成了工商变更手续。

3、2023年6月，公司与第三方深圳市澜熙实业有限公司（下称：“深圳澜熙”）成立控股子公司深圳雅华供应链有限公司，注册资本1000万元人民币，青海华鼎出资510万元，占成立公司注册资本的51%，深圳澜熙出资490万元，占成立公司注册资本的49%。法定代表人为吴伟，截至本报告日公司尚未实缴注册资本，尚未运营。

4、2023年6月，公司设立全资子公司广州天香供应链有限公司，注册资本为500万元人民币，法定代表人为孙笑笑，公司已实缴500万元。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	15,441,914.41	-5,139,775.26	125,093.22					10,302,139.15
其他	4,638,479.18	352,953.33	1,168,478.44					4,991,432.51
合计	20,080,393.59	-4,786,821.93	1,293,571.66					15,293,571.66

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

私募基金名称	截至报告期末已投资金额（元）	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
珠海和谐康腾投资企业（有限合伙）	10,000,000.00	否	否	其他权益工具投资	0.00
合计	10,000,000.00	/	/	/	0.00

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

展望 2024 年，机械工业运行面临的内外部环境依然复杂严峻。从国际看，世界变乱交织，百年变局加速演进，国际政治纷争和军事冲突多点爆发，世界经济和国际贸易增长动能不足。机械工业外贸市场面临较多不确定因素和较大下行压力。

从国内看，宏观经济环境仍存在有效需求不足、社会预期偏弱、投资意愿不强、消费不及预期等困难，部分行业存在重复布局、竞争加剧、价格下行等情况。但我国经济总体回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，支撑机械工业高质量发展的有利因素不断集聚增多。一是中央经济工作会议强调，2024 年经济工作要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，强化宏观政策逆周期和跨周期调节，增强宏观政策取向一致性。二是降准降息、减税降费等宏观经济政策和一系列稳增长的行业政策效应将持续释放，存量政策和增量政策叠加发力，将有效改善机械工业发展环境、增强市场信心、进一步释放市场潜力。三是重大项目、重点工程、新基建等将进一步加快实质性建设，乡村振兴和新型城镇化、区域发展重大战略等举措将进一步落地，这将为机械工业释放更大市场需求。四是新一轮科技革命和产业变革将带来新的发展机遇。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

在现有产业的基础上，继续将非主营业务、传统制造业和装备制造的辅助资产甚至受地域等综合因素影响的制造业通过调整、剥离、变现或引入合作方等方式予以盘活或证券化以提升整体盈利能力。同时继续积极寻找有利于企业发展的新增长点，在条件、时机成熟的情况下，考虑和探索向其它产业延伸。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，面对国际国内复杂局势，公司积极面对当前存在的公司内外部问题，克服困难，全力以赴，齐心协力，实现公司新的突破。重点工作如下：

1、加强降本增效，强化精细化管理

既要重点突出，又要形成常态化管理。增强全体员工成本观念和效率观念。进一步通过工艺优化，不断提高加工自动化水平，提高效率和降低产品人工成本和物耗成本。动态加大采购价格控制，密切关注原材料市场价格动态，及时跟进实施采购订单价格管理等，以降低原材料采购成本。节本降耗，提升产品毛利率水平，增强可持续经营能力。

2、加强新产品研发，提升产品技术含量

改变目前产品单一状态，增加产品类别，优化产品，弱化低毛利率的产品，提升产品竞争力，开发高毛利率产品，争取更多附加值高的订单，从而提升整体盈利能力。

3、积极开拓市场，开发优质客户

加强客户关系管理，充分协调，加强公司交货期管理，质量管理等措施，以迎得客户信赖，确保公司成为客户优质供应商，保证公司收款账期。加快货款回收，提高应收账款周转频率。大力开拓与其他品牌公司的合作。

4、继续加强内控管理，减少公司运营风险

2024年公司将按照上市公司管控要求，加强内控制度建设，建立健全内控制度，并逐一对照落实，尽可能将企业风险控制在萌芽状态。

5、增加产品质量意识

通过内部审核、外部认证等工作，健全质量体系的全程严控，重点跟进零部件工序的质量控制，通过严格的工艺纪律检查，严格执行公司质量体系文件，加强质量控制和完善预防措施，并进行质量追溯原因分析等，确保质量体系正常运作，进而提升产品入库的最终质量。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格的波动将对公司组织生产和经营带来严重的考验。应对措施：动态加大采购价格控制，密切关注原材料市场价格动态，及时跟进实施采购订单价格管理等，从而有效的降低原材料采购成本。

2、公司研发人才、技术人员的储备是否能够满足今后业务发展存在一定的风险。应对措施：强化管理队伍建设，通过培养、培训、引进、外聘等各种途径和方式，优化现有人才队伍结构，提高管理能力，为企业健康发展打下良好基础。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

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

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

7、加强内幕交易管理：根据中国证券监督管理委员会制定的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告（2011）30号）要求，公司为进一步规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，保障广大投资者的合法权益，将现有《公司内幕知情人登记管理制度》进行了修订，并经过公司第八届董事会第二次会议审议通过披露执

行。报告期内，公司董事会非常重视对内幕信息的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习，并及时对年报和各定期报告及重大事项等进行了内幕信息知情人的登记和报备。

8、开展内部控制工作：根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称“通知”）要求，青海华鼎制订了《内部控制规范实施工作方案》并经过公司董事会审议通过后于2011年3月31日披露后实施。2012年上半年完成了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。根据公司的业务发展和有效的管控，公司不断的采取了一系列措施和方法完善和修改相应的措施，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。2021年，根据《公司章程》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况。公司与原有的制度进行了对标，并对原有的流程和制度进行了梳理。根据目前的业务类型和管控的需要，对现有的风险数据库、管理和资金授权体系表和会计核算制度进行了修订和补充，以确保公司业务执行有依可控可防，防止经营漏洞，并经董事会审议后实施。2023年，根据公司内部管理的调整及业务形态的变化，适时调整和优化了内部控制的流程。

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。2021年，通过上市公司治理专项行动自查，结合本公司的实际情况，对公司的治理进行了自查和梳理及整改，目前已整改完毕，同时在自查后均得到了有效的提升。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 13 日	《上海证券报》 《证券时报》	2023 年 3 月 14 日	详细内容详见于 2023 年 3 月 14 日披露的《青海华鼎 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编码：临 2023-008）
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 17 日	《上海证券报》 《证券时报》	2023 年 4 月 14 日	详细内容详见于 2023 年 4 月 14 日披露的《青海华鼎 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编码：临 2023-018）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	《上海证券报》 《证券时报》	2023 年 12 月 30 日	详细内容详见于 2023 年 12 月 30 日披露的《青海华鼎 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编码：临

				2023-041)
--	--	--	--	-----------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年第一次临时股东大会、2022 年年度股东大会及 2023 年第二次临时股东大会所审议事项均通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
于世光	董事长(离任)	男	67	2017-11-24	2023-02-21	5,844,039	5,844,039	0		6.8	否
王封	董事长	男	41	2023-03-13	2025-05-19	0	1,009,500	1,009,500	增持	34	是
牛月迁	董事、总裁、财务总监	男	48	2023-03-13	2025-05-19	0	0	0		37.45	否
吴伟	董事	男	36	2023-03-13	2025-05-19	0	20,000	20,000	购买	20	否
王展鸿	董事(离任)	男	52	2022-05-20	2023-02-21	0	0	0		0	否
陈文才	董事(离任)	男	58	2022-05-20	2023-02-21	0	0	0		5	否
刘海旺	董事	男	48	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		0	是
李祥军	董事、董事会秘书	男	43	2017-11-24	2025-05-19	30,000	30,000	0		46.64	否
	首席执行官(离任)			2022-5-20	2023-3-13						
程华	董事	男	38	2023-12-29	2025-05-19	0	0	0			否
钟扬飞	独立董事	男	59	2017-11-24	2023-12-29	0	0	0		5.6	否
童成录	独立董事	男	51	2017-11-24	2023-12-29	0	0	0		5.6	否
李正华	独立董事	男	61	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		5.6	否
张斌	独立董事	男	56	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		5.6	否
薛玮	独立董事	男	53	2023-12-29	2025-05-19	0	0	0		0	否
吴如娇	监事会主席	女	41	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		28.68	否
何娟	监事	女	49	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		20.18	否
黄喜	职工监事	男	49	2022-05-20	2025-05-19	0	0	0		0	是
吴嘉灏	财务总监(离任)	男	35	2022-05-20	2023-03-13	0	0	0		7.58	否

合计	/	/	/	/	/	5,874,039	6,903,539	1,029,500	/	228.73	/
----	---	---	---	---	---	-----------	-----------	-----------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
于世光	1998年8月至2023年2月21日任公司董事长，2016年5月28日至2022年5月20日任公司首席执行官；2008年6月起任青海重型董事、2017年10月起任青海重型董事长；2007年12月至今任青海溢峰科技投资有限公司执行董事、总经理；1996年4月起至今任广州市胜安包装有限公司执行董事；2006年8月至今任青海圣陶科技有限公司执行董事。
王封	2004年7月至2006年5月在曹县农村信用社（现更名农村商业银行）从事信贷员工作，2006年6月至2007年12月任中国人寿保险股份有限公司菏泽分公司讲师；2008年1月创办庆云县朝阳滑轮俱乐部；2010年创办曹县曹城街道办事处王封日用品商行；2012年创办曹县曹城街道办事处千帆竞信息咨询服务中心；2017年5月创办菏泽盛世芬芳生物科技有限公司；2018年4月创办龙池牡丹实业有限公司任董事长兼总裁；2023年1月至今任青海溢峰科技投资有限公司执行董事；2023年3月13日至今任公司董事长。
牛月迁	2000年6月至2005年4月在定陶棉机厂从事出纳、会计工作；2005年5月至2007年12月年在山东佳美食品有限公司从事成本会计工作；2008年2月至2016年6月任山东润峰集团财务经理、财务总监、资金总监，商融部总经理；2016年9月至2019年9月在山东华通集团任财务总监，2019年9月至2020年7月任山东赛托生物科技有限公司资金总监；2020年至2023年2月任龙池牡丹实业有限公司财务总监；2023年3月13日至今任公司董事、总裁、财务总监。
吴伟	2011年6月至2014年3月为自主创业阶段；2014年3月至今在山东六创网络科技有限公司任职党支部书记兼总经理；2020年6月至今在新智播时代（北京）科技有限公司任职CEO；2023年3月13日至今任公司董事。
钟扬飞	现为广东律师专家库专家（第一批）、广州市国资委监管企业外部董事专家库成员、广东省法学会律师学研究会理事；广州仲裁委员会仲裁员；广州市律师协会理事兼财务与资产管理工作委员会主任。2006年1月至今任广东中天律师事务所合伙人、副主任；2012年5月至今任广州市律师协会理事；2016年6月至今任广州市律师协会财务与资产管理工作委员会主任。2013年4月20日至2019年5月14日任广东梅雁吉祥水电股份有限公司独立董事；2014年12月29日至2020年4月15日、2022年5月6日至今任成都云图控股股份有限公司独立董事；2017年11月24日至2023年12月29日任青海华鼎独立董事。
童成录	中国人民政治协商会议第十一届、十二届青海省委员会委员、第十三届青海省政协常委；中国注册会计师第六届理事会理事，青海省注册会计师协会第五届理事会副会长、常务理事，2013年9月至2019年10月为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）青海分所合伙人，2019年11月至今为大信会计师事务所（特殊普通合伙）青海分所合伙人；2021年11月8日至今任西部矿业股份有限公司独立董事；2017年11月24日至2023年12月29日任公司独立董事。
李祥军	2011年至2016年4月任青海华鼎实业股份有限公司证券事务代表、办公室主任；2016年4月至今任青海华鼎实业股份有限公司董事会秘书、证券法务部负责人，2022年5月20日至2023年3月13日任公司首席执行官；2017年11月24日至今任公司董事。
程华	2017年9月至2022年10月菏泽创联纵横网络科技有限公司总经理；2022年10月至2023年4月龙池牡丹实业有限公司董事长助理；2023年4月至今任青海华鼎总裁助理。
王展鸿	2009年7月至今任广州联合物业管理有限公司执行董事；2013年至今任广州市东联合泰房地产有限公司执行董事兼总经理；2018年至今

	任广州联顺科技发展有限公司执行董事兼总经理;2022年5月20日至2023年2月21日任公司董事。
陈文才	曾就职于国营长安机器制造厂、海南环境工程技术公司、海南新世纪经济技术发展公司、国信证券股份有限公司、招商证券投资银行总部、贤丰控股股份有限公司;2022年5月20日至2023年2月21日任公司董事。
刘海旺	2008年3月至2018年2月期间就职于中国国际金融有限公司(CICC),离职前最高任执行总经理。2015年11月至2022年3月任上海通用卫星导航有限公司董事。2018年参与创立宁波晶睿正和投资管理合伙企业(有限合伙)(现更名为上海晶睿正和投资管理合伙企业(有限合伙)),为公司创始合伙人;2022年5月20日至今任公司董事。
李正华	1985年7月至1988年1月任军事检察院检察员;1988年1月至6月任广东省肇庆地委党校法学教员;1988年6月至1992年2月任广东省经济管理干部学院法学助教;1992年2月起至今任中山大学法学院助教、讲师、副教授。1995年日本东海大学法学部访问研究员;自1989年开始为广东岭南律师事务所兼职律师;2022年5月20日至今任公司独立董事。
张斌	1991年9月工作,现任扬州大学教授、系主任;2020年5月至今任江苏联环药业股份有限公司独立董事;2023年11月至今任江海电容器股份有限公司独立董事;2022年5月至今任青海华鼎实业股份有限公司独立董事。
薛玮	2013年10月至今天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人,天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所负责人。另2001年以来兼任湖北中衡信工程造价咨询有限公司、湖北中衡信房地产评估有限公司、2023年12月29日至今任青海华鼎实业股份有限公司独立董事。
吴如娇	2007年-2010年担任广州安托服装辅料有限公司总经理助理,资材部协理;2010年至今先后担任青海华鼎实业股份有限公司办公室职员、办公室副主任,董事会办公室秘书;2022年5月20日至今任公司监事会主席。
何娟	1997至1998青海重型机床厂会计;1998至2008年,青海重型机床申科实业有限公司会计,2008年至今青海华鼎实业股份有限公司会计;2022年5月20日至今任公司监事。
黄喜	1993年2月至今任广东精创机械制造有限公司车间主任;2022年5月20日至今任公司职工监事。
吴嘉灏	2012年10月至2016年2月就职于毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所审计部;2016年6月至2017年4月就职于广州市厚基物业管理有限公司,任总经理助理;2017年5月至2022年2月就职于奥园集团有限公司,离职前最高任集团财务中心高级财务经理;2022年5月20日至2023年3月13日任公司财务总监;2023年3月13日至今任公司内控内审负责人。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、于2023年3月13日召开的2023年第一次临时股东大会和2023年12月29日召开的2023年第二次临时股东大会完成了第八届董事会改选部分董事和独立董事的工作事项。

2、公司实际控制人王封于2023年12月25日至2024年1月18日通过集中竞价和大宗交易方式累计增持公司股份1,316.55万股,占公司总股本的3%。

(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**1. 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
王封	青海溢峰科技投资有限公司	法定代表人	2023年2月20日	
于世光	青海溢峰科技投资有限公司	执行董事	2007年12月12日	
于世光	青海重型机床有限责任公司	董事长	2018年8月1日	

2. 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	2007年12月12日	
于世光	广州市胜安包装有限公司	执行董事	1996年04月01日	
于世光	青海圣陶科技有限公司	执行董事	2006年08月02日	
王封	龙池牡丹实业有限公司	董事长	2018年4月	
王封	安吉十样锦企业管理合伙(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年8月	
王封	青海溢峰科技投资有限公司	法定代表人	2023年1月20日	
王封	安吉欧碧花管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2023年8月17日	
王封	予浩弘潇(山东)网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2019年12月19日	
王封	菏泽名品汇网络科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年3月27日	
王封	深圳大顺安投资咨询有限公司	执行董事	2020年10月29日	
吴伟	新智播时代(北京)科技有限公司	CEO	2020年6月	
吴伟	山东六创网络科技有限公司	党支部书记兼总经理	2014年3月	
童成录	西部矿业股份有限公司	独立董事	2021年11月	
童成录	大信会计师事务所(特殊普通合伙)青海分所	合伙人	2020年11月	
钟扬飞	广东中天律师事务所	合伙人	2006年1月	
钟扬飞	广州市律师协会	理事	2012年5月	
钟扬飞	广州市律师协会财务与资产管理委员会	主任	2016年6月	
钟扬飞	成都云图控股股份有限公司	独立董事	2022年5月6日	
王展鸿	广州联合物业管理有限公司	执行董事	2009年7月	
王展鸿	广州市东联合泰房地产有限公司	执行董事兼总经理	2013年	
王展鸿	广州联顺科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2018年	
刘海旺	上海晶睿正和投资管理合伙	创始合伙人	2018年	

	企业（有限合伙）			
李正华	中山大学法学院	副教授	2000 年 6 月	
李正华	广东岭南律师事务所	兼职律师	1989 年	
张斌	扬州大学会计学系	主任	2006 年 9 月	
张斌	江苏联环药业股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月	
张斌	江海电容器股份有限公司	独立董事	2023 年 11 月	
薛玮	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013 年 10 月	
薛玮	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所	负责人	2013 年 10 月	
薛玮	湖北中衡信工程造价咨询有限公司	董事长	2007 年 9 月	
薛玮	湖北中衡信房地产资产评估有限公司	董事长	2002 年 4 月	

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除董事长领取董事津贴外，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，自 2023 年 3 月 13 日起津贴标准为每人每年 3.6 万元调整为每人每年 6 万元，该议案已通过股东大会审核并按该标准发放。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	1、公司独立董事就独立董事津贴调整发表了独立意见《青海华鼎独立董事关于对调整独立董事津贴的独立意见》。 2、根据《公司章程》及薪酬制度的相关规定，经董事会薪酬与考核委员会考评，同意薪酬与考核工作组提出的薪酬方案，建议兑现 2023 年度董事、高级管理人员薪酬。
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实际支付情况	薪酬均已支付完毕。
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	228.73 万元

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于世光	董事、董事长	离任	辞职
王展鸿	董事	离任	辞职
陈文才	董事	离任	辞职
李祥军	首席执行官	离任	辞职
吴嘉灏	财务总监	离任	辞职

王封	董事、董事长	选举	改选
牛月迁	董事、总裁、财务总监	选举	改选
吴伟	董事	选举	改选
钟扬飞	独立董事	离任	任职已满 6 年
童成录	独立董事	离任	任职已满 6 年
程华	董事	选举	增补
薛玮	独立董事	选举	增补

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、于 2022 年 12 月 29 日收到中国证券监督管理委员会青海监管局出具的《青海证监局关于对青海华鼎实业股份有限公司、于世光、肖善鹏采取出具警示函措施的决定》（青证监措施字[2022]5 号），决定对青海华鼎、于世光、肖善鹏采取出具警示函的行政监督管理措施。

2、于 2023 年 1 月 20 日收到上海证券交易所出具的《关于对青海华鼎实业股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》，对青海华鼎实业股份有限公司、时任董事长兼首席执行官于世光、时任财务总监肖善鹏予以监管警示。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第六次会议	2023 年 2 月 23 日	详细内容见于 2023 年 2 月 24 日披露的《第八届董事会第六次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-005）
第八届董事会第七次会议	2023 年 3 月 13 日	详细内容见于 2023 年 3 月 14 日披露的《第八届董事会第七次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-009）
第八届董事会第八次会议	2023 年 3 月 25 日	详细内容见于 2023 年 3 月 28 日披露的《第八届董事会第八次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-010）
第八届董事会第九次会议	2023 年 4 月 27 日	详细内容见于 2023 年 4 月 28 日披露的《青海华鼎 2023 年第一季度报告》
第八届董事会第十次会议	2023 年 6 月 12 日	详细内容见于 2023 年 6 月 13 日披露的《第八届董事会第十次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-023）
第八届董事会第十一次会议	2023 年 8 月 21 日	详细内容见于 2023 年 8 月 22 日披露的《青海华鼎 2023 年半年度报告及摘要》
第八届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 27 日	详细内容见于 2023 年 10 月 28 日披露的《第八届董事会第十二次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-032）
第八届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 13 日	详细内容见于 2023 年 12 月 14 日披露的《第八届董事会第十三次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-034）
第八届董事会第十四次会议	2023 年 12 月 25 日	详细内容见于 2023 年 12 月 26 日披露的《青海华鼎关于出售全资孙公司股权的公告》（公告编号：临 2023-039）
第八届董事会第十五次会议	2023 年 12 月 29 日	详细内容见于 2023 年 12 月 30 日披露的《第八届董事会第十五次会议决议的公告》（公告编号：临 2023-042）

六、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

王封	否	8	8	6	0	0	否	2
牛月迁	否	8	8	6	0	0	否	2
李祥军	否	10	10	7	0	0	否	3
吴伟	否	8	8	6	0	0	否	2
刘海旺	否	10	9	7	1	0	否	2
程华	否	1	1	0	0	0	否	0
李正华	是	10	10	7	0	0	否	3
张斌	是	10	10	7	0	0	否	3
薛玮	是	1	1	0	0	0	否	0
童成录	是	8	8	6	0	0	否	2
钟扬飞	是	8	8	6	0	0	否	2
于世光	否	0	0	0	0	0	否	0
王展鸿	否	0	0	0	0	0	否	0
陈文才	否	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张斌、刘海旺、薛玮
提名委员会	薛玮、程华、张斌
薪酬与考核委员会	李正华、薛玮、吴伟
战略委员会	王封、牛月迁、李祥军、薛玮、李正华

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 25 日	审议《2022 年度报告正文及摘要》《2022 年度财务决算报告》《关于聘用公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》《2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》《2023 年度内部控制自我评价报告》《关于会计政策变更	审议通过了《2022 年度报告正文及摘要》《2022 年度财务决算报告》《关于聘用公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》《2022 年度内部控制自我评价报告》。立信自公司聘任其担任公司审计机构以来一直遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地履行审计职责，能够满足公司审计工作要求，能够独立对公司财务状况及内部控制情况进行审计。鉴于此，审计委员会同意续聘立信为	审计组进场前，审计委员会审阅了立信所提交的公司 2022 年财务报表及内部控制审计工作计划，就审计的工作范围、整体审计工作进度、审计重点关注事项及重点领域等，与年审会计师进行了交流，督促年审会计师按工作进度及时完成相关工作。审计组进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通。在初步审计意见出具后与年

	的议案》	公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。	审会计师沟通, 听取年度审计工作情况的汇报, 最后对年度财务报表审计报告、内部控制审计报告进行表决, 并同意提交董事会审议。
2023 年 4 月 27 日	审议《公司 2023 年第一季度报告》	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》, 一致认为公司财务报表编制规范, 财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定, 在重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流情况。	无
2023 年 8 月 21 日	审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》	审议通过了《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》。一致认为公司财务报表编制规范, 财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定, 在重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流情况。	无
2023 年 10 月 27 日	审议《公司 2023 年第三季度报告》	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》, 一致认为公司财务报表编制规范, 财务报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定, 在重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流情况。	无
2023 年 12 月 22 日	审议 2023 年年度内审工作计划及方案	同意公司制定的《2023 年年度内审工作计划及方案》, 并要求严格按照计划和方案执行。	无
2023 年 12 月 28 日	审议年度会计师事务所审计计划	审议通过了《年度会计师事务所审计计划》, 并要求严格按照计划进行。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 21 日	关于公司董事会改选及董事候选人的审查	董事候选人的个人简历、过往工作经历、以及在本公司工作经历等相关资料, 其不存在《公司法》第 147 条、第 149 条规定的情况, 也不存在被中国证监会及相关法规确定为证券市场禁入者处罚的情形, 其任职资格符合《公司法》《公司章程》中的有关规定。薛玮拟担任公司独立董事符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》等相关规定的要求。	发表了《青海华鼎董事会提名委员会关于公司董事会改选及董事候选人的审核意见》
2023 年 12 月 4 日	增补独立董事和董事候选人的审查	独立董事候选人、董事候选人的个人简历、过往工作经历、以及在本公司工作经历等相关资料, 其不存在《公司法》第 147 条、第 149 条规定的情况, 也不存在被中国证监会及相关法规确定为证券市场禁入者处罚的情形, 其任职资格符合《公司法》	发表了《董事会提名委员会关于公司董事会增补董事候选人、独立董事候选人的审查

		《公司章程》中的有关规定。薛玮拟担任公司独立董事符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》等相关规定的要求。	意见》
--	--	--	-----

(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 25 日	制定公司发展战略	根据公司的发展情况，制定了公司的发展战略。	无

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 21 日	关于调整独立董事津贴的议案	本次调整独立董事津贴符合公司的实际经营情况，符合公司长远发展的需要，是公司参照其他同行业、同地区上市公司独立董事薪酬情况，并结合地区经济发展水平和公司实际情况等综合因素制定的；有助于提升独立董事勤勉职责的意识和调动独立董事的工作积极性，有利于公司持续稳定发展，且决策程序符合《公司法》以及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意此次调整独立董事津贴的事项提请董事会审议。	无
2023 年 3 月 25 日	董事、监事和高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核及薪酬发放	根据董事、监事、高级管理人员的履职情况以及公司年度考评情况，均按照公司《薪酬管理办法》《董事监事津贴制度》等的相关规定发放。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 □不适用

九、报告期末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	13
主要子公司在职员工的数量	679
在职员工的数量合计	692
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	414
销售人员	41
技术人员	100
财务人员	19
行政人员	62
辅助人员及其他	56
合计	692

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	69
大学专科学历	109
中等专科学历	130
高中及以下学历	384
合计	692

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

适用 不适用

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) 劳务外包情况

适用 不适用

十、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

适用 不适用

1、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（2023—2025）》，并已于2023年4月18日召开的青海华鼎2022年年度股东大会审议通过并实施。

2、现金分红政策的执行情况：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度实现归属于母公司股东的净利润-152,693,513.18元（追溯重述后），母公司未分配利润为-851,424,092.30元，故董事会拟定2022年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司独立董事对公司2022年度利润分配预案发表了《独立董事对公司董事会提出利润分配预案发表的独立意见》，认为公司2022年度利润分配预案符合《公司法》《公司章程》等法律法规的相关规定，符合公司的实际情况，同意将其提交公司股东大会审议。2023年4月17日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《2022年度利润分配方案》。本次利润分配符合《公司章程》及股东大会决议的要求，决策程序符合相关规定。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 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

适用 不适用

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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，根据《公司章程》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况。公司与原有的内部控制相关制度进行了对标，并对原有的内部控制流程和制度进行了梳理。根据目前的业务类型和管控的需要，对现有的风险数据库、管理和资金授权体系表和会计核算制度进行了修订和补充，以确保公司业务执行有依可控可防，防止经营漏洞，并经董事会审议后实施。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

1、根据《青海华鼎实业股份有限公司对子公司资金审批权限设置表》对子公司不同类型的资金使用设置相应的审批流程以及审批权限，对于投资业务、融资业务、采购支出、劳务服务支出、购买交通工具、购置房屋建筑土地等均需按照公司对控股子公司的相关流程和审批权限进行控制与审批，并按照相应管理制度进行管理。

2、公司根据《青海华鼎实业股份公司子公司重大事项管理办法》，结合《青海华鼎实业股份有限公司对子公司管理审批权限设置表》，规范公司对子公司包括经营政策在内的重大事项管理，通过经营计划对所属企业进行战略引导，通过指标体系对所属企业管理团队进行考核，完善内部控制体系，加强对所属企业经营风险的控制。

3、根据《青海华鼎实业股份公司内部审计稽核制度》《青海华鼎实业股份有限公司会计核算制度》等制度公司进行了定期内部审计；公司根据《青海华鼎实业股份公司内部评价制度》，对子公司的公司治理、组织架构、发展战略、社会责任、企业文化、人力资源、资金管理、投融资管理、抵押担保、关联交易、会计核算、全面预算、工程项目、采购管理、销售管理、生产管理、

研发管理、资产管理、行政管理、信息沟通、信息系统、内部监督等 22 个循环进行内部控制评价，对于子公司内部控制流程在日常运行中存在的缺陷进行及时整改。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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：公司于 2023 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。强调事项：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，青海华鼎 2023 年存在被实际控制人控制的企业及其他关联方非经营性占用资金的情况。前述资金已于 2023 年 12 月 31 日之前全部收回，并于 2024 年 2 月收取了资金占用利息。青海华鼎未按照相关制度规定严格履行决策程序，相关内部控制存在缺陷。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司自查涉及事项整改完成，报告期内不存在整改的事项，其余各方面在自查后均得到了有效的提升。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	12.00

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	青海华鼎属于制造行业，是一个低耗能企业，不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的公司。报告期内，公司持续推进厂区绿化工作，加大对财务系统、OA 办公系统的投入，不断完善公司 OA 平台的流程及功能，逐步实现无纸化办公。同时号召公司员工，节约资源，合理使用取暖，鼓励绿色出行。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

《青海华鼎 2023 年度社会责任报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青海溢峰科技投资有限公司及于世光和夫人朱砂	青海溢峰科技投资有限公司及于世光和夫人朱砂于 2017 年 5 月 27 日发布的《青海华鼎详式权益变动报告书（青海溢峰科技投资有限公司）》，权益变动报告书中减少和规范关联交易的承诺：为规范信息披露义务人及一致行动人与上市公司将来可能产生的关联交易，确保青海华鼎全体股东利益不会损害，信息披露义务人溢峰科技及于世光与朱砂出具如下承诺：1、本企业（本人）将尽量减少和避免与上市公司（包括其合并报表子公司及分支机构，下同）之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司的合法权益。2、除正常经营性往来外，本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业目前不存在违规占用上市公司的资金；或采用预收款、应付款等形式违规变相占用上市公司资金的情况。3、本次交易完成后，本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害上市公司及其他股东利益的行为。4、如承诺函承诺之内容被证明不实或未被遵守而直接导致上市公司实际损失的，将向上市公司赔偿该等损失。	2017 年 5 月 27 日	是	截止 2023 年 1 月 20 日。	是	2022 年 12 月 25 日，安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）与青海溢峰科技投资有限公司及其现有股东签署了《增资协议》。同时，王封与于世光签署了《一致行动协议》。本次权益变动完成后，王封作为十样锦实际控制人，通过控制溢峰科技以及于世光形成一致行动关系拥有上市公司 13.33%表决权，于 2023 年 1 月 20 日溢峰科技在青海省市场监督管理局东川工业园区分局完成了本次股权增资的工商变更登记手续。本次工商变更后，公司实际控制人由于于世光、朱砂夫妇变更为王封。	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）、王封	安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）及王封于 2022 年 12 月 26 日披露了《青海华鼎详式权益变动报告书》，权益变动报告书中“对上市公司的影响分析”中承诺：一、对上市公司独立性的影响：本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响。本次权益变动完成后，上市公司将仍然具备独立经营能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面仍继续保持独立。为保持上市公司独立性，信息披露义务人及其实际控制人出具了《关于保证上市公司独立	2022 年 12 月 26 日	否	是	是	不适用	不适用

		<p>性的承诺函》，承诺如下：（一）人员独立 1、保证上市公司首席执行官、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业兼职担任高级管理人员。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。4、保证未来如推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。（二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。3、保证不以上市公司的资产为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司在财务决策方面保持独立，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不干涉上市公司及其子公司的资金使用。3、保证上市公司保持独立的银行账户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。（四）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。2、保证上市公司独立自主运作，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）业务独立 1、保证上市公司拥有独立的生产和销售体系，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质，具有面向市场独立自主经营的能力。2、保证尽量避免本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行并及时进行信息披露。确保上市公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。如出现因本公司/本人违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。二、对上市公司同业竞争的影响截至本报告书签署之日，信息披露义务人与上市公司之间不存在同业竞争。为避免与上市公司形成同业竞争的可能性，信息披露义务人及其实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：1、本公司/本人及本公司/本人控制的企业均未直接或间接从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。2、本公司/本人及本公司/本人控制的公司不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。3、上述承诺在上市公司于国内证券交易所上市期间且本公司/本人为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本公司/本人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失。三、对上市公司关联交易的影响截至本报告书签署之日，信息披露义务人</p>							
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

			与上市公司之间不存在关联交易。为规范本次权益变动完成后，信息披露义务人可能与上市公司之间产生的关联交易，信息披露义务人及其实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：1、本次权益变动完成后，在不对上市公司及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本公司/本人及本公司/本人的下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）将尽量避免和减少与上市公司（包括其下属全资、控股及其他具有实际控制权的企业）的关联交易。2、本次权益变动完成后，对于上市公司与本公司/本人及本公司/本人的下属企业之间无法避免的关联交易，本公司/本人及本公司/本人的下属企业保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施，不利用该等交易从事任何损害上市公司及其其他股东合法权益的行为。3、如违反上述承诺，本公司/本人将对前述行为给上市公司造成的损失向其进行赔偿。4、上述承诺在本公司/本人及本公司/本人的下属企业构成上市公司关联方的期间持续有效。							
与再融资相关的承诺	其他	青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司	青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司承诺将在2014年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。同时，承诺限售期满后不采取协议转让或大宗交易的方式减持其在本次发行中所取得的股份（除征得青海重型机床有限责任公司的书面同意之外）。	2015年12月25日，长期	否	是	是	不适用	不适用	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
安吉十样锦企业管理合伙企业(有限合伙)	控股股东	2023年5月-12月	非经营性占用	0.00	1,880.00	1,880.00	0.00	0.00	截至报告期末已偿还	不适用	不适用
安吉驰阳科技产业发展合伙企业(有限合伙)	控股股东	2023年6月	非经营性占用	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	截至报告期末已偿还	不适用	不适用
菏泽谷雨牡丹生物科技有限公司	控股股东	2023年8月-12月	非经营性占用	0.00	403.60	403.60	0.00	0.00	截至报告期末已偿还	不适用	不适用
山东飞得更高文化传播有限公司	其他关联方	2023年7月-12月	非经营性占用	0.00	270.00	270.00	0.00	0.00	截至报告期末已偿还	不适用	不适用
广州市南方医康生物	其他关联方	2023年5月-12月	非经营性占用	0.00	26.30	26.30	0.00	0.00	截至报告期末已偿还	不适用	不适用

科技有 限公司											
合计	/	/	/	0.00	2,679.90	2,679.90	0.00	0.00	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0.00						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					不适用						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					2023 年度，公司经自查发现 2023 年 5-12 月期间，实际控制人控制的公司及其他关联方累计发生非经营性占用公司资金 2,679.90 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述资金已全部收回，并根据资金占用金额、资金占用天数按 6%的年化利率于 2024 年 2 月收取全部利息 42.58 万元。公司针对相关内部控制缺陷实施了整改措施。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）					详见公司于 2024 年 4 月 16 日披露的《关于青海华鼎实业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》（信会师报字[2024]第 ZC10252 号）以及《关于青海华鼎实业股份有限公司 2023 年度关联方非经营性资金占用清偿情况的专项报告》（信会师报字[2024]第 ZC10251 号）						
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）					不适用						

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	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	55
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	滕海军、张正才
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	滕海军 1 年、张正才 5 年

	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）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

2023 年 4 月 17 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2023 年度财务报告审计机构和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 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

青海华鼎于 2023 年 6 月 12 日召开的第八届董事会第十次会议审议通过了《青海华鼎拟对控股孙公司进行解散清算暨关联交易的议案》，因青海华鼎全资子公司广州亿丰企业管理有限公司持有 60%股权的控股子公司聚力机械长期未开展生产经营并处于停滞状态，已不具备存续必要，为提高流动性，同意对聚力机械进行解散清算。详细内容见公司于 2023 年 6 月 13 日和 2024 年 2 月 8 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《青海华鼎拟对控股孙公司进行解散清算暨关联交易的公告》（公告编号：临 2023-024）和《青海华鼎关于控股孙公司完成工商注销登记的公告》（公告编号：临 2024-008）。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
青海华鼎	公司本部	青海青一	300.00	2023/7/31	2023/7/31	2024/7/31	连带责任担保	宁房权证中(公)字第22004007507(1-1)号、宁国用(2012)045号,位于青海省西宁市七一路318号的不动产	否	否	0.00	否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										300.00				
公司及其子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										8,750.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5,980.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										6,280.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										8.61				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										5,980.00				

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5,980.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）报告期末担保余额合计300.00万元，为公司出售青海青一100%股权工商变更前的发生额。截至年度报告披露日，公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）担保余额为300.00万元，根据青海青一《收购协议》，受让方确保在上述担保到期日解除公司为青海青一提供的全部担保责任。

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,992
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	51,160

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
李松强	38,000,000	38,000,000	8.66	0	无	0	境内自 然人
青海机 电国有 控股有 限公司	0	18,000,000	4.10	0	质押	18,000,000	国有法 人

青海溢峰科技投资有限公司	0	18,000,000	4.10	0	无	0	境内非国有法人
深圳市创东方富达投资企业（有限合伙）	-4,680,000	11,954,500	2.72	0	无	0	其他
战桥	未知	6,701,300	1.53	0	无	0	境内自然人
徐开东	0	6,662,304	1.52	0	无	0	境内自然人
于世光	0	5,844,039	1.33	0	无	0	境内自然人
蔡垂明	未知	4,500,300	1.03	0	无	0	境内自然人
王志翔	4,388,500	4,388,500	1.00	0	无	0	境内自然人
翁少荣	未知	3,463,158	0.79	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
李松强	38,000,000			人民币普通股		38,000,000	
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	
深圳市创东方富达投资企业（有限合伙）	11,954,500			人民币普通股		11,954,500	
战桥	6701300			人民币普通股		6,701,300	
徐开东	6,662,304			人民币普通股		6,662,304	
于世光	5,844,039			人民币普通股		5,844,039	
蔡垂明	4,500,300			人民币普通股		4,500,300	
王志翔	4,388,500			人民币普通股		4,388,500	
翁少荣	3,463,158			人民币普通股		3,463,158	

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	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 6 月 29 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与公司实际控制人于世光签订了《附条件生效的股东授权委托协议》，将其持有青海华鼎股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。2023 年 7 月 19 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与于世光签署了《〈附条件生效的股东授权委托协议〉之补充协议》，同意将《股东授权委托协议》的有效期限自 2023 年 7 月 19 日起延期两年或至甲方不再持有青海华鼎股份之日终止。详细情况详见公司于 2023 年 7 月 20 日披露的《青海华鼎实际控制人之一致行动人委托协议到期延期的公告》。
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。深圳创东方富达投资企业（有限合伙）将其持有青海华鼎股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，有效期自 2023 年 7 月 19 日起延期两年或至甲方不再持有青海华鼎股份之日终止。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

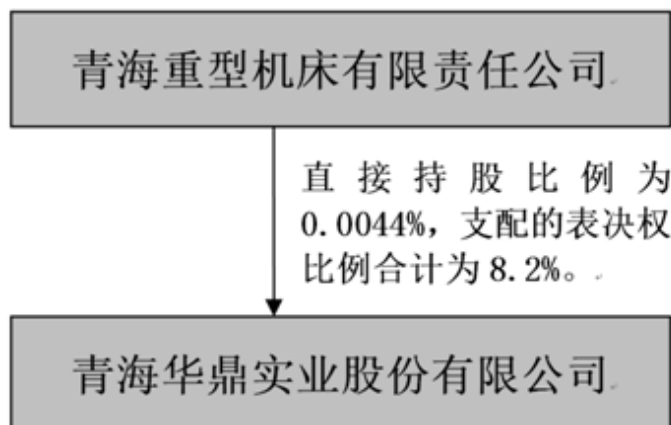
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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	于世光
成立日期	2001 年 12 月 25 日
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；金属工具制造、加工；房屋及场地租赁。（以上经营范围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）
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	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资产管理和存续母体的经营及股权管理。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 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

备注：公司股东青海重型机床有限责任公司直接持有青海华鼎 0.0044%的股份，同时在公司 2014 年度非公开发行股份中所取得股份的股东青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司分别将其持有的青海华鼎 4.10%和 4.10%股份除收益权、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行使。青海重型实际支配青海华鼎股份表决权的合计比例为 8.2%，另外公司目前的董事会过半席位由青海重型提名并当选。

(二) 实际控制人情况**1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	王封
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	青海溢峰科技投资有限公司法定代表人、龙池牡丹实业有限公司董事长、安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

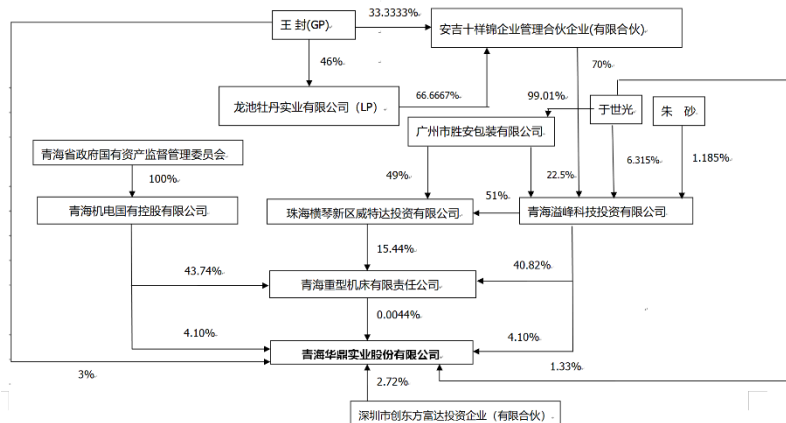
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用

2022 年 12 月 25 日，安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）与青海溢峰科技投资有限公司及其现有股东签署了《增资协议》。同时，王封与于世光签署了《一致行动协议》。本次权益

变动完成后，王封作为十样锦实际控制人，通过控制溢峰科技以及与于世光形成一致行动关系拥有上市公司 13.33%表决权，于 2023 年 1 月 20 日溢峰科技在青海省市场监督管理局东川工业园区分局完成了本次股权增资的工商变更登记手续。本次工商变更后，公司实际控制人由于世光、朱砂夫妇变更为王封。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



备注：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 6 月 29 日，创东方富达与公司实际控制人于世光签订了《附条件生效的股东授权委托协议》，将其持有青海华鼎股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。2023 年 7 月 19 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与于世光签署了《〈附条件生效的股东授权委托协议〉之补充协议》，同意将《股东授权委托协议》的有效期限自 2023 年 7 月 19 日起延期两年或至甲方不再持有青海华鼎股份之日终止。

2022 年 12 月 25 日，安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）与青海溢峰科技投资有限公司及其现有股东签署了《增资协议》。同时，王封与于世光签署了《一致行动协议》。本次权益变动完成后，王封作为十样锦实际控制人，通过控制溢峰科技以及与于世光形成一致行动关系拥有上市公司 13.33%表决权，于 2023 年 1 月 20 日溢峰科技在青海省市场监督管理局东川工业园区分局完成了本次股权增资的工商变更登记手续。本次工商变更后，公司实际控制人由于世光、朱砂夫妇变更为王封。

公司实际控制人王封于 2023 年 12 月 25 日至 2024 年 1 月 18 日通过集中竞价和大宗交易方式累计增持公司股份 1,316.55 万股，占公司总股本的 3%。增持后，王封先生实际支配青海华鼎股份表决权的比例增加至 15.26%。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、审计报告**

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2024]第 ZC10248 号

青海华鼎实业股份有限公司全体股东：**一、审计意见**

我们审计了青海华鼎实业股份有限公司（以下简称青海华鼎）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青海华鼎 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于青海华鼎，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“五、（三十六）营业收入和营业成本”。2023 年度营业收入为 35,604.30 万元。由于营业收入是青海华鼎关键业绩指标之一，营业收入的确认对青海华鼎的经营成果影响较大，存在青海华鼎管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，基于此我们将营业收入确认作为关键审计事项。	我们就收入确认执行的审计程序包括但不限于： 1. 了解、评估公司管理层设计的与收入确认相关的内部控制是否适当，并测试其执行情况； 2. 检查主要客户的销售或服务合同，识别控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3. 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或者订单、出库单、客户签收记录等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4. 结合对应收账款的审计，选择主要客户函

证本期销售金额及本年末应收账款余额,并对未回函的客户实施替代测试程序,以核实收入的真实性、准确性;

5. 针对资产负债表日前后确认的收入交易,选取样本,检查对应的发货单、签收记录等支持性文档,以评价收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

青海华鼎管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括青海华鼎 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估青海华鼎的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青海华鼎的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对青海华鼎持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致青海华鼎不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就青海华鼎中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：滕海军（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：张正才
2024 年 4 月 13 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	252,276,646.80	240,468,794.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	9,904,535.72	19,643,325.66
应收账款	七、5	95,142,161.46	116,776,194.12
应收款项融资	七、7	2,088,000.00	330,000.00
预付款项	七、8	1,469,993.06	9,182,940.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	66,152,494.09	168,644,831.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	252,755,339.39	275,670,083.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,562,746.68	4,700,601.25
流动资产合计		688,351,917.20	835,416,770.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	15,293,571.66	20,080,393.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	21,029,098.85	3,765,544.47
固定资产	七、21	222,242,398.47	306,936,955.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	5,124,513.30	3,315,464.69
无形资产	七、26	45,291,993.90	46,609,550.83
开发支出			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	5,126,712.16	5,979,259.27
递延所得税资产	七、29	1,229,839.48	21,178,785.43
其他非流动资产	七、30	81,919,635.00	130,239,594.00
非流动资产合计		397,257,762.82	538,105,547.75
资产总计		1,085,609,680.02	1,373,522,318.42
流动负债：			
短期借款	七、32	103,664,411.81	150,893,033.74
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	七、35		560,182.96
应付账款	七、36	144,477,894.13	129,572,551.57
预收款项			
合同负债	七、38	3,013,599.29	8,339,511.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	6,212,470.83	9,035,575.90
应交税费	七、40	11,504,721.61	14,026,177.82
其他应付款	七、41	48,879,635.92	97,012,175.35
其中：应付利息			108,166.66
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	七、43	14,050,385.43	1,290,383.56
其他流动负债	七、44	9,898,084.66	18,409,084.01
流动负债合计		341,701,203.68	429,138,676.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	3,940,000.00	15,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,195,865.66	2,521,184.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	7,702,607.56	18,422,411.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,838,473.22	36,443,595.53

负债合计		356,539,676.90	465,582,272.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,244,485,586.83	1,244,485,586.83
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,453,288.30	6,240,110.23
专项储备			
盈余公积	七、59	41,301,752.15	41,301,752.15
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-997,334,288.79	-838,076,736.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		728,756,338.49	892,800,712.91
少数股东权益		313,664.63	15,139,333.26
所有者权益（或股东权益）合计		729,070,003.12	907,940,046.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,085,609,680.02	1,373,522,318.42

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		152,038,806.64	133,077,674.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	4,151,500.00	1,395,000.00
应收款项融资		1,550,000.00	
预付款项			
其他应收款	十九、2	313,592,841.69	433,538,217.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,231,691.63	9,921,030.90
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		6,815,151.36	3,791,645.37
流动资产合计		484,379,991.32	581,723,568.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	135,800,458.20	222,664,120.28

其他权益工具投资		10,302,139.15	15,441,914.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产		21,029,098.85	3,765,544.47
固定资产		49,633,704.16	84,208,101.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,955,657.21	29,709,205.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		679,525.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产		51,488,331.00	94,833,966.00
非流动资产合计		297,888,914.40	450,622,852.44
资产总计		782,268,905.72	1,032,346,420.92
流动负债：			
短期借款		60,110,000.00	59,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		250,000.00	
预收款项			
合同负债		178,743.94	90,164.53
应付职工薪酬			
应交税费		7,949,730.41	8,031,484.63
其他应付款		3,847,192.41	71,922,765.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,335,666.76	139,044,414.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			7,850,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			7,850,000.00
负债合计		72,335,666.76	146,894,414.92
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,251,282,431.74	1,251,282,431.74
减：库存股			
其他综合收益		302,139.15	5,441,914.41
专项储备			
盈余公积		41,301,752.15	41,301,752.15
未分配利润		-1,021,803,084.08	-851,424,092.30
所有者权益（或股东权益）合计		709,933,238.96	885,452,006.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		782,268,905.72	1,032,346,420.92

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		356,043,035.04	535,110,722.61
其中：营业收入	七、61	356,043,035.04	535,110,722.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		414,365,034.00	625,286,453.26
其中：营业成本	七、61	333,948,737.48	488,263,383.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,875,811.60	5,215,489.46
销售费用	七、63	5,596,847.22	18,664,344.54
管理费用	七、64	50,883,609.60	87,422,407.36
研发费用	七、65	14,777,378.42	14,639,507.05
财务费用	七、66	4,282,649.68	11,081,321.60
其中：利息费用	七、66	6,709,534.42	11,069,194.51
利息收入	七、66	2,545,057.79	209,798.34
加：其他收益	七、67	16,568,584.99	5,273,933.26
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	3,629,135.92	31,685,347.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			37,531.61
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）			

列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-9,515,550.24	-7,833,416.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-101,917,575.14	-109,150,728.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	1,886,145.59	1,777,958.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-147,671,257.84	-168,422,636.60
加:营业外收入	七、74	1,887,531.00	206,880.97
减:营业外支出	七、75	1,138,395.23	8,078,401.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-146,922,122.07	-176,294,157.21
减:所得税费用	七、76	19,961,099.05	-10,842,456.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-166,883,221.12	-165,451,700.65
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-166,883,221.12	-165,451,700.65
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)		-159,257,552.49	-152,693,513.18
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-7,625,668.63	-12,758,187.47
六、其他综合收益的税后净额		-4,786,821.93	-12,704.02
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,786,821.93	-12,704.02
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-4,786,821.93	-12,704.02
(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		-4,786,821.93	-12,704.02
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-171,670,043.05	-165,464,404.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-164,044,374.42	-152,706,217.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-7,625,668.63	-12,758,187.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.36	-0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.36	-0.35

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

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	9,995,321.14	3,972,918.96
减：营业成本	十九、4	7,797,451.53	2,819,458.39
税金及附加		1,316,743.30	1,200,244.51
销售费用			
管理费用		17,443,046.77	17,165,200.01
研发费用			
财务费用		866,423.43	5,930,468.15
其中：利息费用		2,210,675.65	5,932,570.30
利息收入		1,162,102.63	22,258.27
加：其他收益		7,853,420.59	31,215.62
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	539,405.65	-5,717,850.63
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			
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）		-7,691,109.21	-43,868,562.05
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-152,263,489.52	-57,812,932.83
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,900,641.14	1,664,074.30
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-170,890,757.52	-128,846,507.69
加：营业外收入		749,268.41	469.14
减：营业外支出		225,349.57	17,957,811.16

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-170,366,838.68	-146,803,849.71
减：所得税费用		12,153.10	488,780.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-170,378,991.78	-147,292,630.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-170,378,991.78	-147,292,630.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-5,139,775.26	-12,704.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,139,775.26	-12,704.02
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		-5,139,775.26	-12,704.02
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-175,518,767.04	-147,305,334.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,746,021.62	494,575,716.21
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			4,285,505.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	62,762,084.97	63,052,675.69
经营活动现金流入小计		388,508,106.59	561,913,897.60
购买商品、接受劳务支付的现金		240,856,247.18	379,516,649.98
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		86,043,586.35	129,810,101.63
支付的各项税费		24,879,669.70	33,139,340.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	114,659,310.88	46,213,476.66
经营活动现金流出小计		466,438,814.11	588,679,568.27
经营活动产生的现金流量净额		-77,930,707.52	-26,765,670.67
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		539,405.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,026,500.00	3,447,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,728,084.50	281,452,127.23
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		112,293,990.15	284,899,927.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,193,430.00	2,561,450.84
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			34,564,110.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		2,193,430.00	37,125,560.84
投资活动产生的现金流量净额		110,100,560.15	247,774,366.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
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		112,797,000.00	166,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		114,797,000.00	166,400,000.00
偿还债务支付的现金		115,060,000.00	196,491,287.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,103,475.13	8,585,603.70
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	七、78	10,889,615.97	2,499,049.23
筹资活动现金流出小计		135,053,091.10	207,575,940.74
筹资活动产生的现金流量净额		-20,256,091.10	-41,175,940.74
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		239,903,558.69	60,070,803.71
六、期末现金及现金等价物余额		251,817,320.22	239,903,558.69

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,656,550.50	299,819.00
收到的税费返还			3,106,105.68
收到其他与经营活动有关的现金		187,366,773.59	176,726,824.41
经营活动现金流入小计		193,023,324.09	180,132,749.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,184,546.78	2,322,534.07
支付的各项税费		1,493,058.86	1,596,641.33
支付其他与经营活动有关的现金		260,402,788.13	317,762,887.79
经营活动现金流出小计		265,080,393.77	321,682,063.19
经营活动产生的现金流量净额		-72,057,069.68	-141,549,314.10

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			300,351,852.00
取得投资收益收到的现金		539,405.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,145,348.00	3,297,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,713.57
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,684,753.65	303,651,565.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,752,110.00	
投资支付的现金		12,000,000.00	34,564,110.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,752,110.00	34,564,110.00
投资活动产生的现金流量净额		94,932,643.65	269,087,455.57
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		60,000,000.00	97,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00	102,075,454.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,914,441.90	4,109,257.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		63,914,441.90	106,184,711.94
筹资活动产生的现金流量净额		-3,914,441.90	-9,184,711.94
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		133,077,674.57	14,724,245.04
六、期末现金及现金等价物余额			
		152,038,806.64	133,077,674.57

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	438,850,000.00				1,244,485,586.83		6,240,110.23		41,301,752.15		-838,076,736.30		892,800,712.91	15,139,333.26	907,940,046.17
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,485,586.83		6,240,110.23		41,301,752.15		-838,076,736.30		892,800,712.91	15,139,333.26	907,940,046.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-4,786,821.93				-159,257,552.49		-164,044,374.42	-14,825,668.63	-178,870,043.05
(一) 综合收益总额							-4,786,821.93				-159,257,552.49		-164,044,374.42	-7,625,668.63	-171,670,043.05
(二) 所有者投入和减少资本														-7,200,000.00	-7,200,000.00
1. 所有者投入的普通股														-7,200,000.00	-7,200,000.00
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															

2023 年年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他	库存股	收益	项储备		般风险准备	他				
一、上年年末余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07	6,252,814.25		41,301,752.15		-682,867,393.00		1,047,962,662.47	43,577,335.91	1,091,539,998.38
加：会计政策变更														
前期差错更正										-2,515,830.12		-2,515,830.12	-502,497.45	-3,018,327.57
其他														
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07	6,252,814.25		41,301,752.15		-685,383,223.12		1,045,446,832.35	43,074,838.46	1,088,521,670.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					60,097.76	-12,704.02				-152,693,513.18		-152,646,119.44	-27,935,505.20	-180,581,624.64
（一）综合收益总额										-152,693,513.18		-152,693,513.18	-12,758,187.47	-165,451,700.65
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					60,097.76		-12,704.02						47,393.74	-15,177,317.73	-15,129,923.99
四、本期期末余额	438,850,000.00				1,244,485,586.83		6,240,110.23		41,301,752.15		-838,076,736.30		892,800,712.91	15,139,333.26	907,940,046.17

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74		5,441,914.41		41,301,752.15	-851,424,092.30	885,452,006.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74		5,441,914.41		41,301,752.15	-851,424,092.30	885,452,006.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,139,775.26			-170,378,991.78	-175,518,767.04

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额							-5,139,775.26			-170,378,991.78	-175,518,767.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74		302,139.15		41,301,752.15	-1,021,803,084.08	709,933,238.96

项目	2022 年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

2023 年年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他		收益			润	益合计
一、上年年末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74	5,454,618.43		41,301,752.15	-704,131,462.06	1,032,757,340.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74	5,454,618.43		41,301,752.15	-704,131,462.06	1,032,757,340.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-12,704.02			-147,292,630.24	-147,305,334.26
（一）综合收益总额									-147,292,630.24	-147,292,630.24
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										

2023 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他							-12,704.02				-12,704.02
四、本期期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74		5,441,914.41		41,301,752.15	-851,424,092.30	885,452,006.00

公司负责人：王封 主管会计工作负责人：牛月迁 会计机构负责人：牛月迁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本公司于2000年10月30日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]143号文核准，以“上网发行”的方式，发行A股5,500万股，发行价为每股人民币4.55元；并于同年11月20日在上海证券交易所上市交易。股票代码为600243。本公司股票发行后，注册资本增加到人民币15,660万元，其中青海重型机床厂持股5,000万股，占本公司股本总额的31.93%，系本公司的控股股东。本公司股东青海第一机床厂所持有本公司的34万股股份（占本公司总股本的0.22%）于2002年被辽宁省庄河市人民法院冻结，2003年3月26日在《中国证券报》刊登了拍卖该股份的公告，将该34万股发起人股份司法划转给庄河市观驾山建筑工程公司持有。

2006年12月12日，本公司股权分置改革经2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，根据本公司股权分置改革方案实施公告和经批准的修改后章程的规定：本公司按每10股转增5.5股的比例，以资本公积向2006年12月21日登记在册的全体流通股股东转增股份总额3,025万股，每股面值1元，合计增加股本3,025万元，本公司于2006年12月25日完成股权分置改革。2006年12月25日股改完毕后本公司股本变更为18,685万元。

2006年11月15日，青海天象投资实业有限公司（以下简称“青海天象”）通过竞拍取得原广东万鼎企业集团有限公司（以下简称“广东万鼎”）持有的本公司社会法人股4,972万股，占公司总股本的31.75%，并于2006年11月16日获得青海省高级人民法院的司法裁定书。

依据（2003）青执字第9号青海省高级人民法院协助执行通知书和（2006）穗中法执字第2191号广东省广州市中级人民法院协助执行通知书，原广东万鼎持有本公司共计4,972万股股权于2007年1月22日全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司解除质押登记，并被司法扣划至青海天象，青海天象成为本公司第二大股东。本公司已于2007年1月24日在指定媒体进行公告。

2006年11月16日，青海天象与中国华融资产管理公司订立《股权转让合同》，青海天象以不低于8,208万元收购中国华融资产管理公司持有的本公司第一大股东青海重型机床有限责任公司（以下简称“青海重型”）54.66%的股权。青海重型持有本公司5000万股，股改后占本公司总股份的26.76%。

上述交易完成后，青海天象将直接持有本公司4,972万股股份，占本公司总股份（股改后）的26.61%；并通过青海重型控制本公司5,000万股，占公司总股份的26.76%，合计控制本公司9,972万股，占本公司总股份的53.37%，成为本公司的实际控制人。

2007年12月20日青海天象与青海溢峰科技投资有限公司签署了《关于青海重型机床有限责任公司39.66%股权的股权转让协议》，向溢峰科技转让青海重型39.66%股份；2007年12月20日青海天象与广州威特达实业有限公司（以下简称“广州威特达”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司15%股权的股权转让协议》，向广州威特达转让青海重型15%的股份。

上述股权转让完成后，青海机电国有控股有限公司持有青海重型43.74%权益，为青海重型的第一大股东，且实际控制青海重型以及青海华鼎。

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

根据本公司 2008 年 6 月 23 日和 2008 年 9 月 8 日的股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司非公开发行人民币普通股 5,000 万股（A 股）（每股面值 1 元），增加股本人民币 5,000 万元，变更后的股本为人民币 23,685 万元。

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

2009 年 12 月 29 日，本公司股东青海天象持有的 3,103.50 万股有限售条件股份获得上市流通权。

2011 年 12 月 27 日，本公司股东青海重型机床有限责任公司持有的 5,000 万股有限售条件股份获得上市流通权。

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 43,885 万元，总股本为 43,885 万股。注册地：青海省西宁市城北区经二路北段 24 号，统一社会信用代码：9163000071040232XF。

本公司主要经营范围：公司主要从事数控机床产品、齿轮（箱）、电梯配件等的研发、生产及销售，公司主要产品包括立式、卧式加工中心系列产品、齿轮（箱）、电梯配件、精密传动关键零部件等。上述产品广泛应用于通用机械、工程机械、航空航天、汽车、汽配、轻工等行业和领域。公司于 2024 年 1 月完成了青海青一股权出售工商变更登记手续，本次出售全资孙公司股权完成工商变更后，青海华鼎将不再生产机床产品，不再涉及机床营业范围。

本公司母公司为青海重型机床有限责任公司，2022 年 12 月 25 日，安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）与青海溢峰科技投资有限公司及其现有股东签署了《增资协议》。同时，王封与于世光签署了《一致行动协议》，于 2023 年 1 月 20 日溢峰科技在青海省市场监督管理局东川工业园区分局完成了本次股权增资的工商变更登记手续。本次工商变更后，公司实际控制人由于世光、朱砂夫妇变更为王封。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 13 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

公司财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

控制的判断标准：

控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

① 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19. 长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标。

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标。

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止。

一金融资产已转移，且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。

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值。

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：按单项计提坏账准备

应收账款组合 2：按账龄组合计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收账款按账龄组合计提坏账准备，主要按该组合各账龄段的历史预期损失率计算。公司根据迁徙率测算的历史损失情况及宏观经济情况确定各账龄段的历史预期损失率。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收账款或应收票据已经发生信用减值，比如交易对手经营困难、资金短缺、已申请破产重整等，则公司对该项应收账款的可收回金额进行单独评估并计提坏账准备。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、11. 金融工具”

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：按单项计提坏账准备

其他应收款组合 2：按账龄组合计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

其他应收款按账龄组合计提坏账准备，主要按该组合各账龄段的历史预期损失率计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值,比如交易对手经营困难、资金短缺、已申请破产重整等,则公司对该项其他应收款的可收回金额进行单独评估并计提坏账准备。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、委托加工物资、开发成本等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

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。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11.金融工具(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位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**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

②通过企业合并以外的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。

(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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他

综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(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。

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。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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
办公软件	5-10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
著作权	5-10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
其他	3-10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用

1) 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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值√适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用√适用 不适用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债√适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

- 客户已接受该商品或服务。

本公司业务收入确认的具体方法：

销售商品业务，以商品发出、获取索取价款的凭证作为收入确认的时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(2) 确认时点

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

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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。
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对

与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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。
- 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围。
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 租金减让

• 对于租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用租金减简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定</p> <p>财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p> <p>对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。</p>	<p>本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>	0.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	15
青海聚能热处理有限责任公司	15
广东精创机械制造有限公司	15
其他会计主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

青海华鼎齿轮箱有限责任公司于 2023 年 11 月 14 日取得青海省科学技术厅、青海省财政厅、国家税务总局青海省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编号 GR202363000006，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

青海聚能热处理有限责任公司于 2021 年 12 月 17 日取得青海省科学技术厅、青海省财政厅、国家税务总局青海省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202163000064，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

广东精创机械制造有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202244004629，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,736.96	15,969.62

银行存款	251,809,583.26	239,887,589.07
其他货币资金	459,326.58	565,235.70
存放财务公司存款		
合计	252,276,646.80	240,468,794.39

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
法院冻结	459,326.58	
履约保证金		565,235.70
合计	459,326.58	565,235.70

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,168,000.00	16,336,836.92
商业承兑票据	3,736,535.72	3,306,488.74
合计	9,904,535.72	19,643,325.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,030,000.00
商业承兑票据		3,499,553.46
合计		9,529,553.46

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,909,902.74	100.00	5,367.02	0.05	9,904,535.72	19,663,177.37	100.00	19,851.71	0.10	19,643,325.66
其中：										
银行承兑汇票	6,168,000.00	62.24			6,168,000.00	16,336,836.92	83.08			16,336,836.92
商业承兑汇票	3,741,902.74	37.76	5,367.02	0.14	3,736,535.72	3,326,340.45	16.92	19,851.71	0.60	3,306,488.74
合计	9,909,902.74	/	5,367.02	/	9,904,535.72	19,663,177.37	/	19,851.71	/	19,643,325.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	3,741,902.74	5,367.02	0.14
合计	3,741,902.74	5,367.02	0.14

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据预期信用损失	19,851.71	5,367.02	19,851.71			5,367.02
合计	19,851.71	5,367.02	19,851.71			5,367.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	94,899,062.50	108,354,894.44
1 年以内小计	94,899,062.50	108,354,894.44
1 至 2 年	2,027,013.17	7,172,902.73
2 至 3 年	3,910,455.05	2,102,176.85
3 至 4 年	445,827.19	715,853.82
4 至 5 年	622,352.79	3,274,178.99
5 年以上	45,359,392.41	43,888,354.52
合计	147,264,103.11	165,508,361.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	14,213,015.47	9.65	8,819,768.25	62.05	5,393,247.22	6,793,549.73	4.10	6,793,549.73	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	14,213,015.47	9.65	8,819,768.25	62.05	5,393,247.22	6,793,549.73	4.10	6,793,549.73	100.00	
按组合计提坏账准备	133,051,087.64	90.35	43,302,173.40	32.55	89,748,914.24	158,714,811.62	95.90	41,938,617.50	26.42	116,776,194.12
其中：										
按组合计提坏账准备	133,051,087.64	90.35	43,302,173.40	32.55	89,748,914.24	158,714,811.62	95.90	41,938,617.50	26.42	116,776,194.12
合计	147,264,103.11	/	52,121,941.65	/	95,142,161.46	165,508,361.35	/	48,732,167.23	/	116,776,194.12

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	2,956,737.42	2,956,737.42	100.00	预计无法收回
青海盐湖海纳化工有限公司	2,793,623.99	2,793,623.99	100.00	预计无法收回
青海盐湖机电装备	1,043,188.32	1,043,188.32	100.00	预计无法收回

技术有限公司				
青海华鼎科特机床有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	5,919,465.74	526,218.52	8.89	管理层评估
合计	14,213,015.47	8,819,768.25	62.05	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	93,095,254.22	4,155,088.00	4.46
1-2年	160,118.72	1,243.70	0.78
2-3年	242,733.80	8,728.04	3.60
3-4年	401,027.19	42,329.64	10.56
4-5年	140,790.00	83,620.31	59.39
5年以上	39,011,163.71	39,011,163.71	100.00
合计	133,051,087.64	43,302,173.40	32.55

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,793,549.73	2,026,218.52				8,819,768.25
按组合计提坏账准备	41,938,617.50	3,133,432.40		1,085,733.46	684,143.04	43,302,173.40
合计	48,732,167.23	5,159,650.92		1,085,733.46	684,143.04	52,121,941.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,085,733.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用
 应收账款核销说明：
适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日立电梯集团(注)	60,594,782.95		60,594,782.95	41.15	3,029,739.15
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13		22,361,531.13	15.18	22,361,531.13
青海聚力源房地产开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	6.79	10,000,000.00
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	5,919,465.74		5,919,465.74	4.02	526,218.52
陕西中联西部土方机械有限公司	4,440,804.88		4,440,804.88	3.02	3,933.03
合计	103,316,584.70		103,316,584.70	70.16	35,921,421.83

其他说明

注1：欠款方日立电梯集团包括：日立电梯电机（广州）有限公司、日立电梯（上海）有限公司、日立电梯（广州）自动扶梯有限公司、日立电梯（成都）有限公司、日立电梯（中国）有限公司广州工厂、日立楼宇技术（广州）有限公司、日立电梯（天津）有限公司。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,088,000.00	330,000.00
合计	2,088,000.00	330,000.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,147,776.22	
商业承兑汇票		
合计	12,147,776.22	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	330,000.00	36,793,415.62	35,033,383.60	-2,032.02	2,088,000.00	
合计	330,000.00	36,793,415.62	35,033,383.60	-2,032.02	2,088,000.00	

(8). 其他说明：适用 不适用**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,442,630.05	98.14	7,017,715.04	76.42
1至2年	23,940.00	1.63	1,731,043.33	18.85
2至3年			278,215.69	3.03
3年以上	3,423.01	0.23	155,966.66	1.70
合计	1,469,993.06	100.00	9,182,940.72	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
布劳恩电梯有限公司青海分公司	1,200,000.00	81.63
广州市裕原贸易有限公司	39,890.47	2.71
乐清市沪渝自动化设备有限公司	31,000.00	2.11
宁波力隆机电股份有限公司	26,400.00	1.80
东莞市德川激光科技有限公司	20,630.00	1.40
合计	1,317,920.47	89.65

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,152,494.09	168,644,831.07
合计	66,152,494.09	168,644,831.07

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	9,700,174.41	119,719,851.32
1 年以内小计	9,700,174.41	119,719,851.32
1 至 2 年	12,680,640.15	764,317.78
2 至 3 年	235,081.92	59,560,523.08
3 至 4 年	59,334,267.92	582,118.83
4 至 5 年	549,698.00	229,388.00
5 年以上	3,465,185.10	3,235,797.10
合计	85,965,047.50	184,091,996.11

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来款	6,591,250.55	6,375,442.13
股权转让款	77,909,940.00	176,647,728.00
备用金等职工往来	478,991.61	161,841.70
保证金或押金	905,013.20	504,337.50
其他	79,852.14	402,646.78
合计	85,965,047.50	184,091,996.11

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	15,447,165.04			15,447,165.04
2023年1月1日余额在本期	15,447,165.04			15,447,165.04
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,046,004.01		3,324,380.00	4,370,384.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	4,995.64			4,995.64
2023年12月31日余额	16,488,173.41		3,324,380.00	19,812,553.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		3,324,380.00				3,324,380.00
按组合计提坏账准备	15,447,165.04	1,046,004.01			4,995.64	16,488,173.41
合计	15,447,165.04	4,370,384.01			4,995.64	19,812,553.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
青海祥馨同佳建设工程有限公司(注1)	57,000,000.00	66.31	股权转让款	3-4年	11,400,000.00
广州市锐丰创展产业投资有限公司(注2)	11,108,000.00	12.92	股权转让款	1-2年	777,560.00
北京一帆风正机械电器有限公司	3,960,000.00	4.61	处置资产款	1年以内	198,000.00
广东星星投资控股有限公司(注3)	2,324,380.00	2.70	股权转让款	3-4年	2,324,380.00
兰州泰玛电机有限公司	2,000,000.00	2.33	处置资产款	1年以内	100,000.00
合计	76,392,380.00	88.87	/	/	14,799,940.00

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项说明：

注1：2020年12月23日，本公司为盘活存量资产，提高流动性，减轻运营压力，与青海祥馨同佳建设工程有限公司（下称：“祥馨同佳”）签订了《青海华鼎重型机床有限责任公司股权转让协议》（下称“华鼎重型股权协议”），公司将持有青海华鼎重型机床有限责任公司（下称：“华鼎重型”）100%的股权协议转让给祥馨同佳，转让价格为19,000万元人民币。根据华鼎重型股权协议约定：于2020年12月28日前支付股权转让款51%即9,690万元，于2021年3月31日前支付股权转让款19%即3,610万元，于2021年12月20日前支付股权转让款30%即5,700万元。截至2023年12月31日，公司已累计收取祥馨同佳股权转让款13,300.00万元，占股权转让款总价的70.00%。公司于2024年4月9日收到祥馨同佳的股权转让款3,500,000.00元，于2024年4月10日收到祥馨同佳的股权转让款1,500,000.00元，截至本报告日，应收祥馨同佳的股权转让款余额52,000,000.00元。

注2：广州市锐丰创展产业投资有限公司11,108,000.00元。此款为公司出售广州市锐丰文化传播有限公司的股权转让款余额，公司于2024年1月5日已收到该款项，收到该款后，该股权转让款已全部收齐。

注3：广东星星投资控股有限公司（下称“星星投资”）2,324,380.00元。该款项为出售广东恒联食品机械有限公司（下称“广东恒联”）的股权转让款余款，星星投资承诺办妥原广东恒联的商铺产权后即予支付。由于该商铺产权的办理存在较大难度，该款项很有可能无法收回，因此对其全额计提坏账准备。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,149,398.56	27,720,217.01	5,429,181.55	65,862,036.56	47,292,971.98	18,569,064.58
在产品	85,005,478.32	58,775,576.86	26,229,901.46	203,376,083.88	130,581,705.42	72,794,378.46
库存商品	39,790,363.96	26,831,701.01	12,958,662.95	62,728,172.31	40,154,334.94	22,573,837.37
周转材料	67,005.51		67,005.51	102,214.63	1,046.87	101,167.76
消耗性生物资产						
合同履约成本	4,386,991.67		4,386,991.67	2,634,936.32	24,241.51	2,610,694.81
开发成本	203,683,596.25		203,683,596.25	158,984,072.64		158,984,072.64
委托加工物资				54,903.84	18,036.00	36,867.84
合计	366,082,834.27	113,327,494.88	252,755,339.39	493,742,420.18	218,072,336.72	275,670,083.46

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,292,971.98	4,794,920.59		24,367,675.56		27,720,217.01
在产品	130,581,705.42	18,395,565.12		90,112,057.39	89,636.29	58,775,576.86
库存商品	40,154,334.94	3,233,365.14		16,555,999.07		26,831,701.01
周转材料	1,046.87			1,046.87		
消耗性生物资产						
合同履约成本	24,241.51			24,241.51		
开发成本						
委托加工物资	18,036.00			18,036.00		
合计	218,072,336.72	26,423,850.85		131,079,056.40	89,636.29	113,327,494.88

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、认证进项税	8,562,746.68	4,700,601.25
合计	8,562,746.68	4,700,601.25

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
珠海和谐康腾投资企业（有限合伙）	15,441,914.41				5,139,775.26		10,302,139.15		125,093.22		管理层指定
陕西电子信息集团光电科技有限公司	4,638,479.18			352,953.33			4,991,432.51		1,168,478.44		管理层指定
合计	20,080,393.59			352,953.33	5,139,775.26		15,293,571.66		1,293,571.66		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,570,001.86			6,570,001.86
2. 本期增加金额	43,032,091.76			43,032,091.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入	43,032,091.76			43,032,091.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	49,602,093.62			49,602,093.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,804,457.39			2,804,457.39
2. 本期增加金额	596,268.38			596,268.38
(1) 计提或摊销	279,109.94			279,109.94
(2) 其他转入	317,158.44			317,158.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,400,725.77			3,400,725.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	25,172,269.00			25,172,269.00
(1) 计提				
(2) 其他转入	25,172,269.00			25,172,269.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,172,269.00			25,172,269.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,029,098.85			21,029,098.85
2. 期初账面价值	3,765,544.47			3,765,544.47

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	17,228,997.08	办理中

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,242,398.47	306,936,955.47
固定资产清理		
合计	222,242,398.47	306,936,955.47

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	290,666,549.81		235,017,848.50	51,531,779.80	10,365,774.83	17,461,037.89	605,042,990.83
2. 本期增加金额			517,067.18		4,657.83	180,339.85	702,064.86
（1）购置			517,067.18		4,657.83	180,339.85	702,064.86
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	2,233,264.65		92,220,465.86	33,217,467.47	3,649,115.70	12,653,599.05	143,973,912.73
（1）处置或报废	2,233,264.65		88,155,689.99	33,217,467.47	3,306,847.19	12,608,618.33	139,521,887.63
（2）处置子公司			4,064,775.87		342,268.51	44,980.72	4,452,025.10
4. 期末余额	288,433,285.16		143,314,449.82	18,314,312.33	6,721,316.96	4,987,778.69	461,771,142.96
二、累计折旧							
1. 期初余额	66,287,809.54		163,317,296.93	35,150,589.68	8,588,194.90	17,158,769.62	290,502,660.67
2. 本期增加金额	7,874,566.91		8,909,912.98	432,003.54	668,876.57	121,243.58	18,006,603.58
（1）计提	7,874,566.91		8,909,912.98	432,003.54	668,876.57	121,243.58	18,006,603.58
3. 本期减少金额	2,216,436.81		78,970,479.17	20,595,276.54	2,700,036.99	12,608,730.92	117,090,960.43

(1) 处置或报废	2,216,436.81		78,224,080.49	20,595,276.54	2,476,164.68	12,599,917.27	116,111,875.79
(2) 处置子公司			746,398.68		223,872.31	8,813.65	979,084.64
4. 期末余额	71,945,939.64		93,256,730.74	14,987,316.68	6,557,034.48	4,671,282.28	191,418,303.82
三、减值准备							
1. 期初余额			7,577,949.44			25,425.25	7,603,374.69
2. 本期增加金额	46,293,232.12		967,866.91		33,081.06	17,316.20	47,311,496.29
(1) 计提	46,293,232.12		967,866.91		33,081.06	17,316.20	47,311,496.29
3. 本期减少金额			6,764,931.37		33,081.06	6,417.88	6,804,430.31
(1) 处置或报废			6,145,210.10			491.75	6,145,701.85
(2) 处置子公司			619,721.27		33,081.06	5,926.13	658,728.46
4. 期末余额	46,293,232.12		1,780,884.98			36,323.57	48,110,440.67
四、账面价值							
1. 期末账面价值	170,194,113.40		48,276,834.10	3,326,995.65	164,282.48	280,172.84	222,242,398.47
2. 期初账面价值	224,378,740.27		64,122,602.13	16,381,190.12	1,777,579.93	276,843.02	306,936,955.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,104,685.28

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,062,274.94	在租赁的土地上建设
房屋及建筑物	7,423,956.25	正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,561,735.88		5,561,735.88
2. 本期增加金额	2,863,189.18	1,224,464.93	4,087,654.11
(1) 新增租赁	2,863,189.18	1,224,464.93	4,087,654.11
3. 本期减少金额	701,923.33		701,923.33
(1) 处置	701,923.33		701,923.33
4. 期末余额	7,723,001.73	1,224,464.93	8,947,466.66
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,246,271.19		2,246,271.19

2. 本期增加金额	1,997,998.95	280,606.55	2,278,605.50
(1) 计提	1,997,998.95	280,606.55	2,278,605.50
3. 本期减少金额	701,923.33		701,923.33
(1) 处置	701,923.33		701,923.33
4. 期末余额	3,542,346.81	280,606.55	3,822,953.36
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	4,180,654.92	943,858.38	5,124,513.30
2. 期初账面价值	3,315,464.69		3,315,464.69

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	59,587,011.82			1,171,823.83	1,280,700.00	2,394,045.83	64,433,581.48
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	59,587,011.82			1,171,823.83	1,280,700.00	2,394,045.83	64,433,581.48
二、累计摊销							
1. 期初余额	13,509,882.73			888,092.95	1,280,700.00	2,145,354.97	17,824,030.65
2. 本期增加金额	1,087,899.12			74,765.58		154,892.23	1,317,556.93
(1) 计提	1,087,899.12			74,765.58		154,892.23	1,317,556.93
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	14,597,781.85			962,858.53	1,280,700.00	2,300,247.20	19,141,587.58

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	44,989,229.97			208,965.30		93,798.63	45,291,993.90
2. 期初账面价值	46,077,129.09			283,730.88		248,690.86	46,609,550.83

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81			15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80			3,662,286.80
合计	19,376,789.61			19,376,789.61

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81			15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80			3,662,286.80
合计	19,376,789.61			19,376,789.61

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

因并购形成的商誉所在的资产组按照公允价值持续计量的报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产、非经营性负债后账面价值列示。上述资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	5,498,743.59	951,834.74	1,667,616.17		4,782,962.16
物业租金	418,750.00		75,000.00		343,750.00
其他	61,765.68		61,765.68		
合计	5,979,259.27	951,834.74	1,804,381.85		5,126,712.16

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,332,604.11	833,151.03	90,199,999.82	13,721,748.10
内部交易未实现利润	1,071,490.36	267,872.59		
可抵扣亏损	515,263.45	128,815.86	43,834,073.28	7,457,037.33
租赁负债	5,124,513.30	1,086,508.08		
合计	10,043,871.22	2,316,347.56	134,034,073.10	21,178,785.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值				

变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	5,124,513.30	1,086,508.08		
合计	5,124,513.30	1,086,508.08		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,086,508.08	1,229,839.48		21,178,785.43
递延所得税负债	1,086,508.08			

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
未办理过户的抵债房产	147,596,166.51	65,676,531.51	81,919,635.00	192,906,166.51	62,666,572.51	130,239,594.00
合计	147,596,166.51	65,676,531.51	81,919,635.00	192,906,166.51	62,666,572.51	130,239,594.00

其他说明：

其中未办理过户的抵债房产明细如下：

归属管理	项目	取得方式	账面余额	减值准备	账面价值
青海华鼎	大通欣阳城市广场商业用房	抵债	95,000,000.00	43,511,669.00	51,488,331.00
广州市维才人力资源管理有限公司	西宁市城北區 纬三路 2-2 号 11 号楼 108 套公寓	抵债	49,400,247.83	20,788,447.83	28,611,800.00

聚能热处理	西宁市城北区纬三路2-2号11号楼6套公寓	抵债	3,195,918.68	1,376,414.68	1,819,504.00
合计			147,596,166.51	65,676,531.51	81,919,635.00

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	459,326.58	459,326.58	冻结	法院冻结	565,235.70	565,235.70	其他	履约保证金
应收票据								
存货								
固定资产	109,029,760.20	72,368,289.40	抵押	银行贷款抵押担保	102,532,908.87	78,292,846.39	抵押	银行贷款抵押担保
无形资产	14,188,184.43	9,886,390.15	抵押	银行贷款抵押担保	42,465,786.21	33,215,885.84	抵押	银行贷款抵押担保
应收账款					42,811,914.31	42,393,033.74	质押	保理业务
投资性房地产	7,115,855.06	3,800,101.77	抵押	银行贷款抵押担保	3,891,706.20	2,908,744.57	抵押	银行贷款抵押担保
合计	130,793,126.27	86,514,107.90	/	/	192,267,551.29	157,375,746.24	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		42,393,033.74
抵押借款	96,000,000.00	97,000,000.00
保证借款	2,500,000.00	6,500,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	164,411.81	
合计	103,664,411.81	150,893,033.74

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用

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		560,182.96
合计		560,182.96

36、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	121,721,854.78	101,036,886.97
1 至 2 年	7,097,872.84	8,715,239.82
2 至 3 年	3,204,757.26	8,055,876.25
3 年以上	12,453,409.25	11,764,548.53
合计	144,477,894.13	129,572,551.57

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品预收款	3,013,599.29	8,339,511.81

合计	3,013,599.29	8,339,511.81
----	--------------	--------------

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期合并减少	期末余额
一、短期薪酬	7,480,996.48	77,120,564.97	77,380,710.49	1,324,107.11	5,896,743.85
二、离职后福利-设定提存计划	205,698.30	7,427,714.15	7,619,613.89		13,798.56
三、辞退福利	1,348,881.12	5,000.00	1,051,952.70		301,928.42
四、一年内到期的其他福利					
合计	9,035,575.90	84,553,279.12	86,052,277.08	1,324,107.11	6,212,470.83

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期合并减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,310,160.62	66,289,956.95	67,945,786.61	547,227.11	5,107,103.85
二、职工福利费	101,400.00	2,253,856.39	804,556.39	776,880.00	773,820.00
三、社会保险费	4,675.18	4,933,393.20	4,938,068.38		
其中：医疗保险费		4,669,998.33	4,669,998.33		
工伤保险费	4,675.18	195,305.65	199,980.83		
生育保险费		68,089.22	68,089.22		
四、住房公积金		3,006,085.00	3,006,085.00		
五、工会经费和职工教育经费	64,760.68	637,273.43	686,214.11		15,820.00
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	7,480,996.48	77,120,564.97	77,380,710.49	1,324,107.11	5,896,743.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期合并减少	期末余额
1、基本养老保险	199,464.64	7,235,611.58	7,421,277.66		13,798.56
2、失业保险费	6,233.66	192,102.57	198,336.23		
3、企业年金缴费					
合计	205,698.30	7,427,714.15	7,619,613.89		13,798.56

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,521,844.13	5,086,072.58
消费税		
营业税		
企业所得税	8,253,273.98	8,246,009.00
个人所得税	58,604.49	49,913.76
城市维护建设税	107,879.77	296,571.06
教育费附加	46,658.65	129,678.99
地方教育费附加	31,018.42	85,243.81
房产税		81,555.21
土地使用税	1,450,702.15	26,540.25
印花税	34,740.02	24,593.16
合计	11,504,721.61	14,026,177.82

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		108,166.66
应付股利		
其他应付款	48,879,635.92	96,904,008.69
合计	48,879,635.92	97,012,175.35

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		108,166.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		108,166.66

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	39,697,360.64	45,770,735.23
保证金/押金	3,400,230.00	9,538,034.00
预提费用	3,836,858.31	36,390,895.40
职工往来款	616,425.29	3,630,930.67
其他	1,328,761.68	1,573,413.39
合计	48,879,635.92	96,904,008.69

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	10,517,521.85	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,532,863.58	1,290,383.56
合计	14,050,385.43	1,290,383.56

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	368,531.20	1,318,300.70
未到期已背书的票据	9,529,553.46	17,090,783.31
合计	9,898,084.66	18,409,084.01

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		3,000,000.00
保证借款	3,940,000.00	12,500,000.00

信用借款		
合计	3,940,000.00	15,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,195,865.66	2,521,184.08
合计	3,195,865.66	2,521,184.08

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,622,411.45	200,000.00	8,119,803.89	7,702,607.56	政府补助
政府贴息	2,800,000.00		2,800,000.00		政府贴息
合计	18,422,411.45	200,000.00	10,919,803.89	7,702,607.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,244,485,586.83			1,244,485,586.83
其他资本公积				
合计	1,244,485,586.83			1,244,485,586.83

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综	减：前期计入其他综	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			合收益当期转入损益	合收益当期转入留存收益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,240,110.23	-4,786,821.93				-4,786,821.93		1,453,288.30
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	6,240,110.23	-4,786,821.93				-4,786,821.93		1,453,288.30
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益								

的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	6,240,110.23	-4,786,821.93				-4,786,821.93		1,453,288.30

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-838,076,736.30	-682,867,393.00
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-2,515,830.12
调整后期初未分配利润	-838,076,736.30	-685,383,223.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-159,257,552.49	-152,693,513.18
减：提取法定盈余公积		
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	-997,334,288.79	-838,076,736.30

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,645,236.46	328,531,734.93	528,502,418.37	485,095,947.28
其他业务	8,397,798.58	5,417,002.55	6,608,304.24	3,167,435.97
合计	356,043,035.04	333,948,737.48	535,110,722.61	488,263,383.25

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	356,043,035.04		535,110,722.61	
营业收入扣除项目合计金额	8,893,603.88		6,608,304.24	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	2.50	/	1.23	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,397,798.58		6,608,304.24	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	495,805.30			
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	8,893,603.88		6,608,304.24	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	347,149,431.16		528,502,418.37	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
电梯件	262,736,774.99	248,495,740.61	262,736,774.99	248,495,740.61
齿轮（箱）	47,034,337.18	42,605,663.60	47,034,337.18	42,605,663.60
机床产品	35,466,554.09	35,138,275.90	35,466,554.09	35,138,275.90
其他	10,805,368.78	7,709,057.37	10,805,368.78	7,709,057.37
按经营地区分类				
华南地区	265,458,098.66	248,670,245.33	265,458,098.66	248,670,245.33
西北地区	90,584,936.38	85,278,492.15	90,584,936.38	85,278,492.15
合计	356,043,035.04	333,948,737.48	356,043,035.04	333,948,737.48

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	977,968.42	932,801.64
教育费附加	420,924.94	399,487.48
资源税		
房产税	1,790,659.86	1,194,787.79
土地使用税	1,221,674.76	1,857,507.30
车船使用税		
印花税	169,971.64	511,214.49
地方教育费附加	280,580.96	266,285.77
其他	14,031.02	53,404.99
合计	4,875,811.60	5,215,489.46

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	2,054,271.88	9,363,781.76
租赁费	198,390.34	123,035.46
差旅费	875,109.64	1,989,114.87
办公费	88,730.80	81,537.12
销售服务费	853,973.20	1,212,336.76

折旧与摊销		1,471,082.21
修理费	152,205.30	276,475.99
其他	1,374,166.06	4,146,980.37
合计	5,596,847.22	18,664,344.54

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	22,610,614.04	50,107,840.75
折旧与摊销	7,611,942.13	9,368,825.66
差旅费	1,970,188.34	3,935,230.53
中介费	5,859,099.24	4,226,467.66
办公费	2,735,170.63	4,351,641.00
业务招待费	7,195,474.79	8,921,815.67
租赁费	270,936.82	325,198.06
修理费	1,303,566.91	2,840,334.78
物料消耗及低值易耗品	137,893.24	101,212.95
车辆费及财产保险	98,892.31	470,318.58
其他	1,089,831.15	2,773,521.72
合计	50,883,609.60	87,422,407.36

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,319,440.96	7,284,687.30
折旧与摊销	1,580,193.33	1,724,844.36
物料消耗及低值易耗品	5,247,004.75	4,666,422.13
其他	1,630,739.38	963,553.26
合计	14,777,378.42	14,639,507.05

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,709,534.42	11,069,194.51
其中：租赁负债利息费用	346,058.54	466,636.15
减：利息收入	2,545,057.79	209,798.34
手续费及其他	118,173.05	221,925.43
合计	4,282,649.68	11,081,321.60

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,382,146.54	4,717,232.04
进项税加计抵减	970,473.11	322,580.51
代扣个人所得税手续费	9,434.85	234,120.71
债务重组收益	206,530.49	
合计	16,568,584.99	5,273,933.26

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		37,531.61
处置长期股权投资产生的投资收益	3,089,730.27	30,975,067.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	539,405.65	566,229.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		106,518.95
债务重组收益		
合计	3,629,135.92	31,685,347.55

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	14,484.69	151,650.32
应收账款坏账损失	-5,159,650.92	-2,331,298.63
其他应收款坏账损失	-4,370,384.01	-7,538,570.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		1,884,801.95
财务担保相关减值损失		
合计	-9,515,550.24	-7,833,416.98

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		76,310.98
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,423,850.85	-56,155,009.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-47,311,496.29	-555,157.04
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-28,182,228.00	-52,516,872.51
合计	-101,917,575.14	-109,150,728.02

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	1,886,145.59	1,777,958.24
合计	1,886,145.59	1,777,958.24

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		4,000.00	
债务重组利得		469.14	
无法支付的应付款项	1,559,623.16	10,049.24	1,559,623.16
盘盈利得		192,362.59	
其他	327,907.84		327,907.84
合计	1,887,531.00	206,880.97	1,887,531.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠		21,328.29	
非流动资产毁损报废损失	606,680.98	118,254.39	606,680.98
盘亏		51,120.58	
重组损失		3,432,528.40	
罚款及滞纳金	62,606.85	305,749.35	62,606.85
违约金支出	51,000.50	3,083,843.40	51,000.50
其他	418,106.90	1,065,577.17	418,106.90
合计	1,138,395.23	8,078,401.58	1,138,395.23

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		283.37
递延所得税费用	19,948,945.95	-11,526,273.78
上年企业所得税汇算清缴补计	12,153.10	683,533.85
合计	19,961,099.05	-10,842,456.56

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-146,922,122.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-36,730,530.52
子公司适用不同税率的影响	36,248,741.40
调整以前期间所得税的影响	12,153.09
非应税收入的影响	-4,168,821.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,594,187.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	23,005,368.85
所得税费用	19,961,099.05

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,119,230.23	209,798.34

收到政府补助	4,662,342.65	2,951,827.60
收回往来款	55,980,512.09	59,891,049.75
合计	62,762,084.97	63,052,675.69

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付现费用	22,972,134.99	41,627,122.34
支付往来款	90,908,667.14	4,259,276.68
其他	778,508.75	327,077.64
合计	114,659,310.88	46,213,476.66

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司清算减资	9,200,000.00	
其他	1,689,615.97	2,499,049.23
合计	10,889,615.97	2,499,049.23

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-166,883,221.12	-165,451,700.65
加：资产减值准备	101,917,575.14	109,150,728.02
信用减值损失	9,515,550.24	7,833,416.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	18,285,713.52	25,436,610.23

性生物资产折旧		
使用权资产摊销	2,278,605.50	2,812,233.35
无形资产摊销	1,317,556.93	4,627,467.27
长期待摊费用摊销	1,804,381.85	5,017,318.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,886,145.59	-1,777,958.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	606,680.98	118,254.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,709,534.42	11,069,194.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,629,135.92	-31,685,347.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,948,945.95	11,526,273.78
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)	42,967,580.96	-24,113,110.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,294,013.42	-47,567,181.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,590,316.96	66,238,131.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,930,707.52	-26,765,670.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	251,817,320.22	239,903,558.69
减: 现金的期初余额	239,903,558.69	60,070,803.71
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	11,913,761.53	179,832,754.98

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,276,340.00
其中: 青海青一数控设备有限公司	2,276,340.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	763,603.50
其中: 青海青一数控设备有限公司	763,603.50
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	104,215,348.00
其中: 青海青重机床制造有限责任公司	54,215,348.00
广州市锐丰文化传播有限公司	50,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	105,728,084.50

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	251,817,320.22	239,903,558.69
其中：库存现金	7,736.96	15,969.62
可随时用于支付的银行存款	251,809,583.26	239,887,589.07
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	251,817,320.22	239,903,558.69
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	459,326.58	565,235.70	法院冻结（2022 年：履约保证金）
合计	459,326.58	565,235.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	346,058.54	466,636.15
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		103,696.92

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,689,615.97	2,333,180.75
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	2,411,929.31
1 至 2 年	2,326,605.63
2 至 3 年	861,465.94
3 年以上	456,190.56
合计	6,056,191.44

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,689,615.97 (单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,548,414.16	
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		
合计	1,548,414.16	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额

第一年	1,717,264.40	380,361.90
第二年	1,690,945.20	361,904.76
第三年	1,719,127.64	219,047.62
第四年	1,775,492.52	
第五年	1,805,084.08	
五年后未折现租赁收款额总额	7,022,073.12	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益□适用 不适用**83、其他**□适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,319,440.96	7,284,687.30
折旧与摊销	1,580,193.33	1,724,844.36
物料消耗及低值易耗品	5,247,004.75	4,666,422.13
其他	1,630,739.38	963,553.26
合计	14,777,378.42	14,639,507.05
其中：费用化研发支出	14,777,378.42	14,639,507.05
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出□适用 不适用

重要的资本化研发项目

□适用 不适用

开发支出减值准备

□适用 不适用**(3). 重要的外购在研项目**□适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**□适用 不适用**2、同一控制下企业合并**□适用 不适用**3、反向购买**□适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
青海青一	2023/12/29	3,793,900.00	100.00	转让	完成工商变更	3,089,730.27					无剩余股权	

其他说明:

□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

其他说明:

□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:

适用 不适用

本期注销子公司青海福斯特数控机床有限责任公司，新设立子公司广州鼎康医疗器械科技有限公司、广州天香供应链有限公司、广州中嵘科技有限公司和深圳雅华供应链有限公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州亿丰	广东广州	10,000.00	广东广州	商务服务业	100.00		设立
聚力机械	青海西宁	3,200.00	青海西宁	金属制品业		60.00	设立
广东中龙	广东广州	1,538.46	广东广州	研究和试验发展		51.00	非同一控制下合并取得
重型机械	青海西宁	5,438.00	青海西宁	通用设备制造业		100.00	同一控制下合并取得
华鼎装备	青海西宁	5,000.00	青海西宁	通用设备制造业	100.00		设立
聚能热处理	青海西宁	2,700.00	青海西宁	金属制品业		66.67	设立
华鼎齿轮箱	青海西宁	15,000.00	青海西宁	通用设备制造业		100.00	设立
青海华鼎机电设备有限责任公司	青海西宁	500.00	青海西宁	批发业		100.00	设立
青海一控数控机床有限责任公司	青海西宁	8,000.00	青海西宁	通用设备制造业		100.00	设立
广东精创	广东广州	7,000.00	广东广州	通用设备制造业	100.00		设立
广州市捷创金属机械有限公司	广东广州	54.70	广东广州	通用设备制造业		100.00	非同一控制下合并取得
广东精创精密制造有限公司	广东广州	5,000.00	广东广州	专用设备制造业		100.00	设立
青海康特	青海西宁	3,000.00	青海西宁	房地产业	70.00		非同一控制下合并取得
广州市维才人	广东广州	300.00	广东广州	商务服务业	100.00		设立

力资源 管理有 限公司							
广州中 嵘科技 有限公 司	广东广州	1,000.00	广东广州	商务服 务业	100.00		设立
广州鼎 康医疗 器械科 技有限 公司	广东广州	1,000.00	广东广州	商务服 务业	70.00		设立
深圳雅 华供应 链有限 公司	广东深圳	1,000.00	广东深圳	商务服 务业	51.00		设立
广州天 香供应 链有限 公司	广东广州	500.00	广东广州	商务服 务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

详见本附注七、31. 所有权或使用权受到限制的资产。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,672,411.45			2,369,803.89		6,302,607.56	与资产相关
递延收益	9,750,000.00	200,000.00		8,550,000.00		1,400,000.00	与收益相关
合计	18,422,411.45	200,000.00		10,919,803.89		7,702,607.56	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,369,803.89	2,269,404.44
与收益相关	13,012,342.65	2,451,827.60
合计	15,382,146.54	4,721,232.04

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

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

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

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 300.00 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		103,664,411.81				103,664,411.81	103,664,411.81
应付账款		144,477,894.13				144,477,894.13	144,477,894.13
其他应付款		48,879,635.92				48,879,635.92	48,879,635.92
长期借款（包含一年内到期的部分）		10,517,521.85	3,940,000.00			14,457,521.85	14,457,521.85
租赁负债（包含一年内到期的部分）		2,411,929.31	2,326,605.63	861,465.94	456,190.56	6,056,191.44	6,056,191.44
合计		309,951,393.02	6,266,605.63	861,465.94	456,190.56	317,535,655.15	317,535,655.15

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		150,893,033.74				150,893,033.74	150,893,033.74
应付账款		129,572,551.57				129,572,551.57	129,572,551.57
其他应付款		97,012,175.35				97,012,175.35	97,012,175.35
长期借款(包含一年内到期的部分)			15,500,000.00			15,500,000.00	15,500,000.00
租赁负债(包含一年内到期的部分)		3,738,820.96	2,838,441.66	2,803,174.67		9,380,437.29	9,380,437.29
合计		381,216,581.62	18,338,441.66	2,803,174.67		402,358,197.95	402,358,197.95

(三) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司未有开展境外业务，不存在外币资产和负债，管理层认为汇率风险较低。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10.00%，则本公司将增加或减少其他综合收益 152.94 万元（2022 年 12 月 31 日：其他综合收益 200.93 万元）。管理层认为 10.00% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）应收款项融资		2,088,000.00		2,088,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			15,293,571.66	15,293,571.66
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额		2,088,000.00	15,293,571.66	17,381,571.66
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
青海重型机床有限责任公司	青海省西宁市大通县体育路1号	通用设备制造业	20,262.35	0.0044	8.2044

本企业的母公司情况的说明

公司股东青海重型机床有限责任公司直接持有青海华鼎 0.0044% 的股份，同时在公司 2014 年度非公开发行股份中所取得股份的股东青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司分别将其持有的青海华鼎 4.10% 和 4.10% 股份除收益权、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。青海重型机床有限责任公司实际支配青海华鼎股份表决权的合计比例为 8.2044%，另外公司目前董事会过半席位由青海重型机床有限责任公司提名并当选。

本企业最终控制方是王封

其他说明：

2022 年 12 月，于世光与王封签署《一致行动协议》，同意与王封在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。

安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“十样锦”）以 20,000.00 万元现金对溢峰科技进行增资并取得溢峰科技 70% 股权。十样锦通过增资控股溢峰科技取得其控股子公司青海重型持有的上市公司 19,200 股（占上市公司总股本 0.0044%）以及溢峰科技、机电国有委托给青海重型的上市公司 36,000,000 股（占上市公司总股本 8.20%）的表决权。

本次权益变动完成后，王封作为十样锦实际控制人，通过控制溢峰科技以及于世光形成一致行动关系拥有本公司 13.33% 表决权，公司实际控制人变更为王封。

公司实际控制人王封于 2023 年 12 月 25 日至 2024 年 1 月 18 日通过集中竞价和大宗交易方式累计增持公司股份 1,316.55 万股，占公司总股本的 3%。增持后，王封先生实际支配青海华鼎股份表决权的比例增加至 15.26%。

2024 年 3 月 14 日，公司实际控制人王封及其一致行动人溢峰科技将其持有公司 3,116.55 万股股份进行了质押。本次质押后，王封、溢峰科技分别持有公司股份累计质押数量为 1,316.55 万股和 1,800 万股，占其持股数量比例 100%，分别占公司总股本的 3% 和 4.1%。本次股份质押后，公司实际控制人及其一致行动人累计质押股份数量 4,916.55 万股，占其持股数量比例为 73.4%，占公司总股本的 11.2%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海重型机床申科实业有限公司	母公司的全资子公司

青海聚力源房地产开发有限公司	股东的子公司
青海机电国有控股有限公司	参股股东
安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
安吉驰阳科技产业发展合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
菏泽谷雨牡丹生物科技有限公司	股东的子公司
广州市南方医康生物科技有限公司	其他
山东飞得更高文化传播有限公司	其他
青海青一数控设备有限公司	其他
于世光、朱砂	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山东飞得更高文化传播有限公司	采购	89,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青海青一数控设备有限公司	3,000,000.00	2023-07-31	2024-07-31	否
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	3,000,000.00	2022-06-20	2024-06-20	否
广东精创机械制造有限公司	46,800,000.00	2023-06-30	2024-06-29	否
广州市捷创金属机械有限公司（注6）	7,500,000.00	2022-09-14	2024-09-13	是
广州市捷创金属机械有限公司（注7）	2,500,000.00	2023-09-15	2024-09-14	是

青海青一数控设备有限公司于2023年07月31日取得中国银行青海省分行短期借款300.00万元，借款期限为12个月，到期日为2024年7月31日。青海青一数控设备有限公司以青海华鼎实业股份有限公司拥有“宁房权证中（公）字第22004007507（1-1）号，宁国用（2012）045号，青海省西宁市七一路318号”不动产提供抵押担保，青海华鼎实业股份有限公司提供保证担保。截至2023年12月31日，该项借款余额300.00万元。

青海华鼎齿轮箱有限责任公司于2022年6月20日取得工商银行西宁城北支行长期借款300.00万元，借款期限为2年，青海华鼎齿轮箱有限责任公司以青海华鼎实业股份有限公司拥有“宁房权证中（公）字第22004010844号、土地证号：宁国用（2012）第046号、青海省西宁市七一路318号”不动产提供抵押担保，青海华鼎实业股份有限公司提供保证担保，截至2023年12月31日止，该项借款余额300.00万元。

广东精创机械制造有限公司于2023年6月30日取得广州农村商业银行股份有限公司番禺支行短期借款3,600.00万元，借款期限为1年，公司以拥有“粤（2018）广州市不动产权第07218484号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218495号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218477号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218493号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218494号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218480号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218479号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218482号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218481号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218576号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218575号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218574号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218483号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218572号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218573号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218485号”、“粤（2018）广州市不动产权第07218478号”17个不动产抵押担保，青海华鼎实业股份有限公司与广州市捷创金属机械有限公司提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额3,600.00万元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
王封（注1）	60,000,000.00	2023-06-21	2024-06-21	是

于世光、朱砂（注2）	5,000,000.00	2023-04-07	2024-04-05	是
于世光、朱砂（注3）	2,250,000.00	2023-07-26	2026-07-25	是
于世光、朱砂（注4）	700,000.00	2022-03-28	2025-03-28	是
于世光、朱砂（注5）	990,000.00	2022-10-14	2025-10-13	是
于世光、朱砂（注6）	7,500,000.00	2022-09-14	2024-09-13	是
于世光、朱砂（注7）	2,500,000.00	2023-09-15	2024-09-14	是

关联担保情况说明

适用 不适用

注1：公司于2024年2月2日偿还了由青海华鼎实业股份有限公司位于西宁市城北区经二路北段24号厂房不动产权证号为青（2018）生物科技产业园不动产权第0000162号、位于西宁市城中区西大街8号0123号不动产权证号青（2019）西宁市不动产第0047092号、西宁市城中区西大街8号0112号不动产权证号青（2019）西宁市不动产第0047091号、西宁市城西区昆仑路1号1号楼1单元191室不动产权证号宁国用（2006）第5255号、西宁市城西区昆仑路1号1号楼1单元181室不动产权证号宁国用（2006）第5256号五处不动产抵押、王封担保的银行借款6,000.00万元。截至本报告日，本公司作为被担保方的担保均已履行完毕。

注2：广东精创机械制造有限公司于2023年4月7日取得中国银行广州燕岭大厦支行短期借款500.00万元，借款期限为1年，朱砂以拥有“粤房地证字第C3555281号”、“粤房地证字第C3555282号”、“粤房地证字第C3555283号”、“粤房地证字第C3555284号”、“粤房地证字第C3555285号”房地产抵押担保，于世光、朱砂提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额500.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为被担保方的担保均已履行完毕。

注3：广东精创机械制造有限公司于2023年7月26日取得中国银行广州燕岭大厦支行长期借款225.00万元，借款期限为3年，朱砂以拥有“粤房地证字第C3555281号”、“粤房地证字第C3555282号”、“粤房地证字第C3555283号”、“粤房地证字第C3555284号”、“粤房地证字第C3555285号”房地产抵押担保，于世光、朱砂提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额225.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为被担保方的担保均已履行完毕。

注4：广东精创机械制造有限公司于2022年3月28日取得中国银行广州燕岭大厦支行长期借款70.00万元，借款期限为3年，朱砂以拥有“粤房地证字第C3555281号”、“粤房地证字第C3555282号”、“粤房地证字第C3555283号”、“粤房地证字第C3555284号”、“粤房地证字第C3555285号”房地产抵押担保，于世光、朱砂提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额70.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为被担保方的担保均已履行完毕。

注5：广东精创机械制造有限公司于2022年10月14日取得中国银行广州燕岭大厦支行长期借款99.00万元，借款期限为3年，朱砂以拥有“粤房地证字第C3555281号”、“粤房地证字第C3555282号”、“粤房地证字第C3555283号”、“粤房地证字第C3555284号”、“粤房地证字第C3555285号”房地产抵押担保，于世光、朱砂提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额99.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为被担保方的担保均已履行完毕。

注6：广州市捷创金属机械有限公司于2022年9月14日取得中国银行广州燕岭大厦支行长期借款750.00万元，借款期限为2年，于世光、朱砂、广东精创机械制造有限公司提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额750.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为担保方、被担保方的担保均已履行完毕。

注7：广州市捷创金属机械有限公司于2023年9月15日取得中国银行广州燕岭大厦支行短期借款250.00万元，借款期限为1年，于世光、朱砂、广东精创机械制造有限公司提供保证担保。截至2023年12月31日止，该项借款余额250.00万元。2024年2月5日归还借款，本公司作为担保方、被担保方的担保均已履行完毕。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,580,888.79	1,692,561.67

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方资金占用

2023 年度，公司实际控制人控制的公司及其他关联方发生非经营性占用公司资金 2,679.90 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，占用资金已全部收回，按占用时间计算资金占用利息 42.58 万元。2024 年 2 月，公司收到上述全部资金占用利息 42.58 万元。

关联方	资金占用利息金额
安吉十样锦企业管理合伙企业（有限合伙）	266,695.89
安吉驰阳科技产业发展合伙企业（有限合伙）	2,301.37
菏泽谷雨牡丹生物科技有限公司	84,128.22
广州市南方医康生物科技有限公司	9,381.53
山东飞得更高文化传播有限公司	63,320.55
合计	425,827.56

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海聚力源房地产开发 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应收账款	青海青一数 控设备有限 公司	403,715.14	26,590.38		
其他应收款	安吉十样锦 企业管理合 伙企业（有 限合伙）	266,695.89	13,334.79		
其他应收款	安吉驰阳科 技产业发 展合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙）	2,301.37	115.07		
其他应收款	菏泽谷雨牡 丹生物科技 有限公司	84,128.22	4,206.41		
其他应收款	广州市南方 医康生物科 技有限公司	9,381.53	469.08		
其他应收款	山东飞得更 高文化传播	63,320.55	3,166.03		

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海重型机床申科实业有限公司	253,122.00	253,122.00
其他应付款	青海机电国有控股有限公司	913.20	913.20
其他应付款	青海青一数控设备有限公司	50,000.00	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 本公司于 2024 年 1 月 5 日收到广州市锐丰创展产业投资有限公司的股权转让款 11,108,000.00 元,收到该款之后,广州市锐丰创展产业投资有限公司的股权转让款已全部收齐。

(2) 本公司于 2024 年 4 月 9 日收到青海祥馨同佳建设工程有限公司的股权转让款 3,500,000.00 元,于 2024 年 4 月 10 日收到青海祥馨同佳建设工程有限公司的股权转让款 1,500,000.00 元,截至报告日,应收青海祥馨同佳建设工程有限公司的股权转让款余额 52,000,000.00 元。

(3) 本公司孙公司青海聚力机械装备有限公司于 2024 年 2 月 4 日完成注销。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,370,000.00	
1 年以内小计	4,370,000.00	
1 至 2 年		5,823,333.23
2 至 3 年	5,823,333.23	
3 至 4 年		297,300.00
4 至 5 年	297,300.00	
5 年以上	10,000,000.00	10,775,482.75
合计	20,490,633.23	16,896,115.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,120,633.23	29.87	6,120,633.23	100.00			4,620,633.23	27.35	4,620,633.23	100.00
其中：										

按单项计提坏账准备	6,120,633.23	29.87	6,120,633.23	100.00		4,620,633.23	27.35	4,620,633.23	100.00	
按组合计提坏账准备	14,370,000.00	70.13	10,218,500.00	71.11	4,151,500.00	12,275,482.75	72.65	10,880,482.75	88.64	1,395,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	14,370,000.00	70.13	10,218,500.00	71.11	4,151,500.00	12,275,482.75	72.65	10,880,482.75	88.64	1,395,000.00
合计	20,490,633.23	/	16,339,133.23	/	4,151,500.00	16,896,115.98	/	15,501,115.98	/	1,395,000.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海重型机械制造有限公司	4,323,333.23	4,323,333.23	100.00	预计无法收回
青海华鼎科特机床有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
青海华鼎装备制造有限公司	297,300.00	297,300.00	100.00	预计无法收回
合计	6,120,633.23	6,120,633.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

预期信用损失	14,370,000.00	10,218,500.00	71.11
合计	14,370,000.00	10,218,500.00	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,620,633.23	1,500,000.00				6,120,633.23
按组合计提坏账准备	10,880,482.75	113,500.00		775,482.75		10,218,500.00
合计	15,501,115.98	1,613,500.00		775,482.75		16,339,133.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	775,482.75

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海聚力源房地产开发 有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	48.80	10,000,000.00
青海重型机械制造有限 公司	4,323,333.23		4,323,333.23	21.10	4,323,333.23
青海青重机床制造有限 责任公司	3,060,000.00		3,060,000.00	14.93	153,000.00

青海华鼎科 特机床有限 公司	1,500,000.00		1,500,000.00	7.32	1,500,000.00
北京聚缘德 惠机电设备 有限公司	1,160,000.00		1,160,000.00	5.66	58,000.00
合计	20,043,333.23		20,043,333.23	97.81	16,034,333.23

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	313,592,841.69	433,538,217.64
合计	313,592,841.69	433,538,217.64

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	201,573,155.34	222,391,038.82
1 年以内小计	201,573,155.34	222,391,038.82
1 至 2 年	113,025,268.07	201,111,078.13
2 至 3 年	109,437,074.13	98,548,459.19
3 至 4 年	71,331,193.35	33,398,582.50
4 至 5 年	26,960,252.32	275,915,866.81
5 年以上	255,326,190.34	65,810,280.58
合计	777,653,133.55	897,175,306.03

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	698,783,186.65	720,078,740.49
非关联方往来款	2,476,266.90	1,562,010.52
股权及资产转让款	76,392,380.00	175,500,476.00
其他	1,300.00	34,079.02
合计	777,653,133.55	897,175,306.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	13,219,213.65		450,417,874.74	463,637,088.39
2023年1月1日余额在本期	13,219,213.65		450,417,874.74	463,637,088.39
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,654,405.74		1,166,792.12	6,821,197.86
本期转回	743,588.65			743,588.65
本期转销				
本期核销	5,654,405.74			5,654,405.74
其他变动				
2023年12月31日余额	12,475,625.00		451,584,666.86	464,060,291.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	450,417,874.74	6,821,197.86		5,654,405.74		451,584,666.86
组合计提	13,219,213.65		743,588.65			12,475,625.00
合计	463,637,088.39	6,821,197.86	743,588.65	5,654,405.74		464,060,291.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,654,405.74

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
青海福斯特数控机床有限责任公司	关联方往来	5,654,405.74	子公司注销	内部审核	否
合计	/	5,654,405.74	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
青海华鼎装备制造有限公司	287,680,942.22	36.99	关联方往来款	7年以内	287,680,942.22
广州亿丰企业管理有限公司	170,808,964.32	21.96	关联方往来款	2年以内	105,808,964.32
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	96,765,053.71	12.44	关联方往来款	4年以内	
青海祥馨同佳建设工程有限公司	57,000,000.00	7.33	股权转让款	3-4年	11,400,000.00
广州市维才人力资源管理有限公司	49,400,247.83	6.35	关联方往来款	2-3年	17,821,460.34
合计	661,655,208.08	85.07	/	/	422,711,366.88

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	320,864,120.28	185,063,662.08	135,800,458.20	308,864,120.28	86,200,000.00	222,664,120.28
对联营、合营企业投资						
合计	320,864,120.28	185,063,662.08	135,800,458.20	308,864,120.28	86,200,000.00	222,664,120.28

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海华鼎装备制造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
广州亿丰企业管理有限公司	36,200,000.00			36,200,000.00		36,200,000.00
广州市维才人力资源管理有限公司	2,763,499.33			2,763,499.33	2,763,499.33	2,763,499.33
青海康特实业有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
广东精创机械制造有限公司	129,900,620.95			129,900,620.95	96,100,162.75	96,100,162.75
广州鼎康医疗器械科技有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
广州天香供应链有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	308,864,120.28	12,000,000.00		320,864,120.28	98,863,662.08	185,063,662.08

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,265,486.79	5,471,182.77	3,589,823.01	2,648,834.71

其他业务	2,729,834.35	2,326,268.76	383,095.95	170,623.68
合计	9,995,321.14	7,797,451.53	3,972,918.96	2,819,458.39

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		-5,811,931.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益	539,405.65	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		94,081.12
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	539,405.65	-5,717,850.63

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,975,875.86	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,382,146.54	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	425,827.56	
委托他人投资或管理资产的损益	539,405.65	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	206,530.49	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	749,135.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	970,473.11	
所得税影响额	24.99	
少数股东权益影响额（税后）	-464,109.13	
合计	22,785,310.84	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	-19.64	-0.36	-0.36

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.45	-0.41	-0.41

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：王封

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 13 日

修订信息

适用 不适用