

公司代码：600243

公司简称：青海华鼎

青海华鼎实业股份有限公司 2021 年年度报告

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。

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

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

五、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2021年度实现归属于母公司股东的净利润-109,237,510.31元，母公司未分配利润为-704,131,462.06元，故董事会拟定2021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、重大风险提示

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.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	48

备查文件 目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
------------	---

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
青海省国资委	指	青海省人民政府国有资产监督管理委员会
机电国有	指	青海机电国有控股有限公司
青海重型	指	青海重型机床有限责任公司
联顺科技	指	广州联顺科技发展有限公司
“青海华鼎”或“公司”	指	青海华鼎实业股份有限公司
华鼎重型	指	青海华鼎重型机床有限责任公司
青海一机	指	青海一机数控机床有限责任公司
华鼎装备	指	青海华鼎装备制造有限公司
广东鼎创	指	广东鼎创投资有限公司
华鼎齿轮箱	指	青海华鼎齿轮箱有限责任公司
苏州江源	指	苏州江源精密机械有限公司
广东精创	指	广东精创机械制造有限公司
聚能热处理	指	青海聚能热处理有限责任公司
广东中龙	指	广东中龙交通科技有限公司
青海东大	指	青海东大重装钢构有限公司
广州宏力	指	广州宏力数控设备有限公司
重型机械	指	青海重型机械制造有限公司
广州亿丰	指	广州亿丰股权投资管理有限公司
青海青重	指	青海青重机床制造有限责任公司
青海青一	指	青海青一数控设备有限公司
锐丰文化	指	广州市锐丰文化传播有限公司
锐丰科技	指	广州市锐丰音响科技股份有限公司
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	于世光

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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	*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	张小惠、刘国荣

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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	676,025,669.21	636,706,166.24	6.18	706,354,709.61
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	666,657,178.80	607,102,080.24	9.81	/
归属于上市公司股东的净利润	-109,237,510.31	28,955,225.19	-477.26	-418,180,815.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-142,674,808.45	-216,100,384.56	不适用	-430,314,867.60
经营活动产生的现金流量净额	58,523,059.83	-103,640,837.35	不适用	-12,135,078.52
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末

)	
归属于上市公司股东的净资产	1,047,962,662.47	1,150,947,358.53	-8.95	1,122,009,672.94
总资产	1,851,766,379.28	1,658,652,760.62	11.64	1,956,146,045.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
稀释每股收益(元/股)	-0.25	0.07	-457.14	-0.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.33	-0.49	不适用	-0.98
加权平均净资产收益率(%)	-9.95	2.55	减少12.50个百分点	-31.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-12.99	-19.01	不适用	-32.33

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、2021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	107,571,188.31	162,339,751.51	159,327,808.22	246,786,921.17
归属于上市公司股东的净利润	-15,970,468.50	-1,508,199.36	-1,344,098.68	-90,414,743.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,914,539.51	-6,969,815.29	-6,778,239.37	-113,012,214.28
经营活动产生的现金流量净额	-71,372,407.82	4,178,427.25	39,205,697.47	86,511,342.93

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	2021年金额	附注(如	2020年金额	2019年金额
----------	---------	------	---------	---------

		适用)		
非流动资产处置损益	-1,563,852.94		179,591,515.62	4,658,368.31
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,261,914.95		20,451,323.17	18,292,415.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	704,676.11			
委托他人投资或管理资产的损益	129,226.02		83,172.92	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	730,111.07		6,142,368.18	-936,818.52
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,474,648.85			124,019.35
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			31,645,188.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,525,737.32		9,092,686.99	-7,034,017.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目			22,529.65	61,866.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益				52,812.69
处置其他权益工具投资取得的投资收益				-364,863.00
减: 所得税影响额	927,766.23		109,679.03	2,599,654.55
少数股东权益影响额(税后)	3,897,397.01		1,863,496.08	120,076.36
合计	33,437,298.14		245,055,609.75	12,134,052.06

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

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

2021 年度，得益于我国新冠疫情防控和经济发展良好局面，2021 年我国机床工具行业延续了 2020 年下半年以来的回稳向好趋势。同时，2021 年同时也伴随着不利的因素增多，多地出现疫情反复和自然灾害，部分地区拉闸限电，对市场需求和行业运行造成不利影响。原材料价格持续居高不下，机械产品销售价格上涨乏力，导致行业盈利能力下滑，同时也影响了公司原制造业出现亏损。另，基于广州市锐丰文化传播有限公司所处的文化创意设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，公司以现金方式收购了锐丰文化 70% 的股权，2021 年 8 月 13 日成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围，公司成为机械装备制造板块和文创板块协同发展。

在以上综合因素下，公司完成营业收入 6.76 亿元，比上年同期增加了 6.18%，归属于上市公司股东的净利润-10,923.75 万元，较上年同期出现亏损。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年度，公司机械装备板块得益于我国新冠疫情防控和经济发展良好局面，2021 年我国机床工具行业延续了 2020 年下半年以来的回稳向好趋势。同时，2021 年同时也伴随着不利的因素增多，多地出现疫情反复和自然灾害，部分地区拉闸限电，对市场需求和行业运行造成不利影响。原材料价格持续居高不下，机械产品销售价格上涨乏力，导致行业盈利能力下滑。

公司文创板块近年来国家为加快培育文化旅游产业，对文化旅游产业加大了支持力度，文化旅游产业成为发展最快的领域之一。根据国家统计局数据，创意设计服务企业收入规模整体呈现增长趋势，创意设计服务 13,787 亿元，增长 24.0%，两年平均增长 16.3%。但受疫情的反复，个别赛事的延期，对公司整体运营受到一定的影响。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事数控机床产品、电梯配件等的研发、生产及销售，公司产品包括数控重型卧式车床系列产品、轧辊车床系列产品、铁路专用车床系列产品、铣床系列、专用机械设备、环保设备、立式、卧式加工中心系列产品、涡旋压缩机、齿轮（箱）、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、钢铁、航空航天、轨道交通、汽车、汽配、轻工、通用照明等行业和领域。

2021 年 8 月公司收购广州锐丰文化传播有限公司 70% 股权后，锐丰文化业务范围涵盖文化、体育、旅游项目策划运营及融合发展：文体旅 IP 打造及全系统运营、城市整体规划及品牌传播、大型活动开闭幕式文体展演及典礼仪式、主题文化演出及各类舞台精品、市场化高规格原创秀演创制、城市美学设计及生活空间艺术亮化、各类文体场馆运营及资源管理等，致力打造文体旅中国 IP，放大文体旅复合效能，推进业态全面更新升级。

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，公司的“青重牌”被认定为中国驰名商标。青海青重机床制造有限责任公司生产的铁路专用机床、重型卧式车床、轧辊车床系列产品在国内有较高的市场占有率；青海华鼎齿轮箱有限责任公司是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一；广东精创机械制造有限公司为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴。截止目前，公司共承担了四项国家高档数控机床及基础制造装备科技重大专项，参与了两项；被国家发改委批复确认为“国家地方联合工程研究中心”，现有有效专利 130 项，其中发明专利 20 项，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。

锐丰文化十年匠心打造城市国际性文旅名片—广州国际灯光节，与法国里昂、澳洲悉尼灯光节并称“世界三大灯光节”，并于 2018 年荣获“中国最具影响力灯光节”荣誉称号；2019 年入选“城市记忆，广州印象”十大广州印象；公司成功中标成都 2021 年第三十一届世界大学生夏季运动会开闭幕式、汕头 2021 年第三届亚洲青年运动会开闭幕式、2020 年第六届亚洲沙滩运动会开闭幕式总制作，成功运营成都露天音乐公园、肇庆新区体育中心，为城市打造中国 IP 持续发挥效能。

五、报告期内主要经营情况

1、原装备制造行业及制造业在多地出现疫情反复和自然灾害，部分地区拉闸限电，以及市场需求和行业运行不利影响的情况下，积极拓展市场，合理安排生产，降本增效，产值、营业收入等主要经济指标均普遍同比上升，但受原材料价格持续上升的影响，原装备制造行业出现亏损。

同时，青海华鼎全资子公司青海青重位于青海地区，一是因公司装备制造行业高技术投入的特点，公司研发人才、技术人员的储备对今后公司业务发展造成了一定的影响；二是原相关配套产业关停并转，近几年相关配套产业较差，原材料价格持续上涨，公司采购和销售两头在外，无形中增加了机床营业成本，给企业带来经营压力，也是近几年导致公司主营业务盈利能力较弱的主要原因；加之青海青重原生产场所面临搬迁至青海华鼎西宁装备园区尚需支付较昂贵的搬迁安装费用。基于以上情况，根据公司现有的发展战略，为了提升公司流动性，确保青海华鼎稳定发展以及减轻青海青重的搬迁和地域性造成的经营压力，在青海青重 100% 股权评估值为人民币 11,472.52 万元的基础上（评估基准日为 2021 年 4 月 30 日），公司与星火机床签署《股权转让协议》，公司将持有青海青重 100% 的股权协议转让给星火机床，转让价格为 11,472.52 万元人民币，青海青重生产基地也将搬迁至天水市，目前尚未完成股权过户变更手续及搬迁。

2、电梯件圆满完成了日立电梯（中国）有限公司下达的 124,738 台/套电梯零部件订单生产任务，合理分配所购置的原材料，但面对原材料涨价持续上涨的情况，经营结果出现了亏损。同时协助日立公司进行了多款电梯组件的结构改变和部件优化试制工作，从而达到降低电梯成本，提升效益。

3、文创板块锐丰文化在合并期（2021 年 8 月-12 月）实现营业收入 1.40 亿元，实现净利润为 2,054.94 万元。公司自 2021 年 8 月份收购锐丰文化后，锐丰文化根据青海华鼎的内部控制管理对管理队伍进行了调整。在原制度的基础上，各职能部门建立、健全了 11 项目公司管理制度并成功实施。总经办对各部门及子公司遵守规章制度的行为进行督促和检查，使各项制度能够真正得以执行。不断的加强企业文化建设，增强企业的凝聚力。积极加强对项目的实施管理工作，对项目进行分解，明确各阶段的工作内容、工作难点、工作时间等，采取分段控制，责任到人的办法。对项目实施安全性、质量、进度上严格要求。把项目各阶段情况、资料使用系统管理，从而更好地推进项目建设，保证按期、保质、顺利完成。

4、董事会办公室工作情况：2021 年，董事会办公室共召开 32 次例会，继续实行董事会领导下的董事会办公室板块集中管理模式，不断地完善运营机制，明确分工并具体落实各部门负责人责任到人的工作模式。

优化调整及梳理整合部分资产，基本完成了对青海一机数控机床有限责任公司及苏州江源精密机械有限公司的注销清算工作；完成了出售广东恒联食品机械有限公司股权转让的后续工作。通过调整公司所属各企业的经营计划和模式等措施，以实际行动支持企业的经营发展，让公司在新冠肺炎疫情严峻的形势下也能抵御整体经济下行带来的挑战，确保各项工作有序开展与推进。

报告期内，企业定期召开经营情况分析会议，秉着对股东负责任的态度，要求所有企业增强紧迫感，强化责任意识与担当意识，结合自身情况研判形势，不断提高市场竞争力，降低企业运营成本，对准薄弱环节，全力狠抓突破，确保各项工作有序推进，为完成目标任务奠定坚实基础。在财务方面公司重视财务数据的及时性与准确性，组织开展财务培训，让财务人员学习掌握新收入准则及新金融工具等准则，确保公司会计核算真实、准确。在内控方面重点加强防范企业财务风险，进一步健全监管措施，确保各项检查工作落到实处。

（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	676,025,669.21	636,706,166.24	6.18
营业成本	578,087,455.30	581,660,053.12	-0.61
销售费用	24,634,140.23	24,157,924.47	1.97
管理费用	79,252,108.49	90,153,933.89	-12.09
财务费用	10,249,306.31	28,344,337.87	-63.84
研发费用	15,263,612.05	21,416,545.35	-28.73

经营活动产生的现金流量净额	58,523,059.83	-103,640,837.35	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-113,180,641.35	290,141,830.68	-139.01
筹资活动产生的现金流量净额	-14,182,471.18	-108,511,120.11	不适用

营业收入变动原因说明：合并范围变化影响

营业成本变动原因说明：合并范围变化影响

销售费用变动原因说明：合并范围变化影响

管理费用变动原因说明：合并范围变化影响

财务费用变动原因说明：借款平均余额下降所致

研发费用变动原因说明：合并范围变化影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收回往来款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：1.收购锐丰文化所致；2.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还银行借款的金额下降所致

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

公司以现金方式收购了锐丰文化 70%的股权，2021 年 8 月 13 日成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。公司业务涉及到文创领域，锐丰文化合并期（2021 年 8 至 12 月）产生营业收入 14,032.89 万元，净利润 2,054.94 万元。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年度，完成营业收入 6.76 亿元，上年同期为 6.37 亿元，较上年同期增长 6.18%。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	527,264,597.32	475,090,778.07	9.90	-15.62	-17.43	增加 1.98 个百分点
文化传播	140,328,864.66	97,147,868.47	30.77	不适用	不适用	不适用
其他	8,432,207.23	5,848,808.76	30.64	-28.95	-6.88	减少 16.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机床产品	158,063,719.94	137,887,051.59	12.76	-16.13	-26.55	增加 12.38 个百分点
齿轮（箱）	43,749,168.30	33,775,423.04	22.80	45.58	6.64	增加 28.19 个百分点
电梯件	316,006,840.26	291,949,812.56	7.61	11.43	12.16	减少 0.60 个百分点
文化传播	140,328,864.66	97,147,868.47	30.77	不适用	不适用	不适用
其他	17,877,076.05	17,327,299.64	3.08	-38.11	-18.64	减少 23.20 个百分点

						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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南地区	480,021,016.65	411,206,906.76	14.34	9.40	7.75	增加 1.31 个百分点
西北地区	195,820,581.77	166,753,600.54	14.84	0.59	-13.61	增加 13.99 个百分点
华东地区	184,070.79	126,948.00	31.03	-94.39	-98.19	增加 144.96 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

2021 年度营业收入比上年增加 6.18%，主要原因为收购锐丰文化后，文化传播收入增加所致。本期文化传播收入 1.40 亿元为锐丰文化在合并期（2021 年 8 月-12 月）实现的营业收入，因上年同期无此类收入，本期文化传播类营业收入、营业成本、毛利率比上年同期增减比例不适用。

(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 (%)
机床产品	台	133	180	16	-45.71	-40.59	-74.60
齿轮 (箱)	吨	1,836	1,960	167	49.15	70.58	-42.61
电梯件	台/套	124,738	124,738	0	72.49	72.49	不适用

(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	348,204,448.77	73.29	416,286,630.80	72.35	-16.35	
	人工成本	49,109,221.48	10.34	61,335,390.25	10.66	-19.93	
	折旧	15,734,766.57	3.31	19,505,344.55	3.39	-19.33	
	能源及动力	12,698,621.73	2.67	15,707,843.84	2.73	-19.16	
	其他制造费用	49,343,719.52	10.39	62,543,685.93	10.87	-21.11	
文化传播	分包成本	70,174,788.52	72.24				
	设备材料	2,506,660.89	2.58				
	场馆运营	3,609,572.45	3.72				
	人工成本	3,131,246.30	3.21				
	其他	17,725,600.31	18.25				
其他	原材料	1,951,393.57	33.36	2,116,750.16	33.70	-7.81	

	人工成本	966,375.06	16.52	983,629.30	15.66	-1.75	
	折旧	107,388.91	1.84	90,448.67	1.44	18.73	
	能源及动力	774,739.38	13.25	768,813.71	12.24	0.77	
	其他制造费用	2,048,911.84	35.03	2,321,515.91	36.96	-11.74	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
机床产品	原材料	107,981,890.38	78.31	142,791,368.77	76.06	-24.38	
	人工成本	9,169,339.32	6.65	13,160,235.28	7.01	-30.33	
	折旧	6,958,589.24	5.05	10,682,131.06	5.69	-34.86	
	能源及动力	2,356,793.85	1.71	3,285,365.44	1.75	-28.26	
	其他制造费用	11,420,438.79	8.28	17,816,067.44	9.49	-35.90	
文化传播	分包成本	70,174,788.52	72.24				
	设备材料	2,506,660.89	2.58				
	场馆运营	3,609,572.45	3.72				
	人工成本	3,131,246.30	3.21				
	其他	17,725,600.31	18.25				
电梯件	原材料	221,297,957.92	75.80	187,174,737.90	71.91	18.23	
	人工成本	37,982,670.61	13.01	41,773,567.61	16.05	-9.07	
	折旧	7,736,670.03	2.65	6,663,431.08	2.56	16.11	
	能源及动力	3,007,083.07	1.03	3,670,092.90	1.41	-18.07	
	其他制造费用	21,925,430.92	7.51	21,008,447.10	8.07	4.36	

成本分析其他情况说明

本期文化传播成本为锐丰文化在合并期(2021年8月-12月)产生,因上年同期无此类成本,本期文化传播类成本构成项目金额比上年同期增减比例不适用。

(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

自收购广州锐丰文化传播有限公司 70%股权后,公司业务类型涉及文创行业,具体详见本报告“报告期内公司从事的业务情况”。

(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

前五名客户销售额 27,556.23 万元,占年度销售总额 40.76%;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

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 7,998.37 万元,占年度采购总额 20.08%;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

单位：元

报表项目	本期数	上年同期数	变动比率(%)	变动原因
销售费用	24,634,140.23	24,157,924.47	1.97	合并范围变化影响
管理费用	79,252,108.49	90,153,933.89	-12.09	合并范围变化影响
研发费用	15,263,612.05	21,416,545.35	-28.73	合并范围变化影响
财务费用	10,249,306.31	28,344,337.87	-63.84	借款平均余额下降所致

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	15,263,612.05
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	15,263,612.05
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.26
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	126
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	9.10
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	4
本科	49
专科	45
高中及以下	28
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)	15
30-40岁(含30岁,不含40岁)	61
40-50岁(含40岁,不含50岁)	30
50-60岁(含50岁,不含60岁)	18
60岁及以上	2

(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	58,523,059.83	-103,640,837.35	收回往来款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-113,180,641.35	290,141,830.68	1. 收购子公司锐丰文化； 2. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额下降影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-14,182,471.18	-108,511,120.11	偿还银行借款的金额下降所致
现金及现金等价物净增加额	-68,840,052.70	77,989,873.22	收购子公司锐丰文化影响

(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
货币资金	61,964,521.57	3.35	131,767,950.09	7.94	-52.97	收购锐丰文化支出资金，收回以前期间处置子公司的应收股权款，以及收回往来款
应收票据	67,431,042.93	3.64	41,535,437.42	2.50	62.35	票据结算增加
应收账款	247,286,990.09	13.35	75,638,850.34	4.56	226.93	合并范围增加及应收货款增加所致
应收款项融资	5,631,038.90	0.30	49,042,432.33	2.96	-88.52	商票融资款项结清所致
其他应收款	78,950,188.92	4.26	165,230,199.05	9.96	-52.22	收回股权转让款所致
合同资产	7,177,610.86	0.39			100.00	合并范围增加所致
一年内到期的非流动资产	11,364,337.10	0.61			100.00	合并范围增加所致
其他流动资产	12,660,192.36	0.68	19,035,793.25	1.15	-33.49	进项税金留底减少及合并范围增加所致

其他债权投资	15,230,045.15	0.82			100.00	应收债权投资增加所致
长期应收款	3,482,900.00	0.19			100.00	合并范围增加所致
长期股权投资	3,371,893.46	0.18			100.00	合并范围增加所致
其他权益工具投资	20,093,097.61	1.09	13,840,283.36	0.83	45.18	权益工具公允价值增加
在建工程	1,080,301.08	0.06	650,488.00	0.04	66.08	零星工程增加所致
使用权资产	11,439,962.21	0.62			100.00	首次执行新租赁准则所致
商誉	200,046,938.38	10.80			100.00	合并范围增加所致
短期借款	202,531,495.33	10.94	155,003,938.07	9.35	30.66	抵押借款增加所致
应付账款	231,572,907.09	12.51	178,324,839.72	10.75	29.86	合并范围增加所致
合同负债	49,098,969.71	2.65	28,786,395.75	1.74	70.56	销售商品预收款增加所致
应付职工薪酬	12,333,970.53	0.67	6,677,631.22	0.40	84.71	合并范围增加所致
应交税费	37,462,282.14	2.02	14,954,208.58	0.90	150.51	合并范围增加所致
其他应付款	111,995,737.91	6.05	20,997,905.66	1.27	433.37	合并范围增加导致应付股权转让款增加所致
一年内到期的非流动负债	11,374,664.32	0.61			100.00	1.首次执行新租赁准则所致 2.一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	63,872,772.22	3.45	35,049,556.63	2.11	82.24	未到期已背书的应收票据增加所致
长期借款	4,000,000.00	0.22	15,016,319.44	0.91	-73.36	重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	8,335,368.19	0.45			100.00	首次执行新租赁准则所致
长期应付款	75,454.50	0.00	310,909.05	0.02	-75.73	偿还欠款
递延收益	27,572,758.96	1.49	48,574,735.46	2.93	-43.24	本期结转至损益所致
其他综合收	6,252,814.25	0.34			100.00	权益工具公

益						允价值增加
少数股东权益	43,577,335.91	2.35	4,008,962.51	0.24	987.00	新增控股子公司增加所致

2. 外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面净值	受限原因
货币资金	1,893,717.86	主要系履约保证金及贷款保证金
应收账款	46,771,083.16	保理业务
应收账款	21,745,046.37	银行贷款质押担保
合同资产	517,312.90	银行贷款质押担保
投资性房地产	4,722,072.06	银行贷款抵押担保
固定资产	80,225,341.23	银行贷款抵押担保
无形资产	34,109,535.80	银行贷款抵押担保
合计	189,984,109.38	

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

2021 年度，公司机械装备板块得益于我国新冠疫情防控和经济发展的好局面，2021 年我国机床工具行业延续了 2020 年下半年以来的回稳向好趋势。同时，2021 年同时也伴随着不利的因素增多，多地出现疫情反复和自然灾害，部分地区拉闸限电，对市场需求和行业运行造成不利影响。原材料价格持续居高不下，机械产品销售价格上涨乏力，导致行业盈利能力下滑。

公司文创板块近年来国家为加快培育文化旅游产业，对文化旅游产业加大了支持力度，文化旅游产业成为发展最快的领域之一。根据国家统计局统计数据，创意设计服务企业收入规模整体呈现增长趋势，创意设计服务 13,787 亿元，增长 24.0%，两年平均增长 16.3%。但受疫情的反复，个别赛事的延期，对公司整体运营受到一定的影响。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

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

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

1. 重大的股权投资

适用 不适用

基于广州市锐丰文化传播有限公司所处的文化创意设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，同意公司在锐丰文化 100%股权评估值为人民币 39,948.73 万元（评估基准日 2021 年 2 月 28 日）的基础上，与广州市锐丰音响科技股份有限公司（下称：“锐丰科技”）签署的《股权转让协议》，公司以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化 70%的股权，收购 70%股权对应的价格为人民币 27,964.111 万元。于 2021 年 8 月 13 日完成了工商注册登记手续并取得了颁发的《营业执照》。

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

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

鉴于青海华鼎全资子公司青海青重位于青海地区，一是因公司装备制造业高技术投入的特点，公司研发人才、技术人员的储备对今后公司业务发展造成了一定的影响；二是原相关配套产业关停并转，近几年相关配套产业较差，原材料价格持续上涨，公司采购和销售两头在外，无形中增加了机床营业成本，给企业带来经营压力，也是近几年导致公司主营业务盈利能力较弱的主要原因；加之青海青重原生产场所面临搬迁至青海华鼎西宁装备园区尚需支付较昂贵的搬迁安装费用。基于以上情况，根据公司现有的发展战略，为了提升公司流动性，确保青海华鼎稳定发展以及减轻青海青重的搬迁和地域性造成的经营压力，在青海青重 100%股权评估值为人民币 11,472.52 万元的基础上（评估基准日为 2021 年 4 月 30 日），公司与星火机床签署《股权转让协议》，公司将持有青海青重 100%的股权协议转让给星火机床，转让价格为 11,472.52 万元人民币，青海青重现生产基地也将搬迁至天水市。截止目前，公司已收到本次股权转让款 1500 万元，本次股权转让款由天水市财政支付，由于甘肃天水受疫情影响，导致未按《股权转让协议》约定支付全部价款，尚未完成股权变更手续。

经与天水市人民政府和星火机床协商后，于 2022 年 4 月 23 日召开的公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于签署股权转让协议之补充协议的议案》，详细情况详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《上海证券报》《证券时报》披露的《青海华鼎关于签署股权转让协议之补充协议的公告》（公告编号：临 2022-020）。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东精创	电梯配件	7,000.00	34,667.06	9,130.66	29,991.07	-115.32
青海青重	重型数控卧式加工中心	10,000.00	20,538.39	8,897.22	16,010.59	-1,109.32
华鼎齿轮箱	齿轮箱	15,000.00	19,062.61	4,378.76	4,374.92	-1,262.62
锐丰文化	大型文化演艺活动、文旅夜游设计及制作服务、体育赛事、场馆总体运营	8,000.00	30,080.86	12,694.05	13,625.70	2,066.90

(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

2022 年是党的二十大召开之年，也是实施“十四五”规划的重要一年。2022 年我国经济将逐步回归常态运行。虽然外部环境更趋复杂严峻，国内发展也有一定的压力，但机械工业总体仍有望实现平稳发展。2022 年国际经济形势愈发错综复杂，新冠肺炎疫情的不确定性持续冲击世界经济的复苏。中央经济工作会议明确了“稳字当头、稳中求进”的总基调，有关政府部门已先后出台诸多稳定工业经济运行、扩大内需、促进消费、适度超前开展基础设施投资的政策措施，同时“十四五”各类规划中已明确的重大战略、重大项目和重大工程已相继开工，为机械工业提供了良好的宏观经济基础和稳定向好的市场需求。

文创板块近年来国家为加快培育文化旅游产业，对文化旅游产业加大了支持力度，文化旅游产业成为发展最快的领域之一。根据国家统计局统计数据，创意设计服务企业收入规模整体呈现增长趋势，创意设计服务 13,787 亿元，增长 24.0%，两年平均增长 16.3%。但受疫情的反复，导致赛事延期，对企业整体运营产生了一定的影响。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以机械装备制造板块和文创板块协同发展，重点突出文创板块的发展。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装备制造业通过调整、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

2022 年，以机械装备制造板块和文创板块协同发展的基础上，重点突出文创板块的发展。继续加大资源整合，产业整合，合理优化资源配置，加大考核力度，控制运营成本，提质增效。计划将原制造业持续改善经营结果，争取做到不亏损作为第一要素，文创板块力争完成既定的目标。

重点工作如下：

1、继续加大资源整合、产业整合

原机械制造业依托现有资源，继续加大资源整合，严格控制运营成本，提高运营效益。待条件成熟的条件下，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装备制造业通过调整、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。

锐丰文化成为公司的控股子公司，公司在文化创意设计服务业行业拓展了新的领域。由于锐丰文化所处的文化创意设计服务领域与公司原主营业务领域不同，从经营和资源整合的角度来说，青海华鼎和锐丰文化仍需在企业文化、团队管理与激励、资源共享与协同、财务管理、人力资源管理、制度管理等方面进行优化整合，以彰显协同效应最大化。

2、加强质量管理、项目管理

原机械装备板块严格按照工艺流程来规范自己的操作行为，提高产品交检合格率，实行责任追究制度，确保产品保质保量。文创板块积极加强对项目的实施管理工作，对项目进行分解，明确各阶段的工作内容、工作难点、工作时间等，采取分段控制，责任到人的办法。严格对项目实施安全性、质量和进度。计划使用系统信息化，把项目各阶段情况、资料使用等进行系统管理，从而更好地推进项目建设，保证各项任务按期、保质、顺利完成。

3、强化制度建设、内部控制，防范运营风险

对所属各企业，根据其业务的类型，不断加强完善制度建设、内部控制制度及流程，在可控风险的范围内运营。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、与机械装备板块相关的风险：

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

(2) 人工成本的增加、融资难、原材料不断上涨等因素以及同行业恶性竞争等不确定性等因素的存在，将对公司组织生产和经营带来严重的考验。

2、与文创相关的风险：

(1) 因公司于 2021 年 8 月份收购锐丰文化 70% 股权后形成了较大商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来锐丰文化未来经营状况未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，提请注意相关风险；

(2) 因本次收购锐丰文化转让方作出业绩承诺，如果锐丰文化经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现，进而影响上市公司的整体经营业绩和盈利水平，提请关注标的资产承诺业绩无法实现的风险；

(3) 锐丰文化资产主营业务为文化创意设计服务，与上市公司现有产品业务属于不同行业，没有显著协同效应。本次收购后可能面临的业务转型升级相关的风险。

(4) 核心创意人员流失风险：锐丰文化所处的文化创意产业涉及创意设计、舞台美术、灯光音效、人文历史、项目运营管理等多个领域，要求其核心创意人员具备复合型知识背景和较高的综合素质。虽然锐丰文化建立了激励机制，具有较稳定的核心创意人员团队，但如果锐丰文化核心创意人员大量流失，将给锐丰文化的竞争力带来不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

青海华鼎于 2019 年 11 月 18 日召开的第七届董事会第十三次会议和于 2019 年 12 月 6 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《青海华鼎关于拟对全资子公司进行清算注销的议案》，因青海华鼎全资子公司青海一机数控机床有限责任公司和苏州江源精密机械有限公司自成立以来经营业绩连续亏损，无存续价值，为减少亏损提高上市公司盈利能力，公司对青海一机和苏州江源进行清算注销。截止目前，苏州江源的清算工作已经基本完结，资产已全部处置、债权债务已经结算完毕、税务清税已于 2021 年 12 月 23 日完成，并收到了税务机关的《清税证明》，由于苏州疫情延误了工商执照的注销，苏州政务服务中心已经受理了公司的注销材料，正在办理注销之中；青海一机的资产已全部处置、债权债务已经结算完毕，税务清税正在进行中。已完成了资产清算偿付及员工安置等清算注销的前期准备工作，清算工作接近尾声。

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、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

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

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

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

8、开展内部控制工作：根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称“通知”）要求，青海华鼎制订了《内部控制规范实施工作方案》并经过公司董事会审议通过于2011年3月31日披露后实施。2012年上半年完成了青海华鼎、青海重型和广东恒联3家首批内控试点企业自我评价。2012年3月开始，公司在尚未实施内部控制体系建设的全体子公司，包括全资子公司和控股子公司全面推动内控工作的全面实施。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。

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，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
青海华鼎 2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn、《上海证券报》《证券时报》	2021 年 5 月 15 日	详细内容详见于 2021 年 5 月 15 日披露的《青海华鼎 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编码：临 2021-011）
青海华鼎 2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn、《上海证券报》《证券时报》	2021 年 7 月 21 日	详细内容详见于 2021 年 7 月 21 日披露的《青海华鼎 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编码：临 2021-032）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

2、公司于 2021 年 5 月 28 日召开了公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》，原定于 2021 年 6 月 17 日召开公司 2021 年第一次临时股东大会，审议议案为《关于选举公司第八届董事会董事的议案》《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第八届监事会非职工代表监事的议案特此决议》。详细内容见公司于 2021 年 5 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》《证券时报》披露的《青海华鼎关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知》（公告编号：临 2021-015）。公司于 2021 年 6 月 8 日召开了公司第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于暂时取消召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。由于疫情特殊时期，为了减少人群聚集和流动性，以及公司董事会尚需对换届选举事项做进一步研究和完善。经慎重考虑，保证股东大会顺利进行，同意取消原定于 2021 年 6 月 17 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会。

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(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司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	董事长兼首席执行官	男	65	2017年11月24日	2020年11月23日	5,844,039	5,844,039	0		36	否
杨拥军	董事	男	59	2017年11月24日	2020年11月23日	121,400	121,400	0		25	否
刘文忠	董事	男	59	2017年11月24日	2020年11月23日	239,800	239,800	0		15	否
王春梅	董事	女	53	2017年11月24日	2022年3月21日	50,000	50,000	0		0	是
李祥军	董事、董事会秘书	男	41	2017年11月24日	2020年11月23日	30,000	30,000	0		20	否
马元驹	独立董事	男	65	2017年11月24日	2020年11月23日	0	0	0		3.6	否
钟扬飞	独立董事	男	57	2017年11月24日	2020年11月23日	0	0	0		3.6	否
童成录	独立董事	男	49	2017年11月24日	2020年11月23日	0	0	0		3.6	否
狄瑞鹏	独立董事	男	57	2017年11月24日	2020年11月23日	0	0	0		3.6	否
马新萍	监事会主席	女	47	2017年11月24日	2020年11月23日	25,000	25,000	0		15.6	否
苟卫东	监事	男	59	2017年11	2020年11	0	0	0		0	否

				月 24 日 10 日	月 23 日						
李跃南	职工监事	男	61	2017 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 23 日	60,305	60,305	0		0	否
肖善鹏	财务总监	男	60	2017 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 23 日	100,000	100,000	0		20	否
合计	/	/	/	/	/	6,470,544	6,470,544	0	/	146.00	/

姓名	主要工作经历
于世光	1998 年 8 月至今任公司董事长，2016 年 5 月 28 日起兼任公司首席执行官；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；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。
杨拥军	2003 年至 2016 年 5 月任青海华鼎实业股份有限公司董事、总经理。2016 年 5 月至今任青海华鼎实业股份有限公司董事。
刘文忠	2004 年至 2016 年 5 月任青海华鼎实业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2016 年 5 月至今任青海华鼎实业股份有限公司董事。
王春梅	2007 年至 2017 年 10 月任青海重型机床有限责任公司董事长；2007 年 12 月至 2020 年 9 月任青海机电国有控股公司副总经理、总经理；2020 年 9 月至今任青海省能源投资集团有限责任公司党委书记；2017 年 10 月至今任青海重型机床有限责任公司董事；2014 年 9 月 10 日至 2022 年 3 月 21 日任青海华鼎实业股份有限公司董事。
狄瑞鹏	2010 年-2015 年 12 月任清华大学经管学院助理院长，清华经管学院高层管理培训项目责任教授；2016 年 1 月至今任清华大学经管学院全球高管课程项目主任；2016 年 5 月至 2018 年 5 月任上海童石网络科技有限公司独立董事；2017 年 5 月至 2020 年 4 月任上海证大房地产有限公司独立董事；2017 年 7 月至 2019 年 5 月任深圳市远望谷信息技术股份有限公司独立董事；2017 年 8 月至 2021 年 9 月任江南模塑科技股份有限公司独立董事；2018 年 11 月 15 日至今任仁东控股股份有限公司独立董事；2021 年 8 月 2 日至今任北京汉邦高科数字技术股份有限公司独立董事；2014 年 9 月 10 日起任公司独立董事。
马元驹	2004 年 7 月至今在首都经济贸易大学会计学院会计学教授，从事会计教学和科研工作。2020 年 5 月 28 日至今任北京韩建河山管业股份有限公司独立董事；2015 年 4 月至今任桑德国际有限公司独立董事；2015 年 5 月至 2021 年 11 月任华夏银行股份有限公司外部监事；2017 年 11 月 24 日至今任本公司独立董事。
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常务理事。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 2019 年 4 月 15 日任成都云图控股股份有限公司独立董事；2017 年 11 月 24 日至今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，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 日至今任公司独立董事。
马新萍	2011 年 5 月起任公司监事会主席。
苟卫东	2019 年 10 月至 2020 年 10 月担任兰州理工大学特聘教授；2020 年 10 月 1 日至今苏州西帝摩三维打印科技有限公司技术顾问；2018 年 11 月 3 日至今任宇环数控机床股份有限公司独立董事；2014 年 9 月 10 日至今任公司监事。
李跃南	2008 年至 2014 年 9 月 10 日任公司第四、五届董事会职工代表董事；2014 年 9 月 10 日至今任公司职工监事。
肖善鹏	2011 年 5 月至今任公司财务总监。
李祥军	2011 年起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兼综合事务部、证券法务部负责人，2017 年 11 月 24 日至今任公司董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于将第八届董事会董事候选人提请股东大会选举的议案》和《关于将第八届董事会独立董事候选人提请股东大会选举的议案》，于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届监事会第十六次会议审议通过了《关于将第八届监事会非职工代表监事候选人提请股东大会选举的议案》，详细内容见公司于 2021 年 5 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》《证券时报》披露的《青海华鼎关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知》（公告编号：临 2021-015）。公司于 2021 年 6 月 8 日召开了公司第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于暂时取消召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。由于疫情特殊时期，为了减少人群聚集和流动性，以及公司董事会尚需对换届选举事项做进一步研究和完善。经慎重考虑，保证股东大会顺利进行，同意取消原定于 2021 年 6 月 17 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会，具体召开时间另行通知。近期经过各股东及董事会对换届事项的研究调整后，于 2022 年 4 月 23 日召开的公司第七届董事会第三十二次会议暨第七届监事会第十九次会议审议通过了《关于将第八届董事会董事候选人提请股东大会选举的议案》《关于将第八届董事会独立董事候选人提请股东大会选举的议案》《关于将第八届监事会非职工代表监事候选人提请股东大会选举的议案》，并提请公司 2021 年度股东大会选举。

(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
王春梅	青海重型机床有限责任公司	董事	2008年6月1日	2021年3月21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	
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	
在股东单位任职情况的说明	王春梅女士因工作调动,于2021年3月21日提出辞去青海重型机床有限责任公司董事一职。			

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	
王春梅	青海省能源投资集团有限责任公司	党委书记	2020年9月	
狄瑞鹏	清华大学经济管理学院	高管课程项目主任	2016年01月01日	
狄瑞鹏	上海证大房地产有限公司	独立董事	2017年5月25日	2020年4月
狄瑞鹏	江南模塑科技股份有限公司	独立董事	2017年8月2日	2021年9月
狄瑞鹏	仁东控股股份有限公司	独立董事	2018年11月15日	
马元驹	首都经济贸易大学会计学院	会计学教授	2004年7月	
马元驹	北京韩建河山管业股份有限公司	独立董事	2020年5月28日	
马元驹	桑德国际有限公司	独立董事	2015年4月20日	
马元驹	华夏银行股份有限公司	外部监事	2015年5月12日	2021年11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	
苟卫东	宇环数控机床股份有限公司	独立董事	2018年11月3日	
苟卫东	苏州西帝摩三维打印科技有限公司	技术顾问	2020年10月1日	

(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	除于世光领取董事津贴,其他董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入;本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴,津贴标准为每人每年3.6万元,该议案已通过股东大会审核并按该标准发放。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按《公司章程》规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。2008 年，为顺应生产经营管理需要，更好的调动管理层积极性主动性，公司董事会对高级管理人员基础薪酬进行调整，以激励和约束平衡的原则，制定了高级管理人员薪酬管理办法，并已得到董事会审核批准。2009 年公司制订了《董事监事津贴制度》并经股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	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	146 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
王春梅	董事	离任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(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
第七届董事会第二十三次会议	2021 年 4 月 17 日	详细内容详见于 2021 年 4 月 20 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编码：临 2021-002）
第七届董事会临时会议	2021 年 4 月 17 日	审议通过了《关于修订〈青海华鼎实业股份有限公司风险数据库〉的议案》《关于修订〈青海华鼎实业股份有限公司管理和资金授权体系表〉的议案》《关于修订〈青海华鼎实业股份有限公司会计核算制度〉的议案》。
第七届董事会第二十四次会议	2021 年 4 月 29 日	详细内容详见于 2021 年 4 月 30 日披露的《青海华鼎 2021 年第一季度报告正文》。
第七届董事会第二十五次会议	2021 年 5 月 28 日	详细内容详见于 2021 年 5 月 29 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编码：临 2021-013）
第七届董事会第二十六次会议	2021 年 6 月 8 日	详细内容详见于 2021 年 6 月 9 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编码：临 2021-019）
第七届董事会第二十七次会议	2021 年 6 月 29 日	详细内容详见于 2021 年 6 月 9 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编码：临 2021-024）
第七届董事会临时会议	2021 年 7 月 20 日	审议通过了《关于处置青海华鼎科特机床有限公司 56%股权的议案》，鉴于青海华鼎全资子公司青海华鼎装备制造有限公司所属控股子公司青海华鼎科特机床有限公司（下称：“华鼎科特”）经营业绩连续亏损，资不抵债，为减少亏损，提升公司盈利水平，在其 100%股权所有者权益评估价值（评估基准日 2021 年 4 月 30 日）为人民币-1,464.03 万元的基础上，同意处置持有华鼎科特 56%的股权，转让价格为 1 元人民币。
第七届董事会第二十八次会议	2021 年 8 月 23 日	详细内容详见于 2021 年 8 月 24 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编码：临 2021-037）
第七届董事会第二十九次会议	2021 年 9 月 27 日	详细内容详见于 2021 年 8 月 24 日披露的《青海华鼎第七届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编码：临 2021-037）

第七届董事会第三十次会议	于 2021 年 10 月 28 日	详细内容详见于 2021 年 10 月 29 日披露的《青海华鼎 2021 年第三季度报告正文》。
--------------	--------------------	---

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 出席股东大会的次数
		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	
于世光	否	10	10	8	0	0	否	2
杨拥军	否	10	10	8	0	0	否	2
王春梅	否	10	10	8	0	0	否	2
刘文忠	否	10	10	8	0	0	否	2
李祥军	否	10	10	8	0	0	否	2
狄瑞鹏	是	10	10	8	0	0	否	2
马元驹	是	10	10	8	0	0	否	2
钟扬飞	是	10	10	8	0	0	否	2
童成录	是	10	10	8	0	0	否	2

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	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

(1). 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	马元驹先生、童成录先生、刘文忠先生
提名委员会	钟扬飞先生、狄瑞鹏先生、于世光先生、杨拥军先生
薪酬与考核委员会	狄瑞鹏先生、马元驹先生、李祥军先生
战略委员会	于世光先生、杨拥军先生、狄瑞鹏先生、钟扬飞先生

(2). 报告期内审计委员会召开 7 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
2021 年 4 月 17 日	审议《2020 年年度报告正文及摘要》《2020 年度财务决算报告》《关于聘用公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》《2020 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	审议通过了《2020 年度报告正文及摘要》《2020 年度财务决算报告》《关于聘用公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》《2020 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	审计组进场前，审计委员会审阅了立信所提交的公司 2020 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

	年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》 《2020 年度内部控制自我评价报告》	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公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构。	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。
2020 年 4 月 29 日	审议《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》，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
2021 年 6 月 30 日	审议 2021 年半年度内审工作计划及方案	同意公司制定的《2021 年半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
2021 年 8 月 23 日	审议《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》《关于会计政策变更的议案》	审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》《关于会计政策变更的议案》。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。根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)，同意公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	无
2021 年 10 月 28 日	审议《公司 2021 年第三季度报告全文及正文》	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告全文及正文》，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
2021 年 11 月 25 日	审议 2021 年年度内审工作计划及方案	同意公司制定的《2021 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
2021 年 12 月 30 日	审议年度会计师审计计划	审议通过了《年度会计师审计计划》，并要求严格按照计划进行。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 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
2021 年 5 月 28 日	审议《关于将第八届董事会董事候选	所提名的董事、独立董事候选人均符合《公司法》等法律法规以及《公	发表了《青海华鼎独立董事关于提名董事会候选人

人提请股东大会选举的议案》和《关于将第八届董事会独立董事候选人提请股东大会选举的议案》	司章程》《董事会议事规则》《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》等的相关要求，提名程序合法有效，未发现提名的董事、独立董事候选人有以上法律法规规定的不得担任公司董事的人员，也不属于被中国证监会列为市场禁入的人员，他们具备合法的任职资格。	的独立意见》。
---	---	---------

(4). 报告期内战略委员会召开 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
2021 年 4 月 10 日	调整公司发展战略	在原公司发展战略的基础上，根据公司的发展情况，对公司发展战略进行了调整。	无
2021 年 6 月 29 日	审议收购广州锐丰文化传播有限公司 70% 股权。	根据公司发展战略，基于广州市锐丰文化传播有限公司所处的文化创意设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点。同意公司在评估值的基础上拟以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化 70% 的股权。	无

(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2020 年 1 月 10 日	审议对公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评及薪酬发放。	根据考评结果，按照《薪酬管理办法》《董事监事津贴制度》的规定发放。	无

(6). 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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	31
主要子公司在职员工的数量	1,354
在职员工的数量合计	1,385
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	874
销售人员	84
技术人员	210
财务人员	40
行政人员	79
辅助人员及其他	98

合计	1,385
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	285
大学专科学历	275
中等专科学历	350
高中及以下学历	475
合计	1,385

(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（2020—2022）》，并已于2020年6月5日召开的青海华鼎2019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2020年度实现归属于母公司股东的净利润28,955,225.19元，截至2020年12月31日，母公司未分配利润为-212,306,967.24元，故董事会拟定2020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2020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2020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。2021年5月14日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《2020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

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2次定期内部审计；公司根据《青海华鼎实业股份公司内控评价制度》，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：贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于将第八届董事会董事候选人提请股东大会选举的议案》和《关于将第八届董事会独立董事候选人提请股东大会选举的议案》，于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届监事会第十六次会议审议通过了《关于将第八届监事会非职工代表监事候选人提请股东大会选举的议案》，详细内容见公司于 2021 年 5 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》《证券时报》披露的《青海华鼎关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知》（公告编号：临 2021-015）。公司于 2021 年 6 月 8 日召开了公司第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于暂时取消召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。由于疫情特殊时期，为了减少人群聚集和流动性，以及公司董事会尚需对换届选举事项做进一步研究和完善。经慎重考虑，保证股东大会顺利进行，同意取消原定于 2021 年 6 月 17 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会。近期经过各股东及董事会对换届事项的研究调整后，于 2022 年 4 月 23 日召开的公司第七届董事会第三十二次会议暨第七届监事会第十九次会议审议通过了《关于将第八届董事会董事候选人提请股东大会选举的议案》《关于将第八届董事会独立董事候选人提请股东大会选举的议案》《关于将第八届监事会非职工代表监事候选人提请股东大会选举的议案》，并提请公司 2021 年度股东大会选举，待股东大会选举完成后，公司董事会、监事会换届工作即完成，公司自查涉及事项基本完成，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

(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

适用 不适用

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

二、社会责任工作情况

适用 不适用

《青海华鼎 2021 年度社会责任报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青海溢峰科技投资有限公司及实际控制人于世光和夫人朱砂	青海溢峰科技投资有限公司及实际控制人于世光和夫人朱砂于2017年5月27日发布的了《青海华鼎详式权益变动报告书（青海溢峰科技投资有限公司）》，权益变动报告书中减少和规范关联交易的承诺:为规范信息披露义务人及一致行动人与上市公司将来可能产生的关联交易，确保青海华鼎全体股东利益不会损害，信息披露义务人溢峰科技及实际控制人于世光与朱砂出具如下承诺：1、本企业（本人）将尽量减少和避免与上市公司（包括其合并报表子公司及分支机构，下同）之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司的合法权益。2、除正常经营性往来外，本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业目前不存在违规占用上市公司的资金；或采用预收款、应付款等形式违规变相占用上市公司资金的情况。3、本次交易完成后，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。	自2017年5月27日起，期限为长期。	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	青海机电国有控股有限	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、	2015年12月25日，长期	否	是	不适用	不适用

		公司、青海溢峰科技投资有限公司	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）。					
	其他	上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）	上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。同时，承诺限售期满后不采取协议转让或大宗交易的方式减持其在本次发行中所取得的股份（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	否	上海圣雍函告：上海圣雍参与了青海华鼎 2014 年度股票非公开发行，并同意将在 2014 年度非公开发行中所得股份对应除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）授予青海重型，以保证青海华鼎第一大股东身份的稳定性。因青海重型向广州联顺科技发展有限公司转让其所持有的青海华鼎 52,000,000 股股票，导致青海重型持股数量减少至 19,200 股，占股比例从 11.85% 下降至 0.0044%，不再是青海华鼎第一大股东，情势已然发生变更，特致函撤回之前授予青海重型的关于上海圣雍所持青海华鼎 8.15% 股份除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董	上海圣雍相关承诺已无法履行，青海重型表示支持，根据《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定，青海重型提案《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》于青海华鼎董事会。于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》。

							事监事提名权、股东大会表决权等)的授权。	
其他承诺	盈利预测及补偿	广州市锐丰音响科技股份有限公司	2021年7月,公司与广州市锐丰音响科技股份有限公司签署了《股权转让协议》,公司以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化70%的股权,锐丰科技在《股权转让协议》中承诺扣非净利润:锐丰文化2021年度承诺扣非净利润不低于人民币4,000万元,2021年和2022年度承诺扣非净利润累积不低于人民币8,000万元,2021年、2022年和2023年度承诺扣非净利润累积不低于人民币13,000万元,2021年、2022年、2023年度和2024年度承诺扣非净利润累积不低于人民币18,000万元,2021年、2022年、2023年度、2024年度和2025年度承诺扣非净利润累积不低于人民币23,300万元,2021年、2022年、2023年度、2024年度、2025年度和2026年度承诺扣非净利润累积不低于人民币28,800万元。未达到承诺扣非净利润数的补偿,锐丰科技的实际控制人(王锐祥)就锐丰科技在本项下的补偿义务向受让方承担无限连带责任。	2021年度至2026年度	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

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广州市锐丰文化传播有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况专项报告》（信会师报字[2022]第 ZC10210 号）鉴证结论：如实反映了广州市锐丰文化传播有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况。锐丰文化公司 2021 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 4,567.88 万元，超过承诺数 4,000.00 万元，完成本年承诺数的 114.20%。

因收购锐丰文化 70% 股权形成的商誉 20,004.69 万元，公司聘请了中资资产评估有限公司作为专业评估机构对收购锐丰文化 70% 股权形成的商誉进行了减值测试，出具了“中资评报字【2022】133 号《资产评估报告》，并经年报审计机构进行了复核认定该商誉不存在减值。同时按照年审会计师的要求，公司聘请了评估机构对公司收购锐丰文化时对其在手合同进行评估，在合并层面确认“合同权利”，中资资产评估有限公司于 2022 年 3 月 26 日出具了《青海华鼎实业股份有限公司合并财务报表及广州锐丰文化传播有限公司合同权益价值项目资产评估报告》（中资评报字【2022】30 号），评估确认了锐丰文化合同权益 2,626.21 万元，在合并层面作为无形资产列示；报告期在合并报表层面摊销了合同权益 959.58 万元，计入了公司合并层面损益。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、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

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。青海华鼎于 2021 年 8 月 23 日召开的第七届董事会第二十八次会议暨第七届监事会第十六次会议全票审议通过了《关于会计政策变更的议案》,同意公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。该准则的实施不会对公司财务状况、经营成果、现金流量产生重大影响。

(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) 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	10

	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

2021 年 5 月 14 日召开的公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2021 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 2020 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**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

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广州市锐丰文化传播有限公司 2021 年度业绩承诺实现情况专项报告》（信会师报字[2022]第 ZC10210 号）鉴证结论：如实反映了广州市锐丰文化传播有限公司 2021 年度业绩承诺完成情况。锐丰文化公司 2021 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 4,567.88 万元，超过承诺数 4,000.00 万元，完成本年承诺数的 114.20%。

(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

于 2021 年 6 月 23 日，青海华鼎实业股份有限公司与锐丰科技签署了《股权转让协议》，青海华鼎以现金方式收购锐丰科技持有广州市锐丰文化传播有限公司 70%的股权，根据《股权转让协议》相关条款约定：“截至 2021 年 6 月 21 日，转让方及其下属公司欠目标公司债务总金额人民币 104,348,911.08 元，转让方承诺于 2021 年 12 月 31 日前偿还上述债务总金额的 90%给目标公司，剩余债务于 2022 年 3 月 31 日前全部还清。自股权交割日次日起，针对转让方及其下属公司尚未偿还目标公司的债务金额，转让方及其下属公司须按中国人民银行同期商业贷款基准利率向目标公司计付利息”。截止 2022 年 3 月 31 日，锐丰科技按照股权转让协议约定，偿还了锐丰文化的债务及相应的利息。

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
锐丰文化	控股子公司	锐丰科技	650.00	2021/7/20	2021/7/20	2022/7/19	连带责任担保		否	否			是	其他
锐丰文化	控股子公司	锐丰科技	130.28	2020/3/4	2020/3/4	2022/3/4	连带责任担保		是	否			是	其他
锐丰文化	控股子公司	锐丰科技	145.92	2020/3/4	2020/3/4	2022/3/4	连带责任担保		是	否			是	其他
锐丰文化	控股子公司	锐丰科技	133.44	2020/3/6	2020/3/6	2022/3/15	连带责任担保		是	否			是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										650.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,059.64				
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										4,500.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5,500.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										6,559.64				
担保总额占公司净资产的比例（%）										6.01				
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）										5,200.00				
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)	5,200.00
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1,059.64万元, 为公司收购广州市锐丰文化传播有限公司70%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650万元, 公司已在股权转让款中扣减了660万元作为该担保的质押保证金, 以确保其到期偿还解除, 截止目前担保余额为550万元。

(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、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)	34,354
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,826

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	
广州联顺科技发展有限公司	-4,380,000	47,620,000	10.85	0	质押	38,000,000	境内非 国有法 人
深圳市创东方富达投资企业(有限合伙)	0	37,000,000	8.43	0	质押	23,000,000	其他
上海圣雍创业投资合伙企业(有限合伙)	0	35,744,500	8.15	0	质押	35,740,000	其他
陈筠	0	21,860,000	4.98	0	无	0	境内自 然人
青海机电国有控股有限公司	0	18,000,000	4.10	0	无	0	国有法 人
青海溢峰科技投资有限公司	0	18,000,000	4.10	0	质押	10,719,200	境内非 国有法 人
济南享佰居贸易有限公司	-14,370,000	11,950,000	2.72	0	无	0	境内非 国有法 人
周建新	-4,690,000	6,764,000	1.54	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

王秀荣		5,464,300	1.25	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广州联顺科技发展有限公司	47,620,000	人民币普通股	47,620,000				
深圳市创东方富达投资企业（有限合伙）	37,000,000	人民币普通股	37,000,000				
上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）	35,744,500	人民币普通股	35,744,500				
陈筠	21,860,000	人民币普通股	21,860,000				
青海机电国有控股有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
青海溢峰科技投资有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
济南享佰居贸易有限公司	11,950,000	人民币普通股	11,950,000				
周建新	6,764,000	人民币普通股	6,764,000				
于世光	5,844,039	人民币普通股	5,844,039				
王秀荣	5,464,300	人民币普通股	5,464,300				
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司、上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》。2021 年 6 月 29 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与公司实际控制人于世光签订了《附条件生效的股东授权委托协议》，自豁免上海圣雍履行股东授权委托承诺事项获得股东大会审议通过之时起即刻将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。详细情况详见公司于 2021 年 7 月 2 日披露的《青海华鼎股东权益变动的提示性公告》。</p>						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司、上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。2021 年 7 月 20 日起，公司股东大会豁免了上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东以上授权委托承诺事项，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予公司实际控制人于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。</p>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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 28 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；工具制造；材料加工；（国家专项规定除外，涉及许可证的凭许可证经营）
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

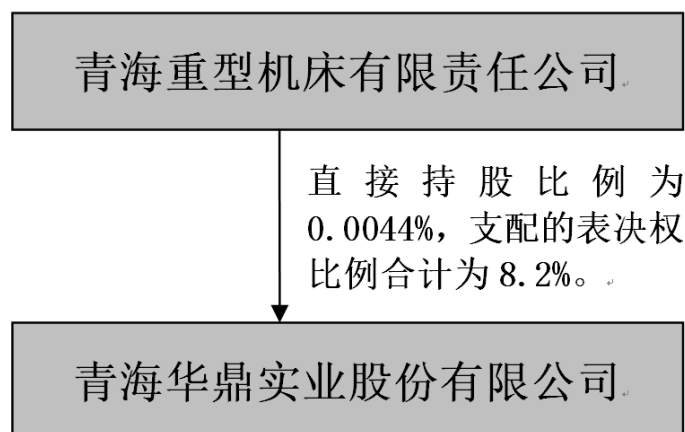
□适用 √不适用

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	于世光和朱砂夫妇
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	于世光于 1998 年 8 月至今任公司董事长, 2016 年 5 月 28 日至今兼任公司首席执行官; 2008 年 6 月起任青海重型董事, 2017 年 10 月至今任青海重型董事长; 2007 年 12 月至今任青海溢峰科技投资有限公司执行董事; 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。
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

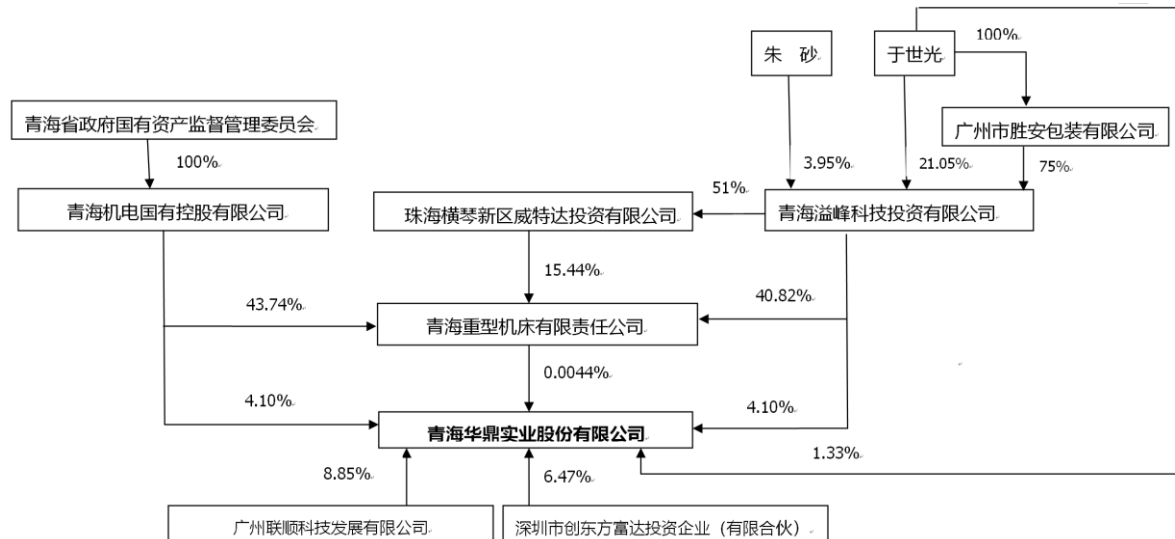
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

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（下称：“机电国有”）、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 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。

截止目前，于世光直接持股及受股东创东方富达表决权委托合计可支配青海华鼎股份表决权的比例为 7.81%；于世光与夫人朱砂通过青海重型机床有限责任公司和青海溢峰科技投资有限公

司间接持有青海华鼎股份 1801.92 万股（占青海华鼎总股本的 4.11%），同时通过青海重型机床有限责任公司受股东机电国有表决权委托可支配青海华鼎股份表决权的比例为 4.1016%。于世光和夫人朱砂实际支配青海华鼎股份表决权的比例合计为 16.02%，为公司实际控制人。

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

1、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。

2、青海机电国有控股有限公司（下称：“机电国有”）、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 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。

截止目前，于世光直接持股及受股东创东方富达表决权委托合计可支配青海华鼎股份表决权的比例为 7.81%；于世光与夫人朱砂通过青海重型机床有限责任公司和青海溢峰科技投资有限公司间接持有青海华鼎股份 1801.92 万股（占青海华鼎总股本的 4.11%），同时通过青海重型机床有限责任公司受股东机电国有表决权委托可支配青海华鼎股份表决权的比例为 4.1016%。于世光和夫人朱砂实际支配青海华鼎股份表决权的比例合计为 16.02%，为公司实际控制人。

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

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广州联顺科技发展有限公司	王展鸿	2018年2月5日	91440101MA5AQ0UH7Q	500	物业管理；房屋租赁；租赁业务；汽车产业园的招商、开发、建设；汽车零配件设计服务；照明灯光设计服务；照明系统安装；家用保健电器具设计开发；家用电器批发；软件开发；照明灯具制造；自然科学研究和试验发展。
情况说明	青海华鼎于 2020 年 6 月 12 日收到第一大股东青海重型的通知，青海重型于 2020 年 6 月 12 日与广州联顺科技发展有限公司签署了《股份转让协议》，将青海重型所持青海华鼎 5200 万股无限售流通股份（占公司总股本的 11.85%）协议转让给广州联顺科技发展有限公司。转让价格确定为每股人民币 4.00 元，股份转让对价款总计 208,000,000 元。于 2020 年 8 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股份过户登记手续并收到《过户登记确认书》。截止目前，广州联顺科技发展有限公司持有公司股份 3884.3 万股，占公司总股本的 8.85%。				

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[2022]第 ZC10206 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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、（四十一）营业收入和营业成本”。2021 年度营业收入为 67,602.57 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，并对比主要客户本期和上期分产品类型的销售

	<p>数量、销售单价进行对比分析，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
(二) 商誉减值	
<p>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、(二十)商誉”。于2021年12月31日，青海华鼎合并资产负债表中的商誉金额为20,004.69万元，收购广州市锐丰文化传播有限公司业务产生的商誉。青海华鼎管理层根据财务报表附注三、(二十)的会计政策对上述商誉进行减值测试，以持续使用为基础预计未来现金流量的现值来确定包含商誉的资产组的可收回金额。由于商誉减值测试固有的复杂程度，该事项涉及青海华鼎管理层运用重大会计估计和判断。我们关注上述商誉的减值风险，因为考虑该等商誉对于财务报表整体的重要性，且商誉的减值测试涉及重大的会计估计与判断。</p>	<p>我们就商誉减值执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 复核青海华鼎管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法； 2. 与青海华鼎管理层和其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测资产组未来收入、现金流量及折现率等的合理性； 3. 评价青海华鼎管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力、独立性、专业素养和客观性； 4. 引入了估值专家复核，评价青海华鼎管理层聘请的外部估值专家采用的价值类型、估值方法的适当性，以及重要假设、折现率等关键参数的合理性，并复核了相关计算过程和计算结果。

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2021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，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。

在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：张小惠（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：刘国荣

2022年4月23日

二、财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	61,964,521.57	131,767,950.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	67,431,042.93	41,535,437.42
应收账款	七、5	247,286,990.09	75,638,850.34
应收款项融资	七、6	5,631,038.90	49,042,432.33
预付款项	七、7	12,093,491.53	9,376,885.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	78,950,188.92	165,230,199.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	419,058,119.71	437,886,197.29
合同资产	七、10	7,177,610.86	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	七、12	11,364,337.10	
其他流动资产	七、13	12,660,192.36	19,035,793.25
流动资产合计		923,617,533.97	929,513,745.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	15,230,045.15	
长期应收款	七、16	3,482,900.00	
长期股权投资	七、17	3,371,893.46	
其他权益工具投资	七、18	20,093,097.61	13,840,283.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,722,072.06	5,243,236.57
固定资产	七、21	351,862,285.26	391,657,549.04
在建工程	七、22	1,080,301.08	650,488.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	11,439,962.21	
无形资产	七、26	91,807,897.25	78,904,530.17
开发支出			
商誉	七、28	200,046,938.38	
长期待摊费用	七、29	10,839,407.97	12,416,425.96
递延所得税资产	七、30	25,260,801.49	23,230,051.52
其他非流动资产	七、31	188,911,243.39	203,196,450.36
非流动资产合计		928,148,845.31	729,139,014.98
资产总计		1,851,766,379.28	1,658,652,760.62
流动负债：			
短期借款	七、32	202,531,495.33	155,003,938.07
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	231,572,907.09	178,324,839.72
预收款项			
合同负债	七、38	49,098,969.71	28,786,395.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,333,970.53	6,677,631.22
应交税费	七、40	37,462,282.14	14,954,208.58
其他应付款	七、41	111,995,737.91	20,997,905.66
其中：应付利息		152,380.95	
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	11,374,664.32	

其他流动负债	七、44	63,872,772.22	35,049,556.63
流动负债合计		720,242,799.25	439,794,475.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,000,000.00	15,016,319.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,335,368.19	
长期应付款	七、48	75,454.50	310,909.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	27,572,758.96	48,574,735.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,983,581.65	63,901,963.95
负债合计		760,226,380.90	503,696,439.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07
减：库存股			
其他综合收益	七、57	6,252,814.25	
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	-682,867,393.00	-573,629,882.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,047,962,662.47	1,150,947,358.53
少数股东权益		43,577,335.91	4,008,962.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,091,539,998.38	1,154,956,321.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,851,766,379.28	1,658,652,760.62

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司资产负债表

2021 年 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,724,245.04	87,902,747.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,100,000.00	7,370,000.00

应收账款	十七、1	1,425,000.00	613,490.87
应收款项融资			3,399,017.84
预付款项			
其他应收款	十七、2	364,679,021.00	957,963,845.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		27,930,907.40	25,894,960.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,487,792.76	4,252,832.75
流动资产合计		415,346,966.20	1,087,396,895.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	606,911,856.05	233,570,125.10
其他权益工具投资		15,454,618.43	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,722,072.06	5,243,236.57
固定资产		78,171,892.40	92,189,097.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,462,843.59	31,224,586.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,334,534.59	2,790,390.43
递延所得税资产			
其他非流动资产		130,160,300.00	140,310,000.00
非流动资产合计		867,218,117.12	515,327,436.38
资产总计		1,282,565,083.32	1,602,724,331.77
流动负债：			
短期借款		64,000,000.00	49,999,002.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,018,560.57
预收款项			
合同负债		101,587.30	525,428.55
应付职工薪酬			
应交税费		7,937,413.35	9,759,314.12
其他应付款		167,138,450.42	14,084,642.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		2,704,837.49	49,258.09
流动负债合计		241,882,288.56	75,436,206.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		75,454.50	310,909.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,850,000.00	7,850,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,925,454.50	8,160,909.05
负债合计		249,807,743.06	83,597,115.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,251,282,431.74	1,251,282,431.74
减：库存股			
其他综合收益		5,454,618.43	
专项储备			
盈余公积		41,301,752.15	41,301,752.15
未分配利润		-704,131,462.06	-212,306,967.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,032,757,340.26	1,519,127,216.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,282,565,083.32	1,602,724,331.77

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并利润表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		676,025,669.21	636,706,166.24
其中：营业收入	七、61	676,025,669.21	636,706,166.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		713,318,112.81	756,453,048.30
其中：营业成本	七、61	578,087,455.30	581,660,053.12
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	5,831,490.43	10,720,253.60
销售费用	七、63	24,634,140.23	24,157,924.47
管理费用	七、64	79,252,108.49	90,153,933.89
研发费用	七、65	15,263,612.05	21,416,545.35
财务费用	七、66	10,249,306.31	28,344,337.87
其中：利息费用	七、66	11,567,213.04	31,165,125.61
利息收入	七、66	1,724,491.30	3,641,850.40
加：其他收益	七、67	24,615,873.30	20,411,499.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,512,945.24	151,854,484.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		61,315.50	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	5,357,166.92	22,520,553.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-105,373,359.44	-64,093,919.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,411,607.81	27,820,204.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-110,591,425.39	38,765,938.86
加：营业外收入	七、74	16,067,820.54	17,616,799.91
减：营业外支出	七、75	5,165,930.50	2,319,390.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-99,689,535.35	54,063,347.81
减：所得税费用	七、76	4,757,481.71	39,934,901.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-104,447,017.06	14,128,446.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-104,447,017.06	14,128,446.74
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）		-109,237,510.31	28,955,225.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,790,493.25	-14,826,778.45
六、其他综合收益的税后净额		6,252,814.25	-17,539.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,252,814.25	-17,539.60

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,252,814.25	-17,539.60
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		6,252,814.25	-17,539.60
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-98,194,202.81	14,110,907.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-102,984,696.06	28,937,685.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,790,493.25	-14,826,778.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.25	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.25	0.07

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

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	6,091,901.81	444,129.08
减：营业成本	十七、4	6,459,443.27	148,577.64
税金及附加		1,590,192.56	1,728,952.34
销售费用			
管理费用		15,190,452.51	13,593,954.39
研发费用			
财务费用		3,544,008.16	6,505,512.21
其中：利息费用		3,717,596.57	17,292,309.93
利息收入		-190,941.74	-10,796,130.67
加：其他收益		7,605.59	3,352,531.20

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	36,975,702.66	162,572,370.32
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）		-415,477,574.89	25,939,653.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-88,461,185.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,529,145.41	1,024.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-486,118,501.77	170,332,711.81
加：营业外收入		2,857,812.86	4,973.89
减：营业外支出		8,563,805.91	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-491,824,494.82	170,335,685.70
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-491,824,494.82	170,335,685.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		5,454,618.43	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,454,618.43	
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		5,454,618.43	
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		-486,369,876.39	170,335,685.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		519,050,726.54	592,340,057.11
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		4,006,145.11	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	163,420,976.49	32,699,055.82
经营活动现金流入小计		686,477,848.14	625,039,112.93
购买商品、接受劳务支付的现金		398,275,782.56	410,494,558.01
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		142,575,804.79	162,665,783.72
支付的各项税费		19,268,181.85	64,466,909.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	67,835,019.11	91,052,698.61
经营活动现金流出小计		627,954,788.31	728,679,950.28
经营活动产生的现金流		58,523,059.83	-103,640,837.35

量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,200,489.55	
取得投资收益收到的现金		6,293,712.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		368,222.00	120,532,965.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		107,875,226.26	185,165,708.85
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	43,227,451.00	
投资活动现金流入小计		175,965,101.11	305,698,674.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,700,697.40	16,275,606.17
投资支付的现金		33,430,534.70	
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		244,014,510.36	-718,762.38
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		289,145,742.46	15,556,843.79
投资活动产生的现金流量净额		-113,180,641.35	290,141,830.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,985,000.00	148,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		117,985,000.00	148,750,000.00
偿还债务支付的现金		117,619,120.52	230,981,724.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,918,638.41	26,279,395.27
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	3,629,712.25	
筹资活动现金流出小计		132,167,471.18	257,261,120.11
筹资活动产生的现金流量净额		-14,182,471.18	-108,511,120.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		128,910,856.41	50,920,983.19
六、期末现金及现金等价物余额			
		60,070,803.71	128,910,856.41

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		850,000.00	
收到的税费返还		3,674,802.58	
收到其他与经营活动有关的现金		44,318,815.52	108,531,107.09
经营活动现金流入小计		48,843,618.10	108,531,107.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,225,996.33	
支付给职工及为职工支付的现金		2,460,900.39	1,870,049.11
支付的各项税费		1,614,602.33	2,004,909.01
支付其他与经营活动有关的现金		172,613,137.28	104,912,911.97
经营活动现金流出小计		177,914,636.33	108,787,870.09
经营活动产生的现金流量净额		-129,071,018.23	-256,763.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		152,610,823.49	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			223,562,631.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		152,610,823.49	223,562,631.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			12,692,176.00
投资支付的现金		189,077,000.00	36,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		189,077,000.00	48,892,176.00
投资活动产生的现金流量净额		-36,466,176.51	174,670,455.67
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		64,000,000.00	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		164,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		49,999,002.28	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,735,071.36	15,375,514.89

支付其他与筹资活动有关的现金		18,907,234.55	
筹资活动现金流出小计		71,641,308.19	95,375,514.89
筹资活动产生的现金流量净额		92,358,691.81	-87,375,514.89
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		-73,178,502.93	87,038,177.78
加：期初现金及现金等价物余额		87,902,747.97	864,570.19
六、期末现金及现金等价物余额		14,724,245.04	87,902,747.97

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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				1,244,425,489.07			41,301,752.15			-573,629,882.69		1,150,947,358.53	4,008,962.51	1,154,956,321.04
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07			41,301,752.15			-573,629,882.69		1,150,947,358.53	4,008,962.51	1,154,956,321.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						6,252,814.25					-109,237,510.31		-102,984,696.06	39,568,373.40	-63,416,322.66
(一)											-109,237,510.31		-109,237,510.31	4,790,493.25	-104,447,017.06

2021 年年度报告

(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						6,252,814.25					6,252,814.25	34,111,787.84	40,364,602.09	
四、本期期末余额	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

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一一般	未分配利润	其他	小计			

2021 年年度报告

		优先股	永续债	其他	股		储备		风险准备						
一、上年年末余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07		-1,495,364.68		24,268,183.58		-584,038,635.03		1,122,009,672.94	-15,372,586.68	1,106,637,086.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07		-1,495,364.68		24,268,183.58		-584,038,635.03		1,122,009,672.94	-15,372,586.68	1,106,637,086.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,495,364.68		17,033,568.57		10,408,752.34		28,937,685.59	19,381,549.19	48,319,234.78
（一）综合收益总额							-17,539.60				28,955,225.19		28,937,685.59	-14,826,778.45	14,110,907.14
（二）所有者投入和减少资本														34,208,327.64	34,208,327.64
1. 所有者投入的普通股														38,571,428.57	38,571,428.57
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														-4,363,100.93	-4,363,100.93
（三）利润分配									17,033,568.57		-17,033,568.57				

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积							17,033,568.57		-17,033,568.57				
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						1,512,904.28			-1,512,904.28				
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						1,512,904.28			-1,512,904.28				
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07		41,301,752.15		-573,629,882.69		1,150,947,358.53	4,008,962.51	1,154,956,321.04

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 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				41,301,752.15	-212,306,967.24	1,519,127,216.65
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				41,301,752.15	-212,306,967.24	1,519,127,216.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,454,618.43			-491,824,494.82	-486,369,876.39
(一)综合收益总额										-491,824,494.82	-491,824,494.82
(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							5,454,618.43				5,454,618.43
四、本期期末余额	438,850,000				1,251,282,		5,454,618.		41,301,752	-704,131,4	1,032,757,

2021 年年度报告

	.00				431.74		43		.15	62.06	340.26
--	-----	--	--	--	--------	--	----	--	-----	-------	--------

项目	2020 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				24,268,183.58	-365,609,084.37	1,348,791,530.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				24,268,183.58	-365,609,084.37	1,348,791,530.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,033,568.57	153,302,117.13	170,335,685.70
（一）综合收益总额										170,335,685.70	170,335,685.70
（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									17,033,568.57	-17,033,568.57	
1. 提取盈余公积									17,033,568.57	-17,033,568.57	
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				1,251,282,				41,301,752	-212,306,9	1,519,127,

2021 年年度报告

	.00			431.74				.15	67.24	216.65
--	-----	--	--	--------	--	--	--	-----	-------	--------

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

2006 年 11 月 15 日，青海天象投资实业有限公司（以下简称“青海天象”）通过竞拍取得原广东万鼎企业集团有限公司（以下简称“广东万鼎”）持有的本公司社会法人股 4,972 万股，占公司总股本的 31.75%，并于 2006 年 11 月 16 日获得青海省高级人民法院的司法裁定书。依据（2003）青执字第 9 号青海省高级人民法院协助执行通知书和（2006）穗中法执字第 2191 号广东省广州市中级人民法院协助执行通知书，原广东万鼎持有本公司共计 4,972 万股股权于 2007 年 1 月 22 日全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司解除质押登记，并被司法扣划至青海天象，青海天象成为本公司第二大股东。本公司已于 2007 年 1 月 24 日在指定媒体进行公告。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2021 年 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、电梯配件、照明设备等的研发、生产及销售，公司产品包括数控重型卧式车床系列产品、轧辊车床系列产品、铁路专用车床系列产品、铣床系列、专用机械设备、环保设备、立式、卧式加工中心系列产品、涡旋压缩机、齿轮（箱）、精密传动关键零部件等。

本公司母公司为青海重型机床有限责任公司（下称：“青海重型”），因于世光以其实际控制的青海重型的股东青海溢峰科技投资有限公司（下称：“青海溢峰”）与郭锦凯签订《股权转让意向书》，由青海溢峰受让郭锦凯持有的青海重型的股东珠海横琴新区威特达投资有限公司 51% 的股权，于 2017 年 8 月 10 日完成工商变更，公司的实际控制人由青海省国资委变更为公司董事长兼首席执行官于世光及其夫人朱砂。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州市锐丰文化传播有限公司
四川锐丰文化传播有限公司
广州市黄埔区锐丰文化旅游发展有限公司
肇庆锐丰体育投资有限公司
深圳市锐丰文化体育有限公司
四川锐丰声影文化传播有限公司
四川省声影文化传播有限公司
陕西韩城锐丰文化科技发展有限公司
广州亿丰股权投资管理有限公司
青海青重机床制造有限责任公司
青海青一数控设备有限公司
青海聚力机械装备有限公司
广东中龙交通科技有限公司
青海福斯特数控机床有限责任公司
青海重型机械制造有限公司
广东鼎创投资有限公司
广州宏力数控设备有限公司
广州广涡压缩机有限公司
广州广涡精密科技有限公司

青海华鼎装备制造有限公司
青海聚能热处理有限责任公司
青海华鼎齿轮箱有限责任公司
青海华鼎机电设备有限责任公司
青海一机数控机床有限责任公司
广东精创机械制造有限公司
广州市捷创金属机械有限公司
青海康特实业有限公司
广州市维才人力资源管理有限公司
苏州江源精密机械有限公司
深圳市中耿科技有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

于2021年12月31日，本集团的短期借款及一年到期的长期借款期末金额合计21,003.15万元。鉴于截至2021年12月31日止，本集团流动资产高于流动负债20,337.47万元，合并资产负债率为41.05%，本集团预计在未来的12个月内将有足够的资金支持以清偿债务，因此本财务报表仍然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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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. 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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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。

(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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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、21. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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）：

- 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；
- 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：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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》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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

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
专利权	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
著作权	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
其他	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). 内部研究开发支出会计政策

√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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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。

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

34. 租赁负债

适用 不适用

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 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。

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

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。

对于承接的大型活动专业设计及制作业务、亮化工程项目，本公司管理层根据履约进度在一段时间内确认项目业务收入。履约进度主要根据项目的性质，按已经完成的为履约合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对业务合同预计总收入和预计成本

作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本公司的当期财务报表中。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

39. 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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

• 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

• 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

• 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关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计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关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或有租金，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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的经营租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1) 本公司作为承租人

① 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、28. 使用权资产”。

② 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、34. 租赁负债”。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

④ 租赁变更

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

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

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

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

⑤ 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。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，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。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，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 本公司作为出租人

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

① 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入

当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 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、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关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。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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。

3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

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

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(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。

分部报告

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年，财政部修订发布《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司作为境内上市企业，于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司第七届董事会第二十八次会议，第七届监事会第十六次会议	合并资产负债表期初金额影响项目：使用权资产增加 11,934,888.32 元、一年到期的非流动负债增加 2,003,193.22 元、租赁负债增加 9,931,695.10 元。

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、35. 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6)首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率5.00%-6.00%来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	13,892,323.80
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	11,934,888.32
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	11,934,888.32
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会 监事会	使用权资产	11,934,888.32	
		一年到期的非流动负债	2,003,193.22	
		租赁负债	9,931,695.10	

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释第14号”),自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务,根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同,对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。

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。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。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。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9号),自2021年5月26日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额,2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对2022年6

月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。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。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,767,950.09	131,767,950.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,535,437.42	41,535,437.42	
应收账款	75,638,850.34	75,638,850.34	
应收款项融资	49,042,432.33	49,042,432.33	
预付款项	9,376,885.87	9,376,885.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	165,230,199.05	165,230,199.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	437,886,197.29	437,886,197.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,035,793.25	19,035,793.25	
流动资产合计	929,513,745.64	929,513,745.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,840,283.36	13,840,283.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,243,236.57	5,243,236.57	
固定资产	391,657,549.04	391,657,549.04	
在建工程	650,488.00	650,488.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,934,888.32	11,934,888.32
无形资产	78,904,530.17	78,904,530.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,416,425.96	12,416,425.96	
递延所得税资产	23,230,051.52	23,230,051.52	
其他非流动资产	203,196,450.36	203,196,450.36	
非流动资产合计	729,139,014.98	741,073,903.30	11,934,888.32
资产总计	1,658,652,760.62	1,670,587,648.94	11,934,888.32
流动负债：			
短期借款	155,003,938.07	155,003,938.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,324,839.72	178,324,839.72	
预收款项			
合同负债	28,786,395.75	28,786,395.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,677,631.22	6,677,631.22	
应交税费	14,954,208.58	14,954,208.58	
其他应付款	20,997,905.66	20,997,905.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,003,193.22	2,003,193.22
其他流动负债	35,049,556.63	35,049,556.63	
流动负债合计	439,794,475.63	441,797,668.85	2,003,193.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,016,319.44	15,016,319.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		9,931,695.10	9,931,695.10
长期应付款	310,909.05	310,909.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,574,735.46	48,574,735.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,901,963.95	73,833,659.05	9,931,695.10
负债合计	503,696,439.58	515,631,327.90	11,934,888.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,301,752.15	41,301,752.15	
一般风险准备			
未分配利润	-573,629,882.69	-573,629,882.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,150,947,358.53	1,150,947,358.53	
少数股东权益	4,008,962.51	4,008,962.51	
所有者权益（或股东权益）合计	1,154,956,321.04	1,154,956,321.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,658,652,760.62	1,670,587,648.94	11,934,888.32

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，年初使用权资产增加 11,934,888.32 元、一年到期的非流动负债增加 2,003,193.22 元、租赁负债增加 9,931,695.10 元。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,902,747.97	87,902,747.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,370,000.00	7,370,000.00	
应收账款	613,490.87	613,490.87	
应收款项融资	3,399,017.84	3,399,017.84	
预付款项			
其他应收款	957,963,845.79	957,963,845.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	25,894,960.17	25,894,960.17	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,252,832.75	4,252,832.75	
流动资产合计	1,087,396,895.39	1,087,396,895.39	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	233,570,125.10	233,570,125.10	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,243,236.57	5,243,236.57	
固定资产	92,189,097.61	92,189,097.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,224,586.67	31,224,586.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,790,390.43	2,790,390.43	
递延所得税资产			
其他非流动资产	140,310,000.00	140,310,000.00	
非流动资产合计	515,327,436.38	515,327,436.38	
资产总计	1,602,724,331.77	1,602,724,331.77	
流动负债:			
短期借款	49,999,002.28	49,999,002.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,018,560.57	1,018,560.57	
预收款项			
合同负债	525,428.55	525,428.55	
应付职工薪酬			
应交税费	9,759,314.12	9,759,314.12	
其他应付款	14,084,642.46	14,084,642.46	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	49,258.09	49,258.09	
流动负债合计	75,436,206.07	75,436,206.07	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	310,909.05	310,909.05	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	7,850,000.00	7,850,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,160,909.05	8,160,909.05	
负债合计	83,597,115.12	83,597,115.12	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,251,282,431.74	1,251,282,431.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,301,752.15	41,301,752.15	
未分配利润	-212,306,967.24	-212,306,967.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,519,127,216.65	1,519,127,216.65	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,602,724,331.77	1,602,724,331.77	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
广州广涡压缩机有限公司	15
青海聚能热处理有限责任公司	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根据青海省科学技术厅、青海省财政厅、国家税务总局青海省税务局的青科发高新〔2020〕108号文件认定为高新技术企业，证书编号为GR202063000025。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日，适用税率为15%。

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

青海聚能热处理有限公司于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%。

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	43,418.27	97,748.81
银行存款	60,027,385.44	128,813,078.27
其他货币资金	1,893,717.86	2,857,123.01
合计	61,964,521.57	131,767,950.09
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

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
银行贷款质押	420,122.50	
履约保证金	1,465,000.00	2,553,075.67
其他	8,595.36	304,018.01
合计	1,893,717.86	2,857,093.68

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	61,621,301.98	36,067,672.43
商业承兑票据	5,981,242.98	5,758,697.53
减：坏账准备	171,502.03	290,932.54
合计	67,431,042.93	41,535,437.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		54,940,360.25
商业承兑票据		2,760,127.64
合计		57,700,487.89

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	67,602,544.96	100.00	171,502.03	0.25	67,431,042.93	41,826,369.96	100.00	290,932.54	0.70	41,535,437.42
其中：										
银行承兑汇票	61,621,301.98	91.15			61,621,301.98	36,067,672.43	86.23		0.00	36,067,672.43
商业承兑汇票	5,981,242.98	8.85	171,502.03	2.87	5,809,740.95	5,758,697.53	13.77	290,932.54	5.05	5,467,764.99
合计	67,602,544.96	/	171,502.03	/	67,431,042.93	41,826,369.96	/	290,932.54	/	41,535,437.42

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

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	5,981,242.98	171,502.03	2.87

合计	5,981,242.98	171,502.03	2.87
----	--------------	------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据预期信用损失	290,932.54	171,502.03	290,932.54		171,502.03
合计	290,932.54	171,502.03	290,932.54		171,502.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	219,499,510.52
1 至 2 年	28,853,013.86
2 至 3 年	1,447,725.43
3 至 4 年	14,262,213.76
4 至 5 年	2,626,405.92
5 年以上	43,535,577.37
合计	310,224,446.86

(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	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
其中:										
预计无法收回	31,253,664.35	10.07	11,735,821.12	37.55	19,517,843.23	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86	136,132,092.76	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
其中:										
账龄组合	278,970,782.51	89.93	51,201,635.65	18.35	227,769,146.86	266,902,450.38	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
合计	310,224,446.86	/	62,937,456.77	/	247,286,990.09	136,706,725.76	/	61,067,875.42	/	75,638,850.34

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
肇庆新区管理委员会发展规划局	23,195,216.86	4,059,472.63	17.50	管理层评估
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
青海盐湖机电装备技术有限公司	1,043,188.32	1,043,188.32	100.00	预计无法收回
青海平安高精铝业有限公司	764,198.00	382,099.00	50.00	管理层评估
广州静霸涡旋压缩机有限公司	433,533.00	433,533.00	100.00	预计无法收回
建湖厚锐压力控制设备有限公司	34,544.76	34,544.76	100.00	预计无法收回
东莞市巍科自动化设备有限公司	22,500.00	22,500.00	100.00	预计无法收回
广州黑龙金属制品有限公司	5,800.00	5,800.00	100.00	预计无法收回
广州翔翼模具有限公司	2,522.00	2,522.00	100.00	预计无法收回
广州西力机械有限公司	1,800.00	1,800.00	100.00	预计无法收回
合计	31,253,664.35	11,735,821.12	37.55	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,883,095.64	4,046,430.02	1.95
1-2 年	17,204,411.88	1,337,176.17	7.77
2-3 年	694,817.64	173,160.45	24.92
3-4 年	11,369,830.39	4,017,352.19	35.33
4-5 年	323,000.42	162,845.59	50.42
5 年以上	41,495,626.54	41,464,671.23	99.93
合计	278,970,782.51	51,201,635.65	18.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 预期信用 损失	61,067,875.42	24,191,862.05	12,040,979.63	10,281,301.07		62,937,456.77
合计	61,067,875.42	24,191,862.05	12,040,979.63	10,281,301.07		62,937,456.77

注：本期计提含企业合并增加数。

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	10,281,301.07

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
烟台广源机床设备有限公司	货款	1,753,180.00	无法收回	内部审核程序	否
西宁海一数控机床有限公司	货款	1,207,150.00	无法收回	内部审核程序	否
南昌市锦东机电有限公司	货款	620,000.00	无法收回	内部审核程序	否

陕西青机数控机械 有限公司	货款	543,217.00	无法收回	内部审核程序	否
襄樊市中康汽车配 件有限公司	货款	439,527.33	无法收回	内部审核程序	否
合计	/	4,563,074.33	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
日立电梯集团（注）	65,383,067.77	21.08	467,802.77
肇庆新区管理委员会发展 规划局	23,195,216.86	7.48	4,059,472.63
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	7.21	22,359,502.02
广州市番禺信息技术投资 发展有限公司	16,915,212.70	5.45	397,507.50
成都市广播电视台	14,850,000.00	4.79	348,975.00
合计	142,705,028.46	46.00	27,633,259.92

其他说明

注：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). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,631,038.90	10,229,499.84
应收账款		38,812,932.49
合计	5,631,038.90	49,042,432.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 应收款项融资减值准备

名称	期末余额		
	应收账款融资	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据	5,631,038.90		
合计	5,631,038.90		

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	43,754,057.40	
商业承兑汇票		
合计	43,754,057.40	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,214,957.32	92.74	8,667,530.16	92.44
1至2年	534,506.16	4.42	452,418.83	4.82
2至3年	305,059.78	2.52	162,215.55	1.73
3年以上	38,968.27	0.32	94,721.33	1.01
合计	12,093,491.53	100.00	9,376,885.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
唐山台正机电设备有限公司	1,288,320.00	10.65
河南凤凰机床铸造有限公司	812,269.30	6.72
北京发那科机电有限公司	802,034.75	6.63
兰州纳邦机电科技有限公司	686,156.05	5.67
兰州泰玛电机有限公司	602,848.39	4.98
合计	4,191,628.49	34.65

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,950,188.92	165,230,199.05
合计	78,950,188.92	165,230,199.05

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	19,023,918.76
1至2年	62,927,585.12
2至3年	1,760,881.79
3至4年	670,794.14
4至5年	466,768.33
5年以上	5,134,288.50
合计	89,984,236.64

(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	21,516,009.16	4,770,721.79
股权转让款	61,324,380.00	167,857,752.49
备用金等职工往来	3,493,556.21	5,536,979.80
保证金或押金	3,292,124.20	3,479,220.53
其他	358,167.07	
合计	89,984,236.64	181,644,674.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	14,387,076.73		2,027,398.83	16,414,475.56
2021年1月1日余额在本期	14,387,076.73		2,027,398.83	16,414,475.56
—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	9,326,672.21			9,326,672.21
本期转回	12,552,637.20		2,027,398.83	14,580,036.03
本期转销	127,064.02			127,064.02
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	11,034,047.72			11,034,047.72

注：本期计提含企业合并增加数

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	
预期信用损失	16,414,475.56	9,326,672.21	14,580,036.03	127,064.02		11,034,047.72
合计	16,414,475.56	9,326,672.21	14,580,036.03	127,064.02		11,034,047.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青海省汽车运输集团有限公司	2,931,775.25	现金及资产抵偿收回
广州星星投资控股有限公司	2,109,293.40	现金收回
青海金悦房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	资产抵偿
青海祥馨同佳建设工程有限公司	525,000.00	现金收回
合计	7,566,068.65	/

(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	127,064.02

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海祥馨同佳建设工程有限公司(注1)	股权转让款	59,000,000.00	1-2年	65.57	4,130,000.00
广州市锐丰音响科技股份有限公司(注2)	往来款	9,528,837.21	1年以内	10.59	476,441.86
青海华鼎科特机床有限公司(注3)	往来款	6,948,000.00	1年以内	7.72	347,400.00
广东星星投资控股有限公司(注4)	股权转让款	2,324,380.00	1-2年	2.58	162,706.60
陕西中意机电装备有限公司(注5)	往来款	1,520,000.00	5年以上	1.69	1,520,000.00
合计	/	79,321,217.21	/	88.15	6,636,548.46

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：青海祥馨同佳建设工程有限公司（下称“祥馨同佳”）59,000,000.00元。此款为公司出售华鼎重型的股权转让款余额。2020年8月公司成立青海青重，承续华鼎重型的经营业务，2020年12月出售华鼎重型股权后计划将青海青重搬迁至青海华鼎西宁装备园区，公司预算的搬迁投资为人民币87,000,000.00元。2021年6月天水星火机床有限责任公司有意向收购青海青重100%股权，根据青海华鼎的产业调整，鉴于搬迁青海青重的投资巨大，公司分析研判认为出售青海青重股权更有利于青海华鼎的利益，经各方多次协商，于2021年9月28日公司与天水星火机床有限责任公司签订了《关于青海青重机床制造有限责任公司的股权转让协议》。协议签订后将青海青重搬迁入装备园的方案予以取消，继续占用华鼎重型土地厂房生产经营，等待直接搬迁至天水星火机床有限责任公司，公司因此未能在2021年将原华鼎重型的土地房产交付给祥馨同佳。由于公司仍占用华鼎重型经营场地，祥馨同佳亦未依约在2021年12月支付完全部股权转让款，经公司与祥馨同佳协商，双方均不视为违约，约定祥馨同佳按协议支付至70%的股权转让款，剩余30%在青海青重搬迁后的10日内一次性支付，否则按日支付万分之五的违约金，青海青重需在2022年12月31日前搬迁完毕，否则按占用的厂房面积按15元/㎡的标准支付月租金。协商后祥馨同佳已于2022年4月12日支付了200万元股权转让款（已至70%），2022年4月初因广州及西宁的疫情原因补充协议延至疫情好转后签订。

注2：广州市锐丰音响科技股份有限公司（下称“锐丰科技”）9,528,837.21元，该公司为公司控股子公司锐丰文化的原股东，现拥有锐丰文化30%的股权。该款为公司收购锐丰文化前锐丰科技欠锐丰文化款项，按照公司与锐丰科技的股权转让协议，该款应于2022年3月31日支付，锐丰科技已按协议支付完毕，截至审计报告日该款项余额为0。

注3：青海华鼎科特机床有限公司（下称“华鼎科特”）6,948,000元。该公司系公司原控股子公司，2021年公司出售了持有的华鼎科特全部股权，该款项华鼎科特有还款计划，无回收风险。

注 4: 广东星星投资控股有限公司 (下称“星星投资”) 2,324,380. 元。该款项为出售广东恒联的股权转让款余款, 由于原广东恒联的两间商铺产权尚在办理之中, 星星投资承诺办妥该商铺的产权后即予支付, 无回收风险。

注 5: 陕西中意机电装备有限公司 (下称“陕西中意”) 1,520,000 元。该款为陕西中意欠苏州江源精密机械有限公司 (下称“苏州江源”) 的货款, 已全额计提了减值准备, 苏州江源清算结束后转让至青海华鼎。公司已申请苏州仲裁委员会裁定, 并于 2022 年 1 月 17 日出具了“(2021) 苏仲裁字第 0016 号”《苏州仲裁委员会裁定书》, 裁定由陕西中意支付该款及仲裁费用, 因疫情原因尚未申请执行。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	91,709,891.70	40,359,782.67	51,350,109.03	150,330,321.29	17,920,192.06	132,410,129.23
在产品	251,215,952.15	106,148,994.51	145,066,957.64	362,811,009.15	117,872,328.89	244,938,680.26
库存商品	83,425,254.80	34,185,250.02	49,240,004.78	85,855,330.93	35,564,994.54	50,290,336.39
周转材料	103,772.14		103,772.14			
消耗性生物资产						
合同履约成本	40,261,849.94	24,241.51	40,237,608.43	10,197,168.67	161,916.59	10,035,252.08
开发成本	133,022,799.85		133,022,799.85			
委托加工物资	54,903.84	18,036.00	36,867.84	935,953.46	724,154.13	211,799.33
合计	599,794,424.42	180,736,304.71	419,058,119.71	610,129,783.50	172,243,586.21	437,886,197.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,920,192.06	27,710,012.96		5,270,422.35		40,359,782.67
在产品	117,872,328.89	41,918,127.54		53,641,461.92		106,148,994.51
库存商品	35,564,994.54	8,957,874.84		10,337,619.36		34,185,250.02
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本	161,916.59	24,241.51		161,916.59		24,241.51
开发成本						0.00
委托加工物资	724,154.13			706,118.13		18,036.00
合计	172,243,586.21	78,610,256.85		70,117,538.35		180,736,304.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

 适用 不适用

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
未到期的质保金	7,555,379.85	377,768.99	7,177,610.86			
合计	7,555,379.85	377,768.99	7,177,610.86			

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	合并增加	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	377,768.99				
合计	377,768.99				/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	11,364,337.10	
合计	11,364,337.10	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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		
可抵扣税金	9,694,707.71	17,055,595.23
其他	2,965,484.65	1,980,198.02
合计	12,660,192.36	19,035,793.25

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
应收账款				15,230,045.15	15,230,045.15			
合计				15,230,045.15	15,230,045.15			/

(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

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

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	4,034,000.00	551,100.00	3,482,900.00				
合计	4,034,000.00	551,100.00	3,482,900.00				/

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		258,501.95		258,501.95
本期转销				
本期核销				
其他变动		809,601.95		809,601.95
2021年12月31日余额		551,100.00		551,100.00

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
成都投 城露 天音 乐公 园运 营有 限公 司				61,315.51					3,310,577.95	3,371,893.46	
合计				61,315.51					3,310,577.95	3,371,893.46	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	20,093,097.61	13,840,283.36
合计	20,093,097.61	13,840,283.36

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
珠海和谐康腾投资企业（有限合伙）		5,454,618.43			管理层指定	
陕西电子信息集团光电科技有限公司		638,479.18			管理层指定	

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	7,590,738.36			7,590,738.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,590,738.36			7,590,738.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,347,501.79			2,347,501.79
2. 本期增加金额	521,164.51			521,164.51
(1) 计提或摊销	521,164.51			521,164.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,868,666.30			2,868,666.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,722,072.06			4,722,072.06
2. 期初账面价值	5,243,236.57			5,243,236.57

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	351,862,285.26	391,657,549.04
固定资产清理		
合计	351,862,285.26	391,657,549.04

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	282,737,962.58		312,964,133.33	60,790,243.71	13,649,721.94	34,067,633.81	704,209,695.37
2. 本期增加金额	771,407.23		3,312,807.15	293,193.57	3,959,560.33	9,258,064.02	17,595,032.30
1) 购置	771,407.23		3,312,807.15	293,193.57	1,997,149.75	201,189.30	6,575,747.00
2) 在建工程转入							
3) 企业合并增加					1,962,410.58	9,056,874.72	11,019,285.30
3. 本期减少金额	127,150.00		27,293,755.76	1,362,197.89	2,281,905.41	11,456,965.32	42,521,974.38
1) 处置或报废	127,150.00		27,293,755.76	1,362,197.89	1,992,432.60	11,232,117.80	42,007,654.05
2) 企业合并减少					289,472.81	224,847.52	514,320.33
4. 期末余额	283,382,219.81		288,983,184.72	59,721,239.39	15,327,376.86	31,868,732.51	679,282,753.29
二、累计折旧							
1. 期初余额	53,473,732.27		167,428,748.33	39,475,225.00	9,689,873.57	30,720,162.53	300,787,741.70
2. 本期增加金额	6,241,393.33		20,902,638.37	1,886,709.43	1,813,615.17	6,093,241.04	36,937,597.34
1) 计提	6,241,393.33		20,902,638.37	1,886,709.43	1,203,151.96	1,688,346.74	31,922,239.83
2) 企业合并增加					610,463.21	4,404,894.30	5,015,357.51
3. 本期减少	120,792.50		20,223,814.38	920,318.74	1,252,033.93	10,398,429.27	32,915,388.82

少金额							
1) 处置或报废	120,792.50		20,223,814.38	920,318.74	1,153,492.56	10,219,395.96	32,637,814.14
2) 企业合并减少					98,541.37	179,033.31	277,574.68
4. 期末余额	59,594,333.10		168,107,572.32	40,441,615.69	10,251,454.81	26,414,974.30	304,809,950.22
三、减值准备							
1. 期初余额			11,613,152.85	148,767.30		2,484.48	11,764,404.63
2. 本期增加金额			16,613,402.59				16,613,402.59
1) 计提			16,613,402.59				16,613,402.59
2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			5,767,289.41				5,767,289.41
1) 处置或报废			5,767,289.41				5,767,289.41
2) 企业合并减少							
4. 期末余额			22,459,266.03	148,767.30		2,484.48	22,610,517.81
四、账面价值							
1. 期末账面价值	223,787,886.71		98,416,346.37	19,130,856.40	5,075,922.05	5,451,273.73	351,862,285.26
2. 期初账面价值	229,264,230.31		133,922,232.15	21,166,251.41	3,959,848.37	3,344,986.80	391,657,549.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	3,273,011.64	236,425.32	2,689,583.05	347,003.27	
专用设备	180,000.00	12,214.80	148,767.30	19,017.90	
合计	3,453,011.64	248,640.12	2,838,350.35	366,021.17	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	795,917.23	正在办理
房屋及建筑物	23,006,088.19	在租赁的土地上建设

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,080,301.08	650,488.00
工程物资		
合计	1,080,301.08	650,488.00

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用试验台				3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00
零星工程	1,080,301.08		1,080,301.08			
合计	1,080,301.08		1,080,301.08	3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
专用试验台	15,000,000.00	3,812,867.46			3,812,867.46							
零星工程			1,080,301.08			1,080,301.08						
合计	15,000,000.00	3,812,867.46	1,080,301.08		3,812,867.46	1,080,301.08	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,934,888.32	11,934,888.32

2. 本期增加金额	5,916,305.80	5,916,305.80
(1) 新增租赁	2,184,618.65	2,184,618.65
(2) 企业合并增加	3,731,687.15	3,731,687.15
(3) 重估调整		
3. 本期减少金额	3,260,514.17	3,260,514.17
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	3,260,514.17	3,260,514.17
4. 期末余额	14,590,679.95	14,590,679.95
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,569,926.71	3,569,926.71
(1) 计提	3,297,638.88	3,297,638.88
(2) 企业合并增加	272,287.83	272,287.83
3. 本期减少金额	419,208.97	419,208.97
(1) 处置	419,208.97	419,208.97
(2) 转出至固定资产		
4. 期末余额	3,150,717.74	3,150,717.74
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	11,439,962.21	11,439,962.21
2. 期初账面价值	11,934,888.32	11,934,888.32

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	87,337,604.09	6,863,764.04		2,689,074.95	1,280,700.00	2,394,045.83	100,565,188.91
2. 本期增加金额		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81
1) 购置							
2) 内部研发							
3) 企业合并增加		177,000.00		71,219.71	11,400.00	26,262,133.10	26,521,752.81

2021 年年度报告

加							
3. 本期减少金额	614,130.00	6,769,559.04		1,442,383.86			8,826,072.90
1) 处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2) 企业合并减少		6,769,559.04		16,000.00			6,785,559.04
4. 期末余额	86,723,474.09	271,205.00		1,317,910.80	1,292,100.00	28,656,178.93	118,260,868.82
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,845,493.84	5,663,044.69		2,128,482.20	1,280,700.00	1,742,938.01	21,660,658.74
2. 本期增加金额	2,408,708.40	44,970.64		159,274.29	1,900.00	9,811,350.33	12,426,203.66
1) 计提	2,408,708.40	30,220.64		116,515.67	950.00	9,811,350.33	12,367,745.04
2) 企业合并增加		14,750.00		42,758.62	950.00		58,458.62
3. 本期减少金额	614,130.00	5,584,310.33		1,435,450.50			7,633,890.83
1) 处置	614,130.00			1,426,383.86			2,040,513.86
2) 企业合并减少		5,584,310.33		9,066.64			5,593,376.97
4. 期末余额	12,640,072.24	123,705.00		852,305.99	1,282,600.00	11,554,288.34	26,452,971.57
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	74,083,401.85	147,500.00		465,604.81	9,500.00	17,101,890.59	91,807,897.25
2. 期初账面	76,492,110.25	1,200,719.35		560,592.75		651,107.82	78,904,530.17

面价值							
-----	--	--	--	--	--	--	--

注：（1）无形资产增加主要是“其他”无形资产增加，其他无形资产增加的原因主要是对公司收购锐丰文化时对其在手合同进行评估，在合并层面确认“合同权利”，中资资产评估有限公司于2022年3月26日出具了《青海华鼎实业股份有限公司合并财务报表及广州锐丰文化传播有限公司合同权益价值项目资产评估报告》（中资评报字【2022】30号），评估确认了锐丰文化合同权益2,626.21万元，在合并层面作为无形资产列示；（2）本期摊销增加主要是其他摊销增加，其中报告期在合并报表层面摊销了合同权益959.58万元，计入了公司合并层面损益。本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州市黄埔区云埔工业区云埔四路以北YP-P1-4地块	17,661,875.00	未达到办产权条件
广州市黄埔区云埔工业区云埔四路以北YP-P1-2地块	9,037,874.96	未达到办产权条件
合计	26,699,749.96	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目开发支出		15,245,502.05				15,245,502.05		
合计		15,245,502.05				15,245,502.05		

其他说明

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0%。计入当期损益的开发支出比上年同期减少28.81%，占经审计净资产的1.38%，占当期营业收入的2.26%。

开发项目的详细支出情况见下表：

项目	金额	研发目的	项目进展	拟达目标	预计对未来影响
GW-30DHY20中压整机研发	371,898.65	增加产品种类和收入	已完成	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DHY20中压整机四合一一体机研发	378,112.75	增加产品种类和收入	已完成	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DHY25中压整机研发	393,011.58	增加产品种类和收入	已完成	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DHY25中压整机四合一一体机研发	403,609.30	增加产品种类和收入	已完成	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
涡旋压缩机双机双驱控制系	396,001.25	增加产品种类和收入	已完成	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润

统研发					
高精度弧齿锥齿轮关键制造技术研究	1,925,850.72	完成高精度弧齿锥齿轮加工工艺规范,副啮合接触印痕取样	中期已完工	建立高参数仿真模型	提升弧齿锥齿轮加工精度,使得产品更加平稳,增加使用年限。提升企业市场竞争力,扩大生产,满足客户更多需求
高空救援车作业臂回转机构的研发与生产	271,103.06	增加作业臂回转机构范围及功能,优化使用功能	完成待验收	争取批量生产,提升现有生产能力	提升企业市场竞争力,扩大生产,满足客户更多需求
高精度齿轮气体氮化工艺研究	314,446.50	形成高精度齿轮精密的氮化工艺研究	已完成	高精度齿轮氮化工艺稳定性、可重复性	提升高精度齿轮其他氮化工艺,提高产品质量,配合客户需求
大型模具热处理工艺研究	135,810.00	对大型模具的热处理工艺研究	已完成	在现有的设备基础上,加大对大型模具的热处理工艺处理	扩大热处理加工范围,增加市场竞争力
M-H10 系列数控连续分度工作台研发	350,012.13	增加产品功能或提高性能	已完成	提高产品竞争力	增强竞争力
M-H10 系列国产数控系统配套使用项目	327,728.21	增加产品功能或提高性能	已完成	丰富产品多样性	扩大产品市场
M-H10 系列快速齿轮换刀机械手研发	300,025.60	增加产品功能或提高性能	30%	提高产品竞争力	增强竞争力
RD24(安全钳座的液压龙门式批量加工单元研发)	581,309.87	提高质量稳定性	已完成	批量生产,转化为产能及效益增长点	满足市场需求
RD25(安全钳分次上料焊接夹具开发)	1,439,822.58	扩展新业务	已完成	批量生产,转化为产能及效益增长点	节约成本
RD26(导向辊子一体化压装模具研发)	449,827.56	提高生产线的稳定性、加工效率	已完成	批量生产,转化为产能及效益增长点	增强竞争力
RD27(离心块支撑臂多工艺顺序加工装夹系统研发)	1,236,396.62	提高质量稳定性	已完成	批量生产,转化为产能及效益增长点	节约成本
RD28(安全钳钳座整体高效气动技术研	2,111,457.80	提高质量稳定性	80%	批量生产,转化为产能及效益增长点	增强竞争力

发)					
RD29 (电机承重支架高精高强处理技术开发)	1,536,209.01	扩展新业务	60%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
RD30 (支撑件双槽钢竖板多角度冲孔研发)	1,302,600.85	提高质量稳定性	77%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
RD31 (限速器框架多位置固定与支撑开发)	789,617.03	扩展新业务	50%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
基于 AR 增强现实的交互显示旅游系统设计与研究	230,650.98	为了实现一种 AR 技术的场景化互动体验	已完成	开拓市场、自主创新	增强竞争力
合计	15,245,502.05	/	/	/	/

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80					3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42					445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司		200,046,938.38				200,046,938.38
合计	19,822,114.03	200,046,938.38				219,869,052.41

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
广州市捷创金属机械有限公司	3,662,286.80					3,662,286.80
广东鼎创投资有限公司	445,324.42					445,324.42
广州市锐丰文化传播有限公司						
合计	19,822,114.03					19,822,114.03

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

项目	广东中龙交通科技有限公司	广州市捷创金属机械有限公司	广东鼎创投资有限公司	广州市锐丰文化传播有限公司
商誉账面余额①	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	200,046,938.38
商誉减值准备余额②	15,714,502.81	3,662,286.80	445,324.42	
商誉账面价值③ =①-②				200,046,938.38
包含未确认归属于少数股东权益的商誉账面价值④				285,781,340.54
资产组账面价值⑤				23,110,325.87
包含整体商誉的资产组公允价值⑥=④+⑤				308,891,666.41
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑦				352,273,600.00
商誉减值损失⑧ =⑥-⑦				

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税后）
广州市锐丰文化传播有限公司	2022年-2026年	4.25%、 9.36%、 6.77%、 1.68%、1.65%	0.00%	14.62%、 15.08%、 15.12%、 15.21%、 15.21%	12.20%

其他说明

√适用 □不适用

关于商誉减值测试，公司聘请了中资资产评估有限公司作为专业评估机构对收购锐丰文化70%股权形成的商誉进行了减值测试，并出具了“中资评报字【2022】133号《资产评估报告》，认定该商誉不存在减值，公司按评估机构的评估结论列示。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	其中:企业合并增加	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	11,320,604.33	1,997,326.64	1,570,528.17	3,359,448.39		9,958,482.58
物业租金	744,894.11	537,658.00		607,973.32		674,578.79
其他	350,927.52			144,580.92		206,346.60
合计	12,416,425.96	2,534,984.64	1,570,528.17	4,112,002.63		10,839,407.97

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,036,905.54	17,990,383.48	47,426,103.80	7,594,775.30
内部交易未实现利润	11,409,533.44	2,852,383.36	16,666,672.68	4,166,668.17
可抵扣亏损	48,839,564.04	8,736,033.83	62,266,150.92	11,468,608.05
合计	150,286,003.02	29,578,800.67	126,358,927.40	23,230,051.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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	17,271,996.72	4,317,999.18		
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				
合计	17,271,996.72	4,317,999.18		

(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	4,317,999.18	25,260,801.49		23,230,051.52
递延所得税负债	4,317,999.18			

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
未实现售后租回损益	100,257.90		100,257.90	598,899.81		598,899.81
购买长期资产预付款	198,960,685.49	10,149,700.00	188,810,985.49	202,597,550.55		202,597,550.55
合计	199,060,943.39	10,149,700.00	188,911,243.39	203,196,450.36		203,196,450.36

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	46,858,161.95	39,127,813.57
抵押借款	148,500,000.00	88,999,002.28
保证借款	4,000,000.00	20,800,000.00
信用借款	3,173,333.38	6,000,000.00
应付利息		77,122.22
合计	202,531,495.33	155,003,938.07

(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

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

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	187,376,820.10	118,584,248.37
1 至 2 年	24,620,111.43	23,282,715.79
2 至 3 年	3,303,600.87	17,883,583.78
3 年以上	16,272,374.69	18,574,291.78

合计	231,572,907.09	178,324,839.72
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□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

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	48,060,981.89	28,786,395.75
销售服务预收款	1,037,987.82	
合计	49,098,969.71	28,786,395.75

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

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	本期企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,677,631.22	2,797,602.54	134,620,676.30	131,761,939.53	12,333,970.53
二、离职后福利-设定提存计划			12,303,515.26	12,303,515.26	
三、辞退福利			182,350.00	182,350.00	
四、一年内到期的其他福利					
合计	6,677,631.22	2,797,602.54	147,106,541.56	144,247,804.79	12,333,970.53

(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	本期合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,739,626.95	2,794,010.54	119,601,001.25	115,995,481.74	11,139,157.00
二、职工福利费	608,350.00		2,257,895.98	1,788,525.98	1,077,720.00
三、社会保险费			7,154,870.15	7,121,704.59	33,165.56
其中：医疗保险费			6,301,850.00	6,268,684.44	33,165.56
工伤保险费			238,288.70	238,288.70	
生育保险费			614,731.45	614,731.45	
四、住房公积金			4,583,251.80	4,583,251.80	
五、工会经费和职工教育经费	1,329,654.27	3,592.00	1,023,657.12	2,272,975.42	83,927.97
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	6,677,631.22	2,797,602.54	134,620,676.30	131,761,939.53	12,333,970.53

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,003,768.63	12,003,768.63	
2、失业保险费		299,746.63	299,746.63	
3、企业年金缴费				
合计		12,303,515.26	12,303,515.26	

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	13,467,919.21	5,335,408.46
消费税		
营业税		

企业所得税	21,667,138.90	8,514,314.81
个人所得税	306,956.63	297,034.24
城市维护建设税	816,409.38	309,448.88
教育费附加	367,525.48	162,047.94
地方教育费附加	243,763.23	89,788.99
房产税	154,013.90	33,070.15
土地使用税	390,470.60	180,758.80
印花税	48,084.81	16,524.55
其他		15,811.76
合计	37,462,282.14	14,954,208.58

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	152,380.95	
应付股利		
其他应付款	111,843,356.96	20,997,905.66
合计	111,995,737.91	20,997,905.66

其他说明：

适用 不适用

注：其他应付款本期余额 11,200 万元，比上年同期的 2,100 万元增加 9,100 万元，主要原因为：①应付锐丰科技收购锐丰文化的股权转让款 2,796.41 万元（已于 2022 年 3 月 31 日支付）；②预收股权转让款 4,812.74 万元；③公司暂扣的锐丰文化为锐丰科技担保的保证金 660 万元；④其他增加。

应付利息

(1). 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	152,380.95	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	152,380.95	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	9,872,719.91	4,704,287.40
保证金/押金	978,326.00	1,241,620.00
预提费用	6,506,283.27	6,308,472.74
职工往来款	6,349,038.19	7,738,251.57
股权转让款	82,691,561.00	
其他	5,445,428.59	1,005,273.95
合计	111,843,356.96	20,997,905.66

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	7,500,000.00	
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	3,874,664.32	2,003,193.22
合计	11,374,664.32	2,003,193.22

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	6,172,284.33	3,771,590.38
未到期已背书的票据	57,700,487.89	31,277,966.25
合计	63,872,772.22	35,049,556.63

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	4,000,000.00	
保证借款		10,010,694.44
信用借款		5,005,625.00
合计	4,000,000.00	15,016,319.44

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	8,335,368.19	9,931,695.10
合计	8,335,368.19	9,931,695.10

48、长期应付款**项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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

单位：元币种：人民币

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

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,774,735.46	500,000.00	21,501,976.50	24,772,758.96	
政府贴息	2,800,000.00			2,800,000.00	
合计	48,574,735.46	500,000.00	21,501,976.50	27,572,758.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业项目贴息补助	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
工业项目贴息补助	800,000.00					800,000.00	与收益相关
数控专用机床包装箱新材料模块化设计及应用项目	63,000.00					63,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床改造项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
双百项目贷款贴息补助资金拨	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关

省级预算投资建设支出拨款	500,000.00					500,000.00	与收益相关
青海机电国有控股有限公司创新改造项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
青海省国有资产监督管理委员会“高端创新人才计划”补助	600,000.00					600,000.00	与收益相关
装备制造数字化协同设计系统开发及应用	50,000.00					50,000.00	与收益相关
青海省数控机床研究重点实验室	37,000.00					37,000.00	与收益相关
青海省数控机床研究重点实验室	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
沈阳飞机工业(集团)有限公司 2014ZX0400105 1 合作经费	2,000,000.00			2,000,000.00			与收益相关
2013 年专项整体床身式精密卧式加工中心款	6,951,000.00			6,951,000.00			与收益相关
中华人民共和国财政部 2013 专项《高档数控机床与基础制造装备》项目款	2,800,400.00			2,800,400.00			与收益相关
城北区财政局“高档加工中心自动换刀装置”项目	100,000.00			100,000.00			与收益相关
青海省机电设备工程技术研究中心	888,000.00					888,000.00	与资产相关
高精度弧齿锥齿轮关键制造技术研究	200,000.00	500,000.00				700,000.00	与收益相关
土建施工、设备采购	5,862,279.43			531,758.02		5,330,521.41	与资产相关
航空特殊材料处理工艺研究	1,200,000.00					1,200,000.00	与收益相关
青海装备工业热处理集聚中心项目	2,142,882.70			178,617.30		1,964,265.40	与收益相关

铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	10,499,001.23			1,559,029.08		8,939,972.15	与资产相关
大型金属结构件石油机械加工技术改造项目	350,000.00			350,000.00			与收益相关
(2011)4号青海机电国有控股有限公司数控产业化项目	500,000.00			500,000.00			与收益相关
2012年外贸公共服务平台建设资金	160,000.00			160,000.00			与收益相关
(2007)328号技术创新补助资金	500,000.00			500,000.00			与收益相关
大型数控机床配套件制造技术审计改造	540,000.00			540,000.00			与收益相关
数控晶硅硅芯切割机床研究开发	500,000.00			500,000.00			与收益相关
基于站修摩擦传动车轮车床的研制	200,000.00			200,000.00			与收益相关
大型钢结构产品制造技术升级改造	500,000.00			500,000.00			与收益相关
青海机电国有控股有限公司项目拨款	300,000.00			300,000.00			与收益相关
利用分子蒸馏法提纯亚麻酸软胶囊产业化项目	300,000.00			300,000.00			与收益相关
大型卧式落地车床研发项目	100,000.00			100,000.00			与收益相关
太阳能半导体发电设备钢结构生产工艺技术	190,000.00			190,000.00			与收益相关
西宁市科技计划项目资金分类投入及后补助项目奖励	200,000.00			200,000.00			与收益相关
青海省2016年新增规模以上企业奖励资金	100,000.00			100,000.00			与收益相关

大重型专用数控机床国家地方联合工程研究中心创新能力建设项目	2,941,172.10			2,941,172.10			与资产相关
供给侧结构性改革稳增长补助	700,000.00					700,000.00	与收益相关
合计	48,574,735.46	500,000.00		21,501,976.50		27,572,758.96	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,252,814.25				6,252,814.25		6,252,814.25
其他权益工具投资公允价值变动	6,252,814.25				6,252,814.25		6,252,814.25
其他综合收益合计	6,252,814.25				6,252,814.25		6,252,814.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-573,629,882.69	-584,038,635.03
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-109,237,510.31	28,955,225.19
减:提取法定盈余公积		17,033,568.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		1,512,904.28
期末未分配利润	-682,867,393.00	-573,629,882.69

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	667,593,461.98	572,238,646.54	624,838,677.48	575,378,895.37
其他业务	8,432,207.23	5,848,808.76	11,867,488.76	6,281,157.75
合计	676,025,669.21	578,087,455.30	636,706,166.24	581,660,053.12

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 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	67,602.566921		63,670.616624	
营业收入扣除项目合计金额	936.849041		2,960.4086	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.39	/	4.65	/
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。	936.849041		1,578.479398	
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。				
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	936.849041		1,578.479398	
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。			1,381.929202	

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			1,381.929202	
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	66,665.717880		60,710.208024	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	158,063,719.94	158,063,719.94
齿轮（箱）	43,749,168.30	43,749,168.30
电梯件	316,006,840.26	316,006,840.26
文化传播	140,328,864.66	140,328,864.66
其他	17,877,076.05	17,877,076.05
按经营地区分类		
华南地区	480,021,016.65	480,021,016.65
西北地区	195,820,581.77	195,820,581.77
华东地区	184,070.79	184,070.79
合计	676,025,669.21	676,025,669.21

合同产生的收入说明：

□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

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	1,109,832.73	2,811,196.99
教育费附加	477,759.20	1,359,912.08
资源税		
房产税	1,467,120.06	2,680,280.55
土地使用税	1,910,530.33	2,196,054.67
车船使用税		
印花税	491,749.69	730,395.29
地方教育费附加	316,506.10	904,373.31
其他	57,992.32	38,040.71
合计	5,831,490.43	10,720,253.60

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	12,577,077.63	9,244,838.19
产品推广费	728,997.09	3,850,538.28
租赁费	894,088.79	954,792.48
差旅费	2,469,690.91	2,609,331.21

办公费	116,752.63	394,137.96
销售服务费	1,279,504.02	494,524.44
折旧与摊销	770,884.90	81,573.82
修理费	167,089.23	410,415.44
其他	5,630,055.03	6,117,772.65
合计	24,634,140.23	24,157,924.47

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	38,755,451.46	39,888,962.58
折旧与摊销	13,344,840.18	17,871,204.16
差旅费	2,619,449.24	3,831,004.79
中介费	5,359,656.00	4,313,882.69
办公费	2,898,421.47	6,230,039.43
业务招待费	4,201,381.84	3,672,526.46
使用权折旧费\租赁费	653,857.98	2,024,748.50
修理费	3,855,448.96	3,273,755.90
物料消耗及低值易耗品	518,964.35	715,864.36
汽车及财产保险	453,346.43	565,668.33
其他	6,591,290.58	7,766,276.69
合计	79,252,108.49	90,153,933.89

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	8,574,909.44	13,252,441.68
折旧与摊销	1,687,410.89	2,609,687.73
物料消耗及低值易耗品	4,831,330.18	4,063,393.17
其他	169,961.54	1,491,022.77
合计	15,263,612.05	21,416,545.35

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	11,567,213.04	31,165,125.61
其中：租赁负债利息费用	648,574.64	
减：利息收入	-1,724,491.30	-3,641,850.40
汇兑损益	40,406.10	186,129.13
其他	366,178.47	634,933.53
合计	10,249,306.31	28,344,337.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,229,914.95	20,388,969.39
进项税加计抵减	374,794.89	292.89
代扣个人所得税手续费	11,163.46	22,236.76
合计	24,615,873.30	20,411,499.04

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术升级改造项目	5,031,959.20	2,460,135.06	
科研经费及其他补助	19,197,955.75	17,928,834.33	
合计	24,229,914.95	20,388,969.39	

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	61,315.50	
处置长期股权投资产生的投资收益	847,754.87	151,771,311.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	129,226.02	83,172.92
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	3,474,648.85	
债务重组收益		
合计	4,512,945.24	151,854,484.35

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	-119,430.51	302,437.32
应收账款坏账损失	6,330,983.54	4,600,312.14
其他应收款坏账损失	-10,995,336.92	-25,825,970.70
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	-258,501.95	
合同资产减值损失		
应收账款融资减值损失	-314,881.08	-1,597,332.06
合计	-5,357,166.92	-22,520,553.30

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	78,610,256.85	59,469,974.92
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	16,613,402.59	4,623,945.04
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	10,149,700.00	
合计	105,373,359.44	64,093,919.96

注：其他为其他非流动资产减值损失

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	-2,411,607.81	22,371,359.54
处置无形资产收益		5,448,844.65
合计	-2,411,607.81	27,820,204.19

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	32,000.00	62,353.78	32,000.00
债务重组利得	1,712,316.53	6,142,368.18	1,712,316.53
无法支付的应付款项	13,438,829.23	10,829,721.38	13,438,829.23
盘盈利得	86,478.40		86,478.40
违约金赔款利得	73,257.00		73,257.00
其他	724,939.38	582,356.57	724,939.38
合计	16,067,820.54	17,616,799.91	16,067,820.54

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助（费用补助）	32,000.00	62,353.78	与收益相关
合计	32,000.00	62,353.78	

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	897,412.26	10,000.00	897,412.26
非流动资产毁损报废损失	380,038.66	1,365,879.39	380,038.66
无法收回的款项	1,417,843.31	652,650.97	1,417,843.31
重组损失	982,205.46		982,205.46
滞纳金	141,712.03		141,712.03
违约金	176,000.00		176,000.00
其他	1,170,718.78	290,860.60	1,170,718.78
合计	5,165,930.50	2,319,390.96	5,165,930.50

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	9,463,801.78	283,634.45
递延所得税费用	-4,773,236.12	39,847,165.46
上年企业所得税汇算清缴补计	66,916.05	-195,898.84
合计	4,757,481.71	39,934,901.07

(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	-99,689,535.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,922,383.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,310,126.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,365,924.29
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	27,114,120.43
研发加计扣除影响	-1,771,357.75
其他	-338,947.95
所得税费用	4,757,481.71

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). 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	1,019,815.19	1,182,533.82
收到政府补助	3,259,938.45	6,602,570.81
收回往来款	157,291,489.32	24,913,951.19
其他	1,849,733.53	
合计	163,420,976.49	32,699,055.82

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付现费用	43,088,924.28	47,391,186.54
支付往来款	23,043,966.85	43,661,512.07
其他	1,702,127.98	
合计	67,835,019.11	91,052,698.61

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到处置子公司的股权转让款定金及其他	43,227,451.00	
合计	43,227,451.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,629,712.25	
合计	3,629,712.25	

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	-104,447,017.06	14,128,446.74
加：资产减值准备	105,373,359.44	64,093,919.96
信用减值损失	-5,357,166.92	-22,520,553.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,443,404.34	35,137,818.96
使用权资产摊销	3,297,638.88	
无形资产摊销	12,367,745.04	4,805,414.39
长期待摊费用摊销	4,112,002.63	3,257,682.93
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）	2,411,607.81	-27,820,204.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	380,038.66	1,311,847.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,918,638.40	31,165,125.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,512,945.24	-151,854,484.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,773,236.12	39,847,165.46
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）	23,172,157.33	121,404,518.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,858,339.41	-69,139,786.62

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,721,506.78	-147,457,749.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,523,059.83	-103,640,837.35
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	60,070,803.71	128,910,856.41
减：现金的期初余额	128,910,856.41	50,920,983.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,840,052.70	77,989,873.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	245,077,000.00
其中：广州市锐丰文化传播有限公司	245,077,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,062,489.64
其中：广州市锐丰文化传播有限公司	1,062,489.64
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	244,014,510.36

(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	1.00
其中：青海华鼎科特机床有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,508,147.23
其中：青海华鼎科特机床有限公司	1,508,147.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	109,383,372.49
其中：青海华鼎重型机床有限责任公司	37,100,000.00
广东恒联食品机械有限公司	43,115,620.00
青海东大重装钢构有限公司	29,167,752.49
处置子公司收到的现金净额	107,875,226.26

(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	60,070,803.71	128,910,856.41
其中：库存现金	43,418.27	97,748.81
可随时用于支付的银行存款	60,027,385.44	128,813,078.27

可随时用于支付的其他货币资金		29.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	60,070,803.71	128,910,856.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,893,717.86	主要系履约保证金及贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	80,225,341.23	银行贷款抵押担保
无形资产	34,109,535.80	银行贷款抵押担保
应收账款	46,771,083.16	保理业务
应收账款	21,745,046.37	银行贷款质押担保
合同资产	517,312.90	银行贷款质押担保
投资性房地产	4,722,072.06	银行贷款抵押担保
合计	189,984,109.38	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研经费	500,000.00	递延收益	

科研经费及其他补助	2,727,938.45	其他收益	2,727,938.45
科研经费及其他补助	32,000.00	营业外收入	32,000.00
合计	3,259,938.45	/	2,759,938.45

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助：

单位：元币种：人民币

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
技术升级改造项目基金	5,031,959.20	递延收益	5,031,959.20	2,460,135.06	其他收益

与收益相关的政府补助：

单位：元币种：人民币

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
科研经费及其他补助	19,197,955.75	19,197,955.75	17,928,834.33	其他收益
科研经费及其他补助	32,000.00	32,000.00	62,353.78	营业外收入

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
锐丰文化	2021年8月	279,641,110.00	70.00	现金购买	2021年8月	控制权转移	140,328,864.66	20,549,368.57

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	279,641,110.00
--现金	279,641,110.00

—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	279,641,110.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,594,171.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	200,046,938.38

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本由具有证券期货相关业务评估资格的深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司进行评估，评估报告的摘要内容如下：

(1) 评估对象：广州市锐丰文化传播有限公司股东全部权益，与评估对象相对应的评估范围为广州市锐丰文化传播有限公司申报的经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的广州市锐丰文化传播有限公司于评估基准日的全部资产以及相关负债，包括流动资产和非流动资产等资产及相应负债。

(2) 价值类型：市场价值。

(3) 评估基准日：2021年2月28日。

(4) 评估方法：资产基础法、收益法。

(5) 评估结论：1、采用资产基础法评估的广州市锐丰文化传播有限公司股东全部权益于评估基准日的评估值为：8,202.84万元人民币。2、采用收益法评估的广州市锐丰文化传播有限公司股东全部权益于评估基准日的评估值为：39,948.73万元人民币。

经综合分析，本次评估以收益法的评估结果作为本评估报告之评估结论，即：广州市锐丰文化传播有限公司股东全部权益于评估基准日2021年2月28日的市场价值为：39,948.73万元（大写：人民币叁亿玖仟玖佰肆拾捌万柒仟叁佰元整）。

(6) 评估结论的有效期：通常情况下，评估结论的使用有效期自评估基准日2021年2月28日至2022年2月27日止。

评估报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《青海华鼎拟收购股权所涉及的广州市锐丰文化传播有限公司股东全部权益资产评估报告》（鹏信资评字【2021】第S123号）。

大额商誉形成的主要原因：

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司：〈关于〈关于对青海华鼎收购资产相关事项的问询函〉的回复〉》中，合并成本评估机构深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司关于本次合并评估增值较大的依据和合理性、审慎性的说明及意见。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	锐丰文化	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	309,627,839.45	279,041,688.58
货币资金	1,070,913.80	1,070,913.80
应收款项	196,957,443.83	193,800,962.69
存货	24,458,923.75	24,458,923.75
固定资产	6,003,927.79	5,009,091.16
无形资产	26,463,294.19	28,461.09
其他流动资产	38,898,494.93	38,898,494.93

长期股权投资	3,310,577.95	3,310,577.95
使用权资产	3,459,399.32	3,459,399.32
递延所得税资产	9,004,863.89	9,004,863.89
负债：	195,921,879.99	188,275,342.27
借款	35,000,000.00	35,000,000.00
应付款项	153,275,342.27	153,275,342.27
递延所得税负债	7,646,537.72	
净资产	113,705,959.46	90,766,346.31
减：少数股东权益	34,111,787.84	27,229,903.89
取得的净资产	79,594,171.62	63,536,442.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

估值专家出具工作报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
青海鼎科特机床有限公司	1.00	56.00	股权转让	2021/9/30	完成工商变更	847,754.87					无剩余股权	

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

6、 其他

√适用 □不适用

公司于 2021 年 12 月 13 日设立深圳市中耿科技有限公司，注册资本为 1,000 万人民币，法定代表人为吴如娇，于 2021 年 12 月 31 日公司未有对其实缴注册资本。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州市锐丰文化传播有限公司	广东广州	广东广州	文化艺术业	70.00		非同一控制
四川锐丰文化传播有限公司	四川成都	四川成都	文化艺术业		100.00	非同一控制
广州市黄埔区锐丰文化旅游发展有限公司	广东广州	广东广州	文化艺术业		100.00	非同一控制
肇庆锐丰体育投资有限公司	广东肇庆	广东肇庆	文化艺术业		100.00	非同一控制
深圳市锐丰文化体育有限公司	广东深圳	广东深圳	文化艺术业		100.00	非同一控制
四川锐丰声影文化传播有限公司	四川成都	四川成都	文化艺术业		100.00	非同一控制
四川省声影文化传播有限公司	四川成都	四川成都	文化艺术业		100.00	非同一控制
陕西韩城锐丰文化科技发展有限公司	陕西韩城	陕西韩城	文化艺术业		100.00	非同一控制
广州亿丰股权投资管理有限公司	广东广州	广东广州	资本市场服务	100.00		设立
青海青重机床制造有限责任公司	青海西宁	青海西宁	通用设备制造业	100.00		设立
青海青一数控设备有限公司	青海西宁	青海西宁	商务服务业		100.00	设立
青海聚力	青海西宁	青海西宁	金属制品业		60.00	设立

机械装备有限公司						
广东中龙	广东广州	广东广州	研究和试验发展		51.00	非同一控制
青海福斯特数控机床有限责任公司	青海西宁	青海西宁	通用设备制造业		100.00	设立
重型机械	青海西宁	青海西宁	通用设备制造业		100.00	设立
广东鼎创	广东广州	广东广州	科技推广和应用服务业	100.00		设立
广州宏力	广东广州	广东广州	通用设备制造业		100.00	设立
广州广涡压缩机有限公司	广东广州	广东广州	通用设备制造业		50.00	非同一控制
广州广涡精密科技有限公司	广东广州	广东广州	研究和试验发展		70.00	设立
华鼎装备	青海西宁	青海西宁	通用设备制造业	100.00		设立
聚能热处理	青海西宁	青海西宁	金属制品业		66.67	设立
华鼎齿轮箱	青海西宁	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公司	青海西宁	青海西宁	批发业		100.00	设立
青海一机	青海西宁	青海西宁	通用设备制造业		100.00	设立
广东精创	广东广州	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	广东广州	通用设备制造业		100.00	设立
青海康特实业有限公司	青海西宁	青海西宁	房地产业	70.00		非同一控制
广州市维才人力资源管理有限公司	广东广州	广东广州	商务服务业	100.00		设立
苏州江源	江苏苏州	江苏苏州	通用设备制造业	100.00		设立
深圳市中耿科技有限公司	广东深圳	广东深圳	科技推广和应用服务业	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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐丰文化	30.00	6,164,810.57		40,276,598.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐丰文化	269,606,373.56	35,742,951.14	305,349,324.70	168,025,851.54	3,068,145.13	171,093,996.67	165,921,200.79	28,930,572.44	194,851,773.23	123,454,977.16	0.00	123,454,977.16

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐丰文化	140,328,864.66	20,549,368.57	20,549,368.57	110,208,447.42	223,517,864.55	15,257,577.09	15,257,577.09	12,189,119.65

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,371,893.46	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	61,315.51	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险是指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 1,059.63 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					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		202,531,495.33				202,531,495.33
应付账款		231,572,907.09				231,572,907.09
其他应付款		111,995,737.91				111,995,737.91
一年内到期的非流动负债		7,500,000.00				7,500,000.00
长期借款			4,000,000.00			4,000,000.00
租赁负债		4,215,229.00	3,738,820.96	5,641,616.33		13,595,666.29
合计		557,815,369.33	7,738,820.96	5,641,616.33		571,195,806.62

(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。

于 2021 年 12 月 31 日,在其他变量保持不变的情况下,如果以有息负债计算的借款利率上升或下降 100 个基点,则本公司的净利润将减少或增加 214.03 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(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 2021 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%,则本公司将增加或减少其他综合收益 140.00 万元。管理层认为 10%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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		15,230,045.15		15,230,045.15
(三) 其他权益工具投资			20,093,097.61	20,093,097.61
(四) 投资性房地产				
(五) 应收款项融资		5,631,038.90		5,631,038.90
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		20,861,084.05	20,093,097.61	40,954,181.66
(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				

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

资产负债表日证券市场有价证券收盘价。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青海重型机床有限责任公司	西宁市大通县体育路1号	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于世光、朱砂夫妇

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都城投露天音乐公园运营有限公司	锐丰文化联营企业

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
于世光、朱砂夫妇	其他
青海重型机床申科实业有限公司	母公司的全资子公司
广州市胜安包装有限公司	股东的子公司
青海溢峰科技投资有限公司	股东的子公司
青海圣陶科技有限公司	股东的子公司
广州市万鼎投资开发有限公司	股东的子公司
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
广州市锐丰音响科技股份有限公司（以下简称锐丰科技）	其他
王锐祥	其他

谭燕芬	其他
广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司	其他
北京锐丰建声灯光音响安装工程有限公司	其他
广州市锐声灯光音响器材有限公司	其他
广州市锐丰智能科技有限公司	其他
广州市锐丰数字科技有限公司	其他
梅州锐丰文化科技有限公司	其他
广州市锐丰电子科技有限公司	其他
广州市锐新水产品养殖有限公司	其他
马新萍、苟卫东、李跃南	其他
于世光、李祥军、杨拥军、王春梅、刘文忠	其他
狄瑞鹏、马元驹、钟扬飞、童成录	其他
肖善鹏	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	上期发生额
青海重型机床申科实业有限公司	采购取暖费、水费	2,856,377.30	3,351,215.00
青海重型机床申科实业有限公司	加工费	2,216,224.17	
锐丰科技	采购产品	194,371.98	
广州市锐丰数字科技有限公司	采购电费	51,528.10	
广州市锐声灯光音响器材有限公司	采购产品	36,318.58	
广州市锐丰智能科技有限公司	采购产品	69,158.41	
广州市锐新水产品养殖有限公司	采购其他	13,823.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海重型机床申科实业有限公司	材料、电费	567,713.92	2,068,979.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	上期确认的租赁费
青海重型机床有限责任公司	房屋、土地				1,151,907.61
广州市万鼎投资开发有限公司	房屋	1,117,670.40	3,814,561.60	169,187.83	999,771.43
锐丰科技	房屋	121,055.05	1,482,695.32	24,329.41	

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
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	2,000,000.00	2020/4/28	2021/4/28	是
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	3,000,000.00	2020/3/27	2021/3/26	是
青海聚能热处理有限责任公司	3,000,000.00	2020/3/27	2021/3/26	是
广东精创机械制造有限公司	15,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	是
广东精创机械制造有限公司	24,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	是
广东精创机械制造有限公司	15,000,000.00	2021/7/15	2022/7/9	否
广东精创机械制造有限公司	24,000,000.00	2021/7/15	2022/7/9	否
广州市捷创金属机械有限公司	7,500,000.00	2020/9/11	2022/9/10	否
广州市捷创金属机械有限公司	2,500,000.00	2020/9/11	2022/9/10	否
青海重型机械制造有限公司	2,300,000.00	2020/5/15	2021/5/14	是
青海重型机械制造有限公司	1,600,000.00	2020/12/2	2021/12/1	是
青海重型机械制造有限公司	2,900,000.00	2020/6/5	2021/6/4	是
青海重型机械制造有限公司	3,000,000.00	2020/3/24	2021/3/24	是
青海青一数控设备有限公司	3,000,000.00	2020/11/18	2021/11/18	是
青海青重机床制造有限责任公司	3,000,000.00	2021/4/29	2022/4/29	否
青海青一数控设备有限公司	3,000,000.00	2021/12/8	2022/12/8	否
锐丰科技	6,500,000.00	2021/7/20	2022/7/19	否
锐丰科技	1,302,833.00	2020/3/4	2022/3/4	否
锐丰科技	1,459,149.00	2020/3/4	2022/3/4	否
锐丰科技	1,334,414.00	2020/3/6	2022/3/15	否

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
于世光、朱砂	64,000,000.00	2021/7/21	2022/7/21	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

锐丰文化于2021年4月1日广州农村商业银行广东自贸试验区南沙分行短期借款2,500.00万元,借款期限为1年,锐丰文化以拥有的成都第31界世界大学生夏季运动会合同应收账款质押。截至2021年12月31日止,该项借款余额2,500.00万元。

锐丰文化于 2021 年 4 月 2 日取得广州农村商业银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行短期借款 812.00 万元，借款期限为 1 年，锐丰文化以拥有的四会市绥江碧道建设提升项目合同应收账款质押。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 678.00 万元。

锐丰文化于 2021 年 6 月 23 日取得广州农村商业银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行短期借款 255.00 万元，借款期限为 1 年，锐丰文化以拥有的广东省第十六届省运会项目合同应收账款质押。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 190.60 万元。

锐丰文化于 2021 年 7 月 8 日取得广州农村商业银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行短期借款 67.00 万元，借款期限为 1 年，锐丰文化以拥有的广东省第十六届省运会项目合同应收账款质押。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 67.00 万元。

锐丰文化于 2021 年 8 月 3 日取得广州农村商业银行股份有限公司广东自贸试验区南沙分行短期借款 64.40 万元，借款期限为 1 年，锐丰文化以拥有的广东省第十六届省运会项目合同应收账款质押。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 64.40 万元。

上述锐丰文化向广州农村商业银行广东自贸试验区南沙分行借款余额合计 3,500.00 万元，同时锐丰科技以拥有“粤（2019）广州市不动产权第 06070128 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070144 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070145 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070146 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070147 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070163 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070165 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070166 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070167 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070169 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070170 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070176 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070177 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070335 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070341 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070347 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070348 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070350 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070351 号”、“粤（2019）广州市不动产权第 06070352 号”不动产权证抵押担保，王锐祥、谭燕芬、锐丰科技、广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司、广州市锐丰数字科技有限公司和广州市锐新水产品养殖有限公司提供保证担保。

锐丰文化于 2021 年 12 月 2 日为向肇庆奥城投资管理有限公司提供商业承包商履约保函，保函金额为 799.00 万元，由中山银达融资担保投资有限公司提供担保，锐丰文化质押于中山银达融资担保投资有限公司现金 39.95 万元，期限为 3 年，由王锐祥、谭燕芬提供保证反担保。

广州市捷创金属机械有限公司于 2021 年 9 月 30 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，肖倩影以拥有“粤（2017）广州市不动产权第 07103489 号”、“粤（2017）广州市不动产权第 07036369 号”5 个房地产权证抵押担保，于世光、朱砂、肖倩影、广东精创机械制造有限公司提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 250.00 万元。

广州市捷创金属机械有限公司于 2020 年 9 月 11 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，肖倩影以拥有“粤（2017）广州市不动产权第 07103489 号”、“粤（2017）广州市不动产权第 07036369 号”5 个房地产权证抵押担保，于世光、朱砂、肖倩影、广东精创机械制造有限公司提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 750.00 万元。

广东精创机械制造有限公司于 2020 年 7 月 21 日取得中国银行广州燕岭大厦支行长期借款 500.00 万元，借款期限为 3 年，朱砂以拥有“粤房地证字第 C3555282 号”、“粤房地证字第 C3555284 号”、“粤房地证字第 C3555281 号”、“粤房地证字第 C3555283 号”、“粤房地证字第 C3555285 号”5 个房地产权证抵押担保，于世光、朱砂、肖倩影提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 400.00 万元。

广东精创机械制造有限公司于 2021 年 6 月 10 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 C3555282 号”、“粤房地证字第 C3555284 号”、“粤房地证字第 C3555281 号”、“粤房地证字第 C3555283 号”、“粤房地证字第 C3555285 号”5 个房地产权证抵押担保，于世光、朱砂、肖倩影提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止，该项借款余额 500.00 万元。

广东精创机械制造有限公司于 2021 年 7 月 15 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 3,900.00 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 个不动产权证抵押担保,青海华鼎实业股份有限公司提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止,该项借款余额 3,900.00 万元。

青海青一数控设备有限公司于 2021 年 12 月 8 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 1 年,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”不动产权证提供抵押担保,青海华鼎实业股份有限公司提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止,该项借款余额 300.00 万元。

锐丰科技于 2021 年 7 月 20 日(为本公司收购锐丰文化股权交割前)取得中国光大银行广州分行短期借款 700.00 万元,借款期限为 1 年,锐丰文化、广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司和广州市锐丰数字科技有限公司及王锐祥和谭燕芬提供保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日止,该项借款余额 650.00 万元。

锐丰科技于 2020 年 3 月 4 日(为本公司收购锐丰文化评估基准日前)取得远东国际租赁有限公司应收账款保理 2,066.32 万元,期限为 2 年,锐丰文化、广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司及王锐祥和谭燕芬提供保证担保,锐丰文化和广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司提供应收账款质押。截至 2021 年 12 月 31 日止,该项借款余额 276.19 万元。于 2022 年 3 月 4 日结清借款,并解除到期债务的担保。

锐丰科技于 2020 年 3 月 6 日(为本公司收购锐丰文化评估基准日前)取得科学城(广州)融资租赁有限融资租赁 1,000.00 万元,期限为 2 年,王锐祥、谭燕芬和广州市锐丰数字科技有限公司提供保证担保,锐丰文化、锐丰科技和广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司提供资产质押。截至 2021 年 12 月 31 日止,该项借款余额 133.44 万元。于 2022 年 3 月 15 日结清借款,并解除到期债务的担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
见说明				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
见说明				

关联方资金拆借说明:

于 2021 年 6 月 23 日,本公司与锐丰科技签署了《股权转让协议》,本公司以现金方式收购锐丰科技持有广州市锐丰文化传播有限公司(以下简称锐丰文化)70%的股权,约定担保责任的解除:锐丰科技保证:担保的债务履行期限届满时,解除锐丰文化为锐丰科技及/或其下属公司(若有)提供的全部担保责任;截至 2021 年 6 月 21 日,锐丰科技及其下属公司欠锐丰文化债务总金额人民币 104,348,911.08 元,锐丰科技承诺于 2021 年 12 月 31 日前偿还上述债务总金额的 90%给锐丰文化,剩余债务于 2022 年 3 月 31 日前全部还清。自股权交割日次日起,针对锐丰科技及

其下属公司尚未偿还锐丰文化的债务金额，须按中国人民银行同期商业贷款基准利率向锐丰文化计付利息。

2021年8月25日至2021年11月25日期间向广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司合计拆出资金12,033,042.88元，按中国人民银行同期商业贷款基准利率向锐丰文化计付利息。

于2021年8月初，锐丰文化其他应收款锐丰科技及其下属公司合计金额为103,044,133.63元，锐丰科技按照上述股权转让协议偿还债务，于2021年12月31日剩余债务总额为10,073,853.66元，于2022年3月31日偿还了锐丰文化的全部债务及相应的利息。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	146.00	158.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海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	青海重型机床申科实业有限公司			897,448.19	44,872.41
其他应收款	梅州锐丰文化科技有限公司	400,000.00	40,000.00		
其他应收款	锐丰科技	8,528,837.21	426,441.86		
其他应收款	广州市锐丰建声灯光音响器材工程安装有限公司	1,145,016.45	57,250.82		

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

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海重型机床申科实业有限公司	855,084.42	392,507.54
应付账款	青海重型机床有限责任公司	345,776.28	
应付账款	锐丰科技	18,901.00	
其他应付款	锐丰科技	34,564,110.00	
其他应付款	马新萍	702,828.70	
其他应付款	李跃南	201,800.00	
其他应付款	广州市万鼎投资开发有限公司	526,641.83	
其他应付款	广州市锐丰数字科技有限公司	418.47	
其他应付款	广州市锐丰电子科技有限公司	12.15	

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 23 日，青海华鼎与锐丰科技签署了《股权转让协议》，青海华鼎以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化 70% 的股权，约定担保责任的解除：锐丰科技保证：担保的债务履行期限届满时，解除锐丰文化为锐丰科技及/或其下属公司（若有）提供的全部担保责任；截至 2021 年 6 月 21 日，锐丰科技及其下属公司欠锐丰文化债务总金额人民币 104,348,911.08 元，锐丰科技承诺于 2021 年 12 月 31 日前偿还上述债务总金额的 90% 给锐丰文化，剩余债务于 2022 年 3 月 31 日前全部还清。自股权交割日次日起，针对锐丰科技及其下属公司尚未偿还锐丰文化的债务金额，须按中国人民银行同期商业贷款基准利率向锐丰文化计付利息。

于 2022 年 3 月 31 日，锐丰科技按照股权转让协议约定，偿还了锐丰文化的债务及相应的利息。

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(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

(1) 出售青海青重机床制造有限责任公司股权

2021年9月28日，本公司、广州亿丰股权投资管理有限公司和天水星火机床有限责任公司（下称“天水星火机床”）签订了关于青海青重机床制造有限责任公司的股权《股权转让协议》，转让总价款11,472.52万元，各方一致确认，截至2021年4月30日目标公司对转让方的债务54,416,450.74元，转让方拥有目标公司债权及股权价值169,141,650.74元，受让方同意以现金10,000.00万元及目标公司的部分机器设备含税价31,103,248.42元和部分库存商品含税价23,445,484.83元抵付股权转让款和债权。剩余目标公司所欠转让方债务14,592,917.49元由受让方在本协议签订后12个月内清理结算完毕。本公司第七届董事会第二十九次会议审议通过该股权转让协议。

于2021年12月31日，本公司累计收到天水星火机床付款金额500.00万元。

本次股权转让款由天水市财政支付，由于受甘肃天水疫情影响，未按协议履行。经与天水市人民政府及天水星火机床协商，达成一致，由天水星火机床于2022年3月31日前支付1,000万元，2022年6月30日前支付至51%，剩余部分在2022年12月31日前支付完毕。2022年3月31日，天水星火机床已支付1,000万元。

(2) 出售广东鼎创投资有限公司股权

于2021年6月，本公司（转让方及债权人）、广东精创机械制造有限公司（债权人）、目标公司广东鼎创投资有限公司和受让方佛山冠迈信息咨询有限公司签订了《股权转让协议》，以2020年6月30日基准日评估值1,726.57万元，减去目标公司持有陕西电子信息集团光电科技有限公司2.44%于评估基准日的评估值426.44万元，再减去2020年7-12月亏损244.75万元和2021年1-5月亏损332.84万元，扣减后的金额为722.54万元，受让方同意以722.54万元受让转让方青海华鼎持有目标公司100%股权（不含目标公司持有的陕西电子信息集团光电科技有限公司2.44%股权）。各方同意，截至2021年6月23日目标公司欠青海华鼎债务金额50,428,315.46元和欠广东精创机械制造有限公司债务金额15,145,189.01元，受让方承诺于2021年7月31日前支付青海华鼎29,902,033.00元、于2021年12月31日前支付青海华鼎13,831,795.00元，剩余款项于目标公司股权工商变更登记至受让方名下且目标公司领取新的营业执照之日起7日内支付完毕。

于2021年12月31日，本公司累计收到37,127,451.00元，尚未办理股权变更登记。

(3) 注销苏州江源精密机械有限公司和青海一机数控机床有限责任公司

苏州江源精密机械有限公司及青海一机数控机床有限责任公司清算情况：截止2021年12月31日，苏州江源精密机械有限公司的清算工作已经基本完结，资产已全部处置、债权债务已经结算完毕、税务清税已于2021年12月23日完成，并收到了税务机关的《清税证明》，由于苏州疫情延误了工商执照的注销，苏州政务服务中心已经受理了公司的注销材料，正在办理注销之中；青海一机数控机床有限责任公司的资产已全部处置、债权债务已经结算完毕，税务清税正在进行中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,823,333.23
1至2年	
2至3年	297,300.00
3至4年	
4至5年	263,090.88
5年以上	10,775,482.75

合计	17,159,206.86
----	---------------

(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										
按组合计提坏账准备	17,159,206.86	100.00	15,734,206.86	91.70	1,425,000.00	11,388,973.62	100.00	10,775,482.75	94.61	613,490.87
其中：										
账龄组合	12,275,482.75	71.54	10,850,482.75	88.39	1,425,000.00	10,775,482.75	94.61	10,775,482.75	100.00	
关联方组合	4,883,724.11	28.46	4,883,724.11	100.00		613,490.87	5.39			613,490.87
合计	17,159,206.86	/	15,734,206.86	/	1,425,000.00	11,388,973.62	/	10,775,482.75	/	613,490.87

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	12,275,482.75	10,850,482.75	88.39
关联方组合	4,883,724.11	4,883,724.11	100.00
合计	17,159,206.86	15,734,206.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,775,482.75	75,000.00				10,850,482.75
关联方组合		4,883,724.11				4,883,724.11
合计	10,775,482.75	4,958,724.11				15,734,206.86

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款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	58.28	10,000,000.00
青海重型机械制造有 限公司	4,323,333.23	25.20	4,323,333.23
青海华鼎科特机床有 限公司	1,500,000.00	8.74	75,000.00
青海华鼎装备制造有 限公司	297,300.00	1.73	297,300.00
苏州江源精密机械有 限公司	263,090.88	1.53	263,090.88
合计	16,383,724.11	95.48	14,958,724.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	364,679,021.00	957,963,845.79
合计	364,679,021.00	957,963,845.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	211,544,784.42
1 至 2 年	196,850,086.46
2 至 3 年	33,398,582.50
3 至 4 年	275,915,866.81
4 至 5 年	15,442,735.40
5 年以上	51,062,378.29
合计	784,214,433.88

(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	721,366,982.08	826,226,027.89
非关联方往来款	1,520,000.00	2,041,544.53
股权转让款	61,324,380.00	138,540,000.00
其他	3,071.80	172,858.05
合计	784,214,433.88	966,980,430.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,016,584.68		2,000,000.00	9,016,584.68
2021年1月1日余额在本期	7,016,584.68		2,000,000.00	9,016,584.68
--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	416,469,193.88			416,469,193.88
本期转回	3,950,365.68		2,000,000.00	5,950,365.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	419,535,412.88			419,535,412.88

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	
账龄组合	9,016,584.68	3,094,042.32	5,950,365.68			6,160,261.32
关联方组合		413,375,151.56				413,375,151.56
合计	9,016,584.68	416,469,193.88	5,950,365.68			419,535,412.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青海金悦房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	其他
合计	2,000,000.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海华鼎装备制造有限公司	关联方往来款	288,467,118.12	4年以内	36.78	288,467,118.12
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	关联方往来款	105,421,003.61	6年以内	13.44	
广州亿丰股权投资管理有限公司	关联方往来款	88,019,640.22	2年以内	11.22	88,019,640.22
青海祥馨同佳建设工程有限公司	股权转让款	59,000,000.00	1-2年	7.52	4,130,000.00
广东鼎创投资有限公司	关联方往来款	50,493,315.46	2年以内	6.44	
合计	/	591,401,077.41	/	75.40	380,616,758.34

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	927,505,230.28	320,593,374.23	606,911,856.05	517,963,499.33	284,393,374.23	233,570,125.10
对联营、合营企业投资						
合计	927,505,230.28	320,593,374.23	606,911,856.05	517,963,499.33	284,393,374.23	233,570,125.10

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海华鼎装备制造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
广州亿丰股权投资管理有限公司	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		
青海康特实业有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
青海青重机床制造有限责任公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
广州市锐丰文化传播有限公司		279,641,110.00		279,641,110.00		
广东鼎创投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		94,393,374.23
广东精创机械制造有限公司		129,900,620.95		129,900,620.95		
苏州江源精密机械有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		140,000,000.00
合计	517,963,499.33	409,541,730.95		927,505,230.28		320,593,374.23

(2). 对联营、合营企业投资

□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	5,595,870.06	6,310,865.63		
其他业务	496,031.75	148,577.64	444,129.08	148,577.64
合计	6,091,901.81	6,459,443.27	444,129.08	148,577.64

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	64,377,488.34
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		98,194,881.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,975,702.66	
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	36,975,702.66	162,572,370.32

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,563,852.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,261,914.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	704,676.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	129,226.02	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	730,111.07	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,474,648.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,525,737.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	927,766.23	
少数股东权益影响额	3,897,397.01	
合计	33,437,298.14	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.95	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.99	-0.33	-0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：于世光

董事会批准报送日期：2022年4月23日

修订信息

适用 不适用