

**青海华鼎实业股份有限公司**

**600243**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	10
八、备查文件目录 .....	41

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人于世光，主管会计工作负责人王淑云，会计机构负责人（会计主管人员）张桂范声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：青海华鼎实业股份有限公司  
公司英文名称：QingHai HuaDing Industrial CO., LTD.  
公司英文名称缩写：QHHD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：青海华鼎  
公司 A 股代码：600243
- 3、公司注册地址：青海省西宁市柴达木西路 101 号  
公司办公地址：青海省西宁市昆仑路 1 号昆仑壹号大厦 A 楼 8 层  
邮政编码：810000  
公司国际互联网网址：www.  
公司电子信箱：qhhdsoffice@china.com
- 4、公司法定代表人：于世光
- 5、公司董事会秘书：刘文忠  
电话：0971-6249618  
传真：0971-6249617  
E-mail：liuwzhd@21cn.com  
联系地址：青海省西宁市昆仑路 1 号昆仑壹号大厦 A 楼 8 层  
公司证券事务代表：马新萍  
电话：020-84860333  
传真：020-84869191  
E-mail：ivyama@21cn.com  
联系地址：广东省广州市番禺区石楼镇石清路 12 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：青海省西宁市昆仑路 1 号昆仑壹号大厦 A 楼 8 层公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 18 日  
公司首次注册登记地点：青海省工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2000 年 11 月 10 日  
公司法人营业执照注册号：6300001201067  
公司税务登记号码：63010571040232X  
公司聘请的境内会计师事务所名称：广州羊城会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广东省广州市东风中路 410 号健力宝大厦 25 楼

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上
--------	-------	-------	---------

			年度期末增减 (%)
流动资产	639,301,818.35	600,011,661.84	6.55
流动负债	384,845,944.87	362,136,648.26	6.27
总资产	896,167,364.26	855,899,545.03	4.70
股东权益(不含少数股东权益)	429,515,148.89	424,290,253.54	1.23
每股净资产	2.74	2.71	1.11
调整后的每股净资产	2.49	2.47	0.81
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润	5,224,895.35	5,111,733.27	2.21
扣除非经常性损益后的净利润	5,011,973.82	4,154,543.43	20.64
每股收益	0.0334	0.0326	2.45
净资产收益率(%)	1.22	1.22	0.00
经营活动产生的现金流量净额	450,485.28	-4,478,555.91	不适用

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	288,413.05
所得税影响数	-75,491.53
合计	212,921.52

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.01	9.07	0.2472	0.2472
营业利润	1.04	1.05	0.0286	0.0286
净利润	1.22	1.22	0.0334	0.0334
扣除非经常性损益后的净利润	1.17	1.17	0.0320	0.0320

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 24,125 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
青海重型机床有限责任公司	0	50,000,000	31.93	未流通		国有股东
广东万鼎企业集团有限公司	0	49,720,000	31.75	未流通	冻结 49,720,000	法人股东
广东番禺万鸣实业有限公司	0	1,200,000	0.77	未流通		法人股东

庄河市观驾山建筑工程公司	0	340,000	0.22	未流通		法人股东
唐山重型机床厂	0	340,000	0.22	未流通		法人股东
陈吉敏		221,000	0.14	已流通		社会公众股东
高艳萍		177,461	0.11	已流通		社会公众股东
王珩武		128,000	0.08	已流通		社会公众股东
虞慧卿		127,200	0.08	已流通		社会公众股东
曲毅文		126,200	0.08	已流通		社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中,其中五名未流通股股东不存在关联关系,与其他五名流通股股东亦不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;其他五名流通股股东未知其关联关系。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
陈吉敏	221,000	A股
高艳萍	177,461	A股
王珩武	128,000	A股
虞慧卿	127,200	A股
曲毅文	126,200	A股
沈建龙	111,700	A股
段合明	105,759	A股
陈幼新	105,249	A股
施禧新	103,300	A股
叶媵媵	101,400	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和公司非流通股股东之间不存在关联关系。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

### 五、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司依据年初制定的经营目标,继续坚持内抓管理、外抓市场的方针,以市场为导向,准确把握市场脉搏,及时调整产品结构,不断进行产品更新换代、推陈出新,以适应和满足市场需求,使公司主营业务继续保持增长态势,主要经济指标均比上年同期有一定幅度的增长。上半年,公

司完成主营业务收入 22,704 万元，同比增加 21.36 %；实现主营业务利润 3,871 万元，同比增加 19.18 %；实现净利润 522 万元，同比增加 2.15 %。

报告期内公司的整体经济运行情况明显好于去年同期。一是国内机床（机械）产品市场继续保持较旺盛的需求，为公司创造了良好的外部市场环境，公司得以把握机遇、开拓市场；二是公司经过几年来产品结构的调整、产品的更新换代、推陈出新，使产品适应市场、满足用户需求的能力大大提高；三是随着企业管理的加强、管理制度的健全、企业文化的形成、员工教育的开展，全体员工素质不断提高，产品质量稳步上升，使企业的知名度不断提高，为公司产品的销售奠定了坚实的基础；四是通过公司销售政策的调整，加强重点用户的培养，产品示范效应逐渐凸现，达到了公司“销售一台、带动一片”的目的；五是现金流情况逐年好转，使公司生产投入能力加强，有效缩短了产品交货周期，赢得用户信任，促进公司产品销售。

公司近两年来生产经营虽然基本经受住了原材料价格继续不断上涨、铸锻件供应紧张、流动资金紧缺、市场竞争激烈等诸多不利因素影响的考验，但经济效益一直徘徊不前。尽管报告期内原材料涨价的势头有所减缓，部分原材料价格有所回落，但由于价格基数已经很高，原材料价格仍然在高价位运行及前期购买的高价位材料的滞后效应，仍直接影响公司效益的快速增长，因此报告期在主营业务收入有较大幅度增长的情况下，利润的增长空间十分有限，同比只增加 2.15%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司仍然以机床、食品机械、电梯配件、齿轮箱等产品的生产和销售为主业。主要生产销售各类机床产品 263 台，其中大重型机床产品 36 台，各类加工中心及数控机床 78 台；工程齿轮箱（变速箱总成）293 台；小型食品机械产品 46,187 台；为广日牌、日立牌电梯配套的控制柜以及配套机械零部件 7,500 套。主导产品销售量和主营业务收入比上年均有较大幅度的提高，产品出口量也有了一定幅度的增加，达到了年初制定的营销计划。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业-机械	227,037,623.62	187,621,013.08	17.36	21.36	21.71	减少 0.24 个百分点
分产品						
机床产品	86,699,440.31	66,670,040.36	23.10	43.70	35.11	增加 4.89 个百分点
齿轮箱	17,414,523.89	12,113,342.37	30.44	53.38	88.82	减少 13.05 个百分点
食品机械	69,882,223.85	60,764,127.84	13.05	-2.22	-0.40	减少 1.58 个百分点
电梯件	52,641,435.58	47,697,690.54	9.39	28.02	31.85	减少 2.63 个百分点
其中: 关联交易	2,842,717.03	2,393,567.95	15.8	/	/	/
关联交易的定价原则	以公平、公开、公正的原则、按市场价格交易。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
青海	104,137,895.82	40.85
广东	122,899,727.80	8.63
合计	227,037,623.62	21.36

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 284.27 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
青海一机数控机床有限责任公司	制造	机床产品	3,000	10,875.34	158.86
广州番禺华鼎南方科创有限公司	制造	机床制造维修	500	2,985.56	0
青海华鼎重型机床有限责任公司	制造	机床产品	5,000	33,236.62	260.41
广东恒联食品机械有限公司	制造	食品机械	2,000	17,467.14	120.90

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)原材料继续高价位运行，导致公司产品成本居高不下，大部分产品毛利率下降。

(2)根据 WTO 的有关规定，我国已经逐步开放国内市场，国内市场正在逐步国际化，市场竞争日趋激烈；我公司属于装备行业，尽管已经有着半个多世纪的发展，产品水平在国内尚居领先地位，但是同国际先进水平相比较，仍有一定的差距，产品竞争能力还有待进一步提高。

公司将继续采取扩产降耗的措施，努力降低材料成本。加快产品更新换代，不断提高产品质量和水平；加强售后服务，提高用户对产品的满意度；继续开发培育新的重点用户，扩大现有的市场份额。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》的有关规定要求，结合公司的实际，规范运作，公司法人治理结构情况基本符合《上市公司治理准则》的规定。根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》和上海证券交易所《股票上市规则（2004 年修订）》等的规定和要求，及时对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等有关内容进行了修订和完善，使公司从体制、制度和程序上进一步保证公司的规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度共实现净利润 10,242,556.92 元，加上年初未分配利润 17,583,696.41 元，可分配的利润为 27,826,253.33 元，提取法定盈余公积金 1,024,255.69 元，提取法定盈余公益金 512,127.85 元，可供股东分配的利润为 26,289,869.79 元。公司于 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会通过了 2004 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的年度利润分配方案。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
青海申科工贸实业总公司	购买材料	市场价格		2,813,542.00	1.76	货币结算		无影响

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
青海重型机床有限责任公司成都经销部	代销产品	市场价格		1,214,529.91	1.19	货币结算		无影响
青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	代销产品	市场价格		1,628,187.12	1.61	货币结算		无影响

公司的关联交易主要是借助母公司的供销网络购销部分材料和产品,属于代理供销性质,有利于公司的材料采购和产品销售,数额较小,在一段时期将持续下去。

3、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
广东万鼎企业集团有限公司	母公司		565.05			
青海重型机床有限责任公司	母公司		901.76		177.19	0
唐山重型机床厂	参股股东		107.47		250.00	98.00
广州冷冻机厂番禺制冷压缩机分厂	母公司的控股子公司		249.81		190.62	0
青海申科工贸实业总公司	母公司的控股子公司		0			121.70
青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	母公司的控股子公司				9.97	0
合计	/		1,824.09	/	627.78	219.70

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,824.09 万元人民币。

关联债权债务形成原因: 历史形成的违规占用。

关联债权债务清偿情况：从 2002 年起，公司已经采取了积极措施进行清理，取得了较好的效果。

与关联债权债务有关的承诺：公司在 2003 年 12 月 2 日在《上海证券报》披露了《青海华鼎实业股份有限公司整改报告》，承诺计划在 2003 年底公司对控股股东及其他关联方的其他应收账款余额下降到 3000 万元以内。今后，公司将坚决遏制新的违规占用资金情况的发生，对控股股东及其他关联方的其他应收账款余额下降以后每年下降 30%以上，三年内彻底解决控股股东及其他关联方违规占用资金的问题。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：截止 2005 年 6 月 30 日，关联方累计占用资金余额为 1824.09 万元，对公司的经营成果及财务状况还是有较大的影响。

#### (七) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

##### 4、担保情况

##### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### 6、其他重大合同

根据公司与第一大股东青海重型机床有限责任公司及第二大股东广东万鼎企业集团有限公司签订的《商标使用许可补充协议》，报告期内公司继续无偿使用青海重型机床厂的“青重牌”商标和广东万鼎企业集团有限公司的“恒联牌”、“力嘉牌”商标。

#### (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### (九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于办公地址等变更的公告	上海证券报 32 版	2005-01-29	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
2004 年年度报告	上海证券报 c5	2005-04-	上 海 证 券 交 易 所

	版	13	www.sse.com.cn
第三届二次董事会决议公告	上海证券报 c5 版	2005-04-13	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
第三届二次监事会决议公告	上海证券报 c6 版	2005-04-13	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会通知	上海证券报 c6 版	2005-04-13	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	上海证券报 33 版	2005-04-23	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
关于 2004 年年度报告的更正和补充公告	上海证券报 c1 版	2005-04-27	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
关于 2005 年第一季度报告更正的补充公告	上海证券报 c1 版	2005-04-27	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
关于第二大股东广东万鼎企业集团有限公司股权司法冻结的公告	上海证券报 c8 版	2005-05-18	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告	上海证券报 24 版	2005-05-21	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn
关于第二大股东广东万鼎企业集团有限公司股权冻结的公告	上海证券报 25 版	2005-06-18	上 海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	六 1		39,961,034.85	47,513,926.34	15,710,096.51	19,366,734.20
短期投资	六 2		683,635.51	683,635.51	683,635.51	683,635.51
应收票据	六 3		4,744,661.50	4,949,000.00	3,003,361.00	2,045,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	六 4	七 1	151,646,057.07	145,341,371.86	36,741,863.94	34,398,149.15
其他应收款	六 5	七 2	125,205,821.46	116,694,282.64	131,469,114.85	142,474,903.77
预付账款	六 6		57,119,661.50	50,938,929.13	5,271,385.25	4,306,769.97
应收补贴款						
存货	六 7		259,364,104.91	233,618,690.84	63,194,767.67	47,754,719.30
待摊费用	六 8		576,841.55	271,825.52	400,675.14	271,825.52
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			639,301,818.35	600,011,661.84	256,474,899.87	251,301,737.42
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	六 9	七 3	4,613,285.26	4,613,285.26	272,626,692.10	267,622,769.02
长期债权投资						
长期投资合计			4,613,285.26	4,613,285.26	272,626,692.10	267,622,769.02
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	六 10		330,786,455.80	325,377,332.05	85,737,032.02	82,467,890.65
减：累计折旧	六 10		155,670,266.03	148,561,722.25	27,308,595.38	25,338,800.20
固定资产净值	六 10		175,116,189.77	176,815,609.80	58,428,436.64	57,129,090.45
减：固定资产减值准备	六 10		2,174,844.70	2,174,844.70	2,174,844.70	2,174,844.70
固定资产净额			172,941,345.07	174,640,765.10	56,253,591.94	54,954,245.75
工程物资						
在建工程	六 11		26,102,366.16	26,945,842.76	12,353,585.88	14,075,284.48
固定资产清理						
固定资产合计			199,043,711.23	201,586,607.86	68,607,177.82	69,029,530.23
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	六 12		52,410,955.98	48,784,232.45	12,484,599.33	10,495,796.53
长期待摊费用	六 13		797,593.44	903,757.62	730,349.47	806,426.11
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			53,208,549.42	49,687,990.07	13,214,948.80	11,302,222.64
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						

资产总计			896,167,364.26	855,899,545.03	610,923,718.59	599,256,259.31
<b>流动负债：</b>						
短期借款	六 14		108,746,658.88	113,800,000.00	49,346,658.88	59,400,000.00
应付票据	六 15		15,060,000.00	16,650,000.00	1,700,000.00	1,500,000.00
应付账款	六 16		113,695,434.61	108,105,128.14	43,662,591.41	35,470,648.59
预收账款	六 17		95,506,449.32	83,644,147.82	4,372,365.73	5,267,675.23
应付工资			1,509,402.43	1,604,146.79	686,610.55	713,417.81
应付福利费			5,433,719.80	5,534,002.86	3,629,289.19	3,367,183.60
应付股利						
应交税金	六 18		3,058,012.97	6,866,186.45	3,581,097.62	4,740,759.32
其他应交款	六 19		1,534,344.33	1,600,190.71	113,384.92	137,194.48
其他应付款	六 20		39,112,194.39	23,181,688.00	16,514,651.55	18,536,874.30
预提费用	六 21		1,189,728.14	1,151,157.49	366,477.39	313,280.05
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			384,845,944.87	362,136,648.26	123,973,127.24	129,447,033.38
<b>长期负债：</b>						
长期借款	六 22		61,000,000.00	51,000,000.00	54,000,000.00	44,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	六 23		4,247,068.20	2,346,190.70	3,552,790.20	1,596,978.20
其他长期负债						
长期负债合计			65,247,068.20	53,346,190.70	57,552,790.20	45,596,978.20
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			450,093,013.07	415,482,838.96	181,525,917.44	175,044,011.58
少数股东权益			16,559,202.30	16,126,452.53		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	六 24		156,600,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			156,600,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00	156,600,000.00
资本公积	六 25		229,256,024.13	229,256,024.13	229,256,024.13	229,256,024.13
盈余公积	六 26		12,144,359.62	12,144,359.62	12,144,359.62	12,144,359.62
其中：法定公益金	六 26		4,048,119.89	4,048,119.89	4,048,119.89	4,048,119.89
未分配利润	六 27		31,514,765.14	26,289,869.79	31,397,417.40	26,211,863.98
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			429,515,148.89	424,290,253.54	429,397,801.15	424,212,247.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计			896,167,364.26	855,899,545.03	610,923,718.59	599,256,259.31

公司法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：王淑云 会计机构负责人：张桂范

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六 28	七 4	227,037,623.62	187,076,004.36	70,991,382.89	60,064,368.85
减: 主营业务成本	六 28	七 4	187,621,013.08	154,148,785.55	60,670,799.64	48,610,246.44
主营业务税金及附加	六 29		703,277.36	447,120.34	233,679.96	217,173.68
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			38,713,333.18	32,480,098.47	10,086,903.29	11,236,948.73
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	六 30		1,414,975.78	1,420,132.95	156,688.92	-374,992.22
减: 营业费用			12,493,780.40	7,328,286.13	1,398,706.16	1,630,396.11
管理费用			18,286,263.63	16,957,763.51	7,493,338.21	6,926,034.29
财务费用	六 31		4,875,511.65	4,907,876.59	718,552.67	588,325.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			4,472,753.28	4,706,305.19	632,995.17	1,717,200.12
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	六 32	七 5	300.00	119,400.00	5,004,123.08	2,943,121.51
补贴收入			2,000,000.00			
营业外收入	六 33		435,413.05	1,289,582.74	297,325.55	1,260,993.04
减: 营业外支出			146,822.97	174,740.24	7,650.00	63,132.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			6,761,643.36	5,940,547.69	5,926,793.80	5,858,182.20
减: 所得税			1,103,998.24	635,694.72	741,240.38	779,077.52
减: 少数股东损益			432,749.77	193,119.70		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			5,224,895.35	5,111,733.27	5,185,553.42	5,079,104.68
加: 年初未分配利润			26,289,869.79	17,583,696.41	26,211,863.98	17,579,542.79
其他转入						
六、可供分配的利润			31,514,765.14	22,695,429.68	31,397,417.40	22,658,647.47
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			31,514,765.14	22,695,429.68	31,397,417.40	22,658,647.47
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			31,514,765.14	22,695,429.68	31,397,417.40	22,658,647.47
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 于世光 主管会计工作负责人: 王淑云 会计机构负责人: 张桂范

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			245,376,316.83	62,546,737.31
收到的税费返还			2,000,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	六 34		21,699,937.46	15,183,315.31
现金流入小计			269,076,254.29	77,730,052.62
购买商品、接受劳务支付的现金			195,066,295.27	49,568,288.66
支付给职工以及为职工支付的现金			24,111,585.20	7,304,574.28
支付的各项税费			12,107,662.76	2,909,005.10
支付的其他与经营活动有关的现金	六 35		37,340,225.78	16,423,628.44
现金流出小计			268,625,769.01	76,205,496.48
经营活动产生的现金流量净额			450,485.28	1,524,556.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			300.00	200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			300.00	200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			6,463,596.86	3,328,171.86
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			6,463,596.86	3,328,171.86
投资活动产生的现金流量净额			-6,463,296.86	-3,327,971.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			22,000,000.00	15,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			22,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务所支付的现金			18,177,060.44	15,037,060.44
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,363,019.47	1,816,161.53
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			23,540,079.91	16,853,221.97

筹资活动产生的现金流量净额			-1,540,079.91	-1,853,221.97
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-7,552,891.49	-3,656,637.69
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			5,224,895.35	5,185,553.42
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			432,749.77	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			791,838.71	744,883.56
固定资产折旧			7,327,855.74	2,185,904.47
无形资产摊销			585,325.02	143,197.20
长期待摊费用摊销			106,164.18	76,076.64
待摊费用减少(减：增加)			-305,016.03	-128,849.62
预提费用增加(减：减少)			38,570.65	53,197.34
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			4,875,611.65	718,552.67
投资损失(减：收益)			-300.00	-5,004,123.08
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-25,745,414.07	-15,440,048.37
经营性应收项目的减少(减：增加)			-19,763,441.81	9,580,267.43
经营性应付项目的增加(减：减少)			26,881,646.12	3,409,944.48
其他				
经营活动产生的现金流量净额			450,485.28	1,524,556.14
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			39,961,034.85	15,710,096.51
减：现金的期初余额			47,513,926.34	19,366,734.20
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			-7,552,891.49	-3,656,637.69

公司法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：王淑云 会计机构负责人：张桂范

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	21,471,053.71	791,838.71		22,262,892.42
其中: 应收账款	16,830,808.73	774,236.18		17,605,044.91
其他应收款	4,640,244.98	17,602.53		4,657,847.51
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	252,075.37	151,375.63		403,451.00
其中: 库存商品	212,504.35			212,504.35
原材料	22,319.74	151,375.63		173,695.37
在制品	17,251.28			17,251.28
长期投资减值准备合计	20,000.00			20,000.00
其中: 长期股权投资	20,000.00			20,000.00
长期债权投资	0.00			
固定资产减值准备合计	2,174,844.70			2,174,844.70
其中: 房屋、建筑物	0.00			
机器设备	2,174,844.70			2,174,844.70
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	23,917,973.78	943,214.34		24,861,188.12

公司法定代表人: 于世光 主管会计工作负责人: 王淑云 会计机构负责人: 张桂范

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	5,183,052.99	747,331.74	2,448.18	2,448.18	5,927,936.55
其中: 应收账款	3,817,763.24	747,331.74			4,565,094.98
其他应收款	1,365,289.75		2,448.18	2,448.18	1,362,841.57
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	162,852.25	151,375.63			314,227.88
其中: 库存商品	123,281.23				123,281.23
在制品	17,251.28				17,251.28
原材料	22,319.74	151,375.63			173,695.37
长期投资减值准备合计	20,000.00				20,000.00
其中: 长期股权投资	20,000.00				20,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	2,174,844.70				2,174,844.70
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	2,174,844.70				2,174,844.70
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	7,540,749.94	898,707.37	2,448.18	2,448.18	8,437,009.13

公司法定代表人: 于世光 主管会计工作负责人: 王淑云 会计机构负责人: 张桂范

## （二）公司概况

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

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

本公司主要经营范围：高科技机械产品开发、制造、数控机床、加工中心、专用机械设备、石油机械、环保设备、食品机械的制造和销售。

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。本公司股票发行后，注册资本增加到人民币 15,660 万元。

本公司于 2001 年 3 月 2 日投资设立了广州番禺华鼎南方科创有限公司，持有该公司 90% 股权。

本公司于 2001 年 4 月 6 日投资设立了青海一机数控机床有限责任公司，持有该公司 80% 股份。

本公司于 2001 年 9 月 6 日分别与青海齿轮厂破产清算组、青海省经济贸易委员会签署了《关于收购青海齿轮厂生产经营性破产财产协议书》和《关于收购青海齿轮厂有关事项协议书》，收购总额为人民币 1,300 万元，其中：资产收购价格为 800 万元、用于职工安置 500 万元，收购后成立青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱分公司。

本公司股东青海重型机床厂于 2001 年 12 月 25 日改制更名为青海重型机床有限责任公司。

本公司于 2002 年 11 月出资 30 万元参股广州骏业佳安特电器有限公司，持有 10% 股权。

本公司于 2003 年 8 月将青海华鼎实业股份有限公司青海重型机床公司经评估后的净资产与唐山重型机床厂共同投资成立了青海华鼎重型机床有限责任公司。

本公司于 2003 年 8 月 22 日将原持有广州骏业佳安特电器有限公司 10% 的股权转让给翁加兴。

本公司于 2003 年 9 月将青海华鼎实业股份有限公司番禺恒联食品机械厂全部资产及负债，经评估后的净资产与广州番禺石楼自来水公司、广州番禺华鼎南方科创有限公司共同投资成立了广东恒联食品机械有限公司。

本公司于 2003 年 12 月 18 日与广州番禺华鼎南方科创有限公司共同投资成立了青海茂源贸易有限公司。

本公司于 2004 年 12 月 27 日与广州机床厂有限公司共同投资成立了广州宏力数控设备有限公司。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则，本公司改制设立时发起人投入的资产按经评估确认的价值记账。

### 5、外币业务核算方法

本公司发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生当日的中国银行市场汇价折合人民币记账。期末，外币科目余额按当日市场汇价进行调整，差额计入当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时确定的现金等价物是指公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资。

#### 7、短期投资核算方法

##### A、短期投资的计价方法：

取得投资时按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本，持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。

债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为其入账价值。

##### B、短期投资跌价准备的计提：

期末，按成本与市价孰低原则对单项投资提取或调整短期投资跌价准备。

##### C、短期投资收益的确认：

短期投资在处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：A、本公司坏账的确认标准为，因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项；B、本公司的坏账核算采用备抵法。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	7	7
2-3年	10	10
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

本公司非购销活动的其他应收款扣除母公司—青海重型机床有限责任公司、广东万鼎集团有限公司和个别经公司估计其收回不存在障碍，账龄在1年以内的欠款及财税部门往来款后的余额按应收账款账龄分析法计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法

A、本公司的存货包括：原材料、库存商品、在制品、委托加工物资、低值易耗品等；

B、存货的计价方法：按实际成本核算，存货发出和领用采用加权平均法计价；

C、存货实行永续盘存制度；

D、低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

E、本公司期末存货按成本与可变现净值孰低原则，采用备抵法计提存货跌价损失准备。

## 10、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

A、长期股权投资的计价：长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。债务重组取得的长期股权投资按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、股权投资差额：采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，借方差额设置“股权投资差额”明细科目核算。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。贷方差额计入资本公积。

C、长期投资收益的确认方法：对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以股权投资账面价值减记至零为限。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

### (2) 长期债权投资

A、长期债权投资的计价：长期债权投资按取得时实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的利息，作为初始投资成本。债务重组取得的按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、长期债权投资溢折价的摊销：长期债券投资的初始投资成本减去相关税费及尚未到期债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

C、长期债权投资收益的确认方法：债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，减除经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

A、本公司固定资产为使用期限超过一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备；或单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

B、固定资产按实际成本计价，本公司改制设立时发起人投入的固定资产按评估确认值计价。

C、固定资产折旧按固定资产原值扣除预计 3%的残值后，根据固定资产预计使用年限，采用直线法计提。

D、固定资产的盘盈、盘亏、报废和出售经适当程序批准后将清理净损益计入营业外收支。

E、期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额，在中期期末或年度终了计提固定资产减值准备。

## 12、在建工程核算方法

本公司的在建工程按实际成本计价，其成本包括直接建造成本、外购待安装设备成本、设备安装费用及在建期间发生的资本化利息和汇兑损益。

本公司的在建工程在完工资产交付使用时为确认固定资产的时点，若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，在中期末或年度终了计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产计价及摊销方法

对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；对投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；自行开发并按法律申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用作为无形资产的实际成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

(4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在中期末或年度终了计提无形资产减值准备。

## 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益的年限内平均摊销。

## 15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化；属于固定资产达到预定可使用状态后发生的，则计入当期的财务费用。

## 16、收入确认原则

本公司商品销售以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

## 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理是采用应付税款法。

## 18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

在编制合并报表时，对于母公司所控制的境内外所有子公司纳入合并范围，包括拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业，其他对于被投资企业虽然不持有其过半数以上的权益性资本，但能实施控制的企业。

本公司合并会计报表的编制方法是按照财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》，对所有纳入合并范围的子公司个别会计报表，经充分抵销内部投资，内部交易和内部债权、债务等内部会计事项后合并编制。

## 19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税：商品销售执行 17% 税率，以抵扣进项税额后计缴。

2、城建税：按应纳流转税额的 5% 计缴。

3、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税：根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]186 号文，青海一机数控机床有限责任公司本年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据青海省地方税务局青地税发[2004]67 号文，青海华鼎重型机床有限责任公司本年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2003]59 号文，青海华鼎实业股份有限公司本部、青海齿轮箱分公司本年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。青海茂源贸易有限公司本年度按 18% 税率缴纳企业所得税。公司所在青海省区域外的番禺石楼食品机械厂、番禺石楼机械厂、广东恒联食品机械有限公司、广州番禺华鼎南方科创有限公司本年度执行 33% 的税率。

5、其他税项：按国家有关规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
青海一机数控机床有限责任公司	西宁市柴达木西路	李新楼	3,000	高科技机械产品开发、制造；数控机床、专用机械设备制造和销售	2,400	80		是
广州番禺华鼎南方科创有限公司	番禺区石楼镇	马新萍	500	高科技机械产品开发、制造、数控机械、专用机械设备、环保设备的开发与销售	450	90		是
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海大通县桥头镇	刘富斌	5,000	金属切削机床制造与销售；机床及其它机械设备修理；对外协作加工；备件生产；机电产品设备及配件批零；工具制造；木材加工；技术咨询及服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	4,950	99		是
广东恒联食品机械有限公司	番禺区石楼镇	陈锦荣	2,000	开发、制造、销售高科技机械产品、制造；销售食品机械、电热设备、不锈钢制品；技术服务及咨询；批发和零售国内贸易	1,800	90	2.7	是
青海茂源贸易有限公司	青海生物科技产业园	李跃南	100	机械、工程材料、家用电器、成套设备、化工材料、国内贸易、技术咨询及服务	90	90	9	是
广州宏力数控设备有限公司	番禺区大石镇	赵韶东	500	生产、销售、维修、开发机床数控，批发和零售；贸易。	255	51		否

注 1：本公司通过控股子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有广东恒联食品机械有限公司 3% 的股份，因而间接持有广东恒联食品机械有限公司 2.7% 的股份。

注 2：本公司通过控股子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有青海茂源贸易有限公司 10% 的股份，因而间接持有青海茂源贸易有限公司 9% 的股份。

注 3：本公司于 2004 年 12 月 27 日与广州机床厂有限公司共同投资成立了广州宏力数控设备有限公司。截至 2005 年 6 月 30 日止，广州宏力数控设备有限公司仍然处于筹建期，本半年度会计报表没有纳入合并范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	154,919.81	72,835.30
银行存款	31,842,837.41	47,440,273.50
其他货币资金	7,963,277.63	817.54
合计	39,961,034.85	47,513,926.34

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	700,648.93	17,013.42	683,635.51	700,648.93	17,013.42	683,635.51	683,635.51
其他短期投资							
合计	700,648.93	17,013.42	683,635.51	700,648.93	17,013.42	683,635.51	683,635.51

(A) 基金投资的市价来源于各基金管理有限公司截至 2005 年 6 月 30 日止的相关基金对账单的市值。

(B) 短期投资不存在投资变现的重大限制。

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,744,661.50	4,949,000.00
合计	4,744,661.50	4,949,000.00

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	91760986.82	54.22	4588049.34	5	87172937.48	104034349.05	64.15	5200454.45	5	98833894.60
一至二年	52573588.13	31.06	3680151.17	7	48893436.96	28982149.04	17.87	2028750.44	7	26953398.60
二至三年	6421374.50	3.79	642137.45	10	5779237.05	11371318.88	7.01	1137131.90	10	10234186.98
三至四年	9,066,054.85	5.36	1,813,210.97	20	7,252,843.88	8,508,632.05	5.25	1,701,726.40	20	6,806,905.65
四至五年	5,095,203.41	3.01	2,547,601.71	50	2,547,601.70	5,025,972.07	3.10	2,512,986.04	50	2,512,986.03
五年以上	4,333,894.27	2.56	4,333,894.27	100	0.00	4,249,759.50	2.62	4,249,759.50	100	0.00
合计	169251101.98	100.00	17605044.91		151646057.07	162172180.59	100.00	16830808.73		145341371.86

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	16,830,808.73	774,236.18				17,605,044.91

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	35,095,878.87	20.73	25,676,559.10	15.84

(4) 应收帐款主要单位

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	35,462,850.54	27.31	687,819.03	5	34,775,031.51	47,471,832.41	39.12	871,370.56	5	46,600,461.85
一至二年	49,342,364.88	38.00	680,116.57	7	48,662,248.31	47,153,211.99	38.86	705,625.02	7	46,447,586.97
二至三年	16,528,055.88	12.73	521,293.85	10	16,006,762.03	8,909,702.66	7.34	410,853.62	10	8,498,849.04
三至四年	25,766,002.16	19.84	1,767,194.15	20	23,998,808.01	15,575,642.52	12.84	1,728,591.22	20	13,847,051.30
四至五年	2,614,061.24	2.01	851,089.64	50	1,762,971.60	2,088,243.77	1.72	787,910.29	50	1,300,333.48
五年以上	150,334.27	0.11	150,334.27	100	0.00	135,894.27	0.11	135,894.27	100	0.00
合计	129,863,668.97	100.00	4,657,847.51		125,205,821.46	121,334,527.62	100.00	4,640,244.98		116,694,282.64

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	4,640,244.98	17,602.53				4,657,847.51

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	53,935,331.43	41.53	54,032,017.14	44.53

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广州市康同贸易有限公司	业务	17,456,467.00		往来款
番禺石楼工贸企业发展公司	业务	12,546,682.50		往来款
青海重型机床有限责任公司	母公司	9,017,610.42		往来款
青海第一机床厂	业务	7,484,571.51		往来款
陕西浩强数控机床公司	业务	7,430,000.00		往来款
合计	/	53,935,331.43	/	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
青海重型机床有限责任公司	9,017,610.42		9,109,546.91	
广东万鼎企业集团有限公司	5,650,494.94		5,650,494.94	
合计	14,668,105.36		14,760,041.85	

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	39,693,300.87	69.49	39,439,322.94	77.42
一至二年	13,681,558.98	23.95	2,926,961.89	5.75
二至三年	856,462.11	1.50	8,276,472.85	16.25
三年以上	2,888,339.54	5.06	296,171.45	0.58
合计	57,119,661.50	100	50,938,929.13	100.00

(2) 本报告期预付帐款中有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
青海重型机床有限责任公司	5,160.00		4,800.00	
合计	5,160.00		4,800.00	

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
库存商品						
在途物资	11,481,579.89		11,481,579.89	12,525,201.63		12,525,201.63
原材料	49,835,166.65	173,695.37	49,661,471.28	56,644,059.35	22,319.74	56,621,739.61
包装物	158,687.80		158,687.80	28,194.80		28,194.80
库存商品	84,234,558.69	212,504.35	84,022,054.34	74,731,584.84	212,504.35	74,519,080.49
在制品	106,557,142.32	17,251.28	106,539,891.04	84,148,296.52	17,251.28	84,131,045.24
低值易耗品	6,263,251.92		6,263,251.92	5,161,232.67		5,161,232.67
委托加工	1,237,168.64		1,237,168.64	632,196.64		632,196.64
合计	259,767,555.91	403,451.00	259,364,104.91	233,870,766.21	252,075.37	233,618,690.84

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	22,319.74	151,375.63		173,695.37
库存商品	212,504.35			212,504.35
在制品	17,251.28			17,251.28
合计	252,075.37	151,375.63		403,451.00

本公司 2005 年 6 月 30 日的存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，按单项比较存货的账面成本与可变现净值，2005 年计提存货跌价准备 151,375.63 元。

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	130,245.82	91,579.61	81,581.39	140,244.04	在摊销期内
其他	141,579.70	750,679.22	455,661.41	436,597.51	在摊销期内
合计	271,825.52	842,258.83	537,242.80	576,841.55	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	2,550,000.00			2,550,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	403,000.00			403,000.00
股权投资差额	1,680,285.26			1,680,285.26
合并价差				
合计	4,633,285.26			4,633,285.26
减：长期股权投资减值准备	20,000.00			20,000.00
长期股权投资净值合计	4,613,285.26	/	/	4,613,285.26

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	期初余额	期末余额
广州宏力数控设备有限公司	对子公司投资	51	2004-12-27 ~	2,550,000.00	2,550,000.00

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	期初余额	期末余额
南方实业股份有限公司		~	400,000.00	400,000.00
石楼信用合作社		~	3,000.00	3,000.00
合计		~	2,953,000.00	2,953,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
南方实业股份有限公司	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00
合计		

注 1: 截至 2005 年 6 月 30 日止, 广州宏力数控设备有限公司仍然处于筹建期, 本年度会计报表没有纳入合并范围。

注 2: 本公司对南方实业股份有限公司与石楼信用合作社的长期投资采用成本法核算。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广东恒联食品机械有限公司	1,680,285.26	1,938,790.70	258,505.44	1,680,285.26	本公司于 2003 年 9 月 3 日投资成立广东恒联食品机械有限公司, 本公司占 90% 股权。股权投资价格 75,558,253.54 元与广东恒联食品机械有限公司所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。	10
合计	1,680,285.26	1,938,790.70	258,505.44	1,680,285.26	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例 1.07%

10、固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	325,377,332.05	5,650,802.62	241,678.87	330,786,455.80
其中: 房屋及建筑物	140,767,242.49	1,544,546.87		142,311,789.36
机器设备	184,610,089.56	4,106,255.75	241,678.87	188,474,666.44
二、累计折旧合计:	148,561,722.25	7,317,039.64	208,495.86	155,670,266.03
其中: 房屋及建筑物	55,039,078.73	1,799,351.34		56,838,430.07
机器设备	93,522,643.52	5,517,688.30	208,495.86	98,831,835.96
三、固定资产净值合计	176,815,609.80			175,116,189.77

其中：房屋及建筑物	85,728,163.76	-254,804.47	0.00	85,473,359.29
机器设备	91,087,446.04	-1,411,432.55	33,183.01	89,642,830.48
四、减值准备合计	2,174,844.70			2,174,844.70
其中：房屋及建筑物				
机器设备	2,174,844.70			2,174,844.70
五、固定资产净额合计	174,640,765.10			172,941,345.07
其中：房屋及建筑物	85,728,163.76			85,473,359.29
机器设备	88,912,601.34			87,467,985.78

本期在建工程转入的固定资产 3,497,184.09 元。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	26,102,366.16		26,102,366.16	26,945,842.76		26,945,842.76

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
数控机床开发试制中心和市场营销中心	48,000,000	12,519,945.48				募股资金 其他资金	12,519,945.48
组建计算机开发生产经营系统	29,000,000	9,678,938.48				募股资金 其他资金	9,678,938.48
开发生产食品燃气烘箱技术改造项目	26,760,000	3,555,880.00	108,131.00		2,040,131.00	募股资金 其他资金	1,623,880.00
其他		1,191,078.80	2,545,576.49		1,457,053.09	其他资金	2,279,602.20
合计		26,945,842.76	2,653,707.49		3,497,184.09	/	26,102,366.16

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	52,410,955.98		52,410,955.98	48,784,232.45		48,784,232.45

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
食品机械厂土地使用权(注1)	股东投资	1,208,200	1,089,914.56			12,673.44	130,958.88	1,077,241.12	41.5
机械厂土	股东	7,798,187.54	5,121,610.80	2,132,000.00		84,290.64	628,867.38	7,169,320.16	

地使用权 (注 2)	投 资 及 购 入								
恒联土地 使 用 权 (注 3)	股 东 投 资	9,405,755.30	9,098,821.23			117,796.20	424,730.27	8,981,025.03	38.5
华鼎重型 土地使 用 权 ( 注 4)	股 东 投 资 及 购 入	32,080,722.83	29,081,734.69	2,080,048.55		324,331.62	1,243,271.21	30,837,451.62	
齿轮厂土 地使 用 权 (注 5)	收 购	4,623,314.08	4,284,271.17			46,233.12	385,276.03	4,238,038.05	45.8
其他			107,880.00				409,759.60	107,880.00	
合计	/	55,363,543.00	48,784,232.45	4,212,048.55		585,325.02	2,952,587.02	52,410,955.98	/

注 1：取得方式为股东投资；原值为 1,208,200.00 元；剩余摊销年限为 41.5 年。

注 2：1. 取得方式为股东投资；原值为 5,666,187.54 元；剩余摊销年限为 42.5 年。

2. 取得方式为股东投资；原值为 2,132,000.00 元；剩余摊销年限为 49.5 年

注 3：取得方式为股东投资；原值为 9,405,755.30 元；剩余摊销年限为 38.5 年。

注 4：1. 取得方式为股东投资；原值为 30,000,674.28 元；剩余摊销年限为 44.3 年。

2. 取得方式为购入；原值 2,080,048.55 元；剩余摊销年限为 50 年

注 5：取得方式为兼并取得；原值为 4,623,314.08 元；剩余摊销年限为 45.8 年。

注 6：用于抵押借款的土地使用权说明如下：

A、本公司控股子公司广东恒联食品机械有限公司用于 1,500 万元抵押借款的土地使用权账面净值为 898 万元。

B、本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司用于 4,440 万元抵押借款的土地使用权账面净值为 2,876 万元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销 期限
其 他	903,757.62	106,164.18	420,355.35	797,593.44	4.87
合 计	903,757.62	106,164.18	420,355.35	797,593.44	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	79,200,000.00	84,200,000.00
担保借款	29,546,658.88	29,600,000.00
信用借款		
合 计	108,746,658.88	113,800,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
农行石楼办事处	1,300,000.00	0.756	流动资金贷款	手续正在办理中	2005-12-31
合 计	1,300,000.00	/	/	/	/

15、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,060,000.00	16,650,000.00
合计	15,060,000.00	16,650,000.00

16、应付帐款：

单位:元 币种:人民币

期末数	期初数
113,695,434.61	108,105,128.14

(A) 2005 年 6 月 30 日余额中，无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(B) 2005 年 6 月 30 日余额中，不存在账龄在 3 年以上大额的应付账款。

17、预收帐款：

单位:元 币种:人民币

期末数	期初数
95,506,449.32	83,644,147.82

2005 年 6 月 30 日余额中，无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,857,667.42	5,114,615.29	17%
营业税	-2,959.00	-2,959.00	5%
所得税	1,045,834.53	1,511,169.79	
个人所得税	14,673.07	13,472.84	
城建税	130,414.39	226,737.53	流转税的 5%
房产税		3,150.00	
附加税	12,382.56		
合计	3,058,012.97	6,866,186.45	/

19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
水利工程管理维护费	61,768.78	44,554.34	
教育费附加	1,472,575.55	1,555,636.37	流转税的 3%
合计	1,534,344.33	1,600,190.71	

20、其他应付款：

单位:元 币种:人民币

期末数	期初数
39,112,194.39	23,181,688.00

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------

广州万里威食品机械厂	5,400,000.00		往来款
山西锻造厂	1,441,000.00		往来款
青海第一机床厂销售公司	1,610,000.00		往来款
合计	8,451,000.00	/	/

(3) 其他应付款的说明：

(A) 2005 年 6 月 30 日余额中，持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项情况：  
 股东青海重型机床有限责任公司欠款金额 328,000.00 元；

(B) 2005 年 6 月 30 日余额中，不存在账龄在 3 年以上大额的其他应付款。

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
取暖费	418,594.31	640,500.00	
预提利息	282,687.10	46,258.34	
加工费		127,787.63	
动力费	173,446.73	69,691.99	
其他	315,000.00	266,919.53	
合计	1,189,728.14	1,151,157.49	/

22、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	1,000	
担保借款	700	700
信用借款	4,400	4,400
合计	6,100	5,100

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
专项经费	4,247,068.20	2,346,190.70	
合计	4,247,068.20	2,346,190.70	/

根据青海省财政厅青经投字[2005]48号文，本公司 2005 年收到青海省财政厅国债专项资金 176 万元，收到青海省经委企业技术项目拨款 10 万元，收到青海省科技厅机床研发项目拨款 15 万元。上述款项本公司根据文件专款专用。

24、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								

1、发起人股份	101,600,000.00						101,600,000.00
其中：							
国家持有股份	50,000,000.00						50,000,000.00
境内法人持有股份	51,600,000.00						51,600,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计							
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	55,000,000.00						
2、境内上市的外资股							55,000,000.00
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	55,000,000.00						55,000,000.00
三、股份总数	156,600,000.00						156,600,000.00

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	228,392,012.80			228,392,012.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	603,537.73			603,537.73
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	260,473.60			260,473.60
合计	229,256,024.13			229,256,024.13

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,096,239.73			8,096,239.73
法定公益金	4,048,119.89			4,048,119.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	12,144,359.62			12,144,359.62

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	5,224,895.35	10,242,556.92
加：年初未分配利润	26,289,869.79	17,583,696.41
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,024,255.69
提取法定公益金		512,127.85
未分配利润	31,514,765.14	26,289,869.79

28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业 - 机械	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55
其中：关联交易	2,842,717.03	2,393,567.95	584,615.68	462,902.58
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55
内部抵消				
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品	86,699,440.31	66,670,040.36	60,332,426.24	49,346,702.59
齿轮箱	17,414,523.89	12,113,342.37	11,353,609.98	6,415,360.61
食品机械	69,882,223.85	60,764,127.84	71,468,294.41	61,008,992.00
电梯件	52,641,435.58	47,697,690.54	41,118,190.21	36,175,078.77
其他	399,999.99	375,811.97	2,803,483.52	1,202,151.58
其中：关联交易	2,842,717.03	2,393,567.95	584,615.68	462,902.58
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55
内部抵消				
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青海	104,137,895.82	78,803,895.55	73,936,403.17	
广东	122,899,727.80	108,817,117.53	113,139,601.19	
其中：关联交易	2,842,717.03	2,393,567.95	584,615.68	462,902.58
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55
内部抵消				
合计	227,037,623.62	187,621,013.08	187,076,004.36	154,148,785.55

29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	489,025.86	283,231.54	流转税的 5%
教育费附加	214,251.50	163,888.80	流转税的 3%
合计	703,277.36	447,120.34	/

30、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
转让材料及其他	3,323,415.35	1,908,439.57	1,414,975.78	5,165,806.62	3,745,673.67	1,420,132.95
合计	3,323,415.35	1,908,439.57	1,414,975.78	5,165,806.62	3,745,673.67	1,420,132.95

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,844,770.44	5,035,781.89
减：利息收入	175,254.39	174,205.62
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	205,995.60	46,300.32
合计	4,875,511.65	4,907,876.59

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	300.00	
股权投资转让收益		119,400.00
合计	300.00	119,400.00

33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
无效申购的利息收入摊销		838,494.58
其他	435,413.05	451,088.16
合计	435,413.05	1,289,582.74

34、收到的其他与经营活动有关的现金

金额较大的事项列示如下：

收到广州万里威食品机械厂往来款 440 万元；

收到广州冷冻机厂番禺制冷压缩机分厂往来款 191 万元。

35、支付的其他与经营活动有关的现金

金额较大的事项列示如下：  
青海重型机床有限责任公司往来款 168 万元。

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	8738966.51	21.16	436948.33	5	8302018.18	32454819.79	84.92	1622740.99	5	30832078.80
一至二年	28302699.50	68.52	1981188.96	7	26321510.54	1355626.91	3.55	94893.89	7	1260733.02
二至三年	1273468.26	3.08	127346.83	10	1146121.43	1531407.07	4.01	153140.71	10	1378266.36
三至四年	721,346.55	1.75	144,269.31	20	577,077.24	601,155.52	1.57	120,231.10	20	480,924.42
四至五年	790,273.10	1.91	395,136.55	50	395,136.55	892,293.10	2.33	446,146.55	50	446,146.55
五年以上	1,480,205.00	3.58	1,480,205.00	100	0.00	1,380,610.00	3.61	1,380,610.00	100	
合计	41306958.92	100	4565094.98		36741863.94	38215912.39	100.00	3817763.24		34398149.15

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	3,817,763.24	747,331.74				4,565,094.98

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	21,111,171.85	51.11	15,798,835.09	41.34

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	15,222,679.00	11.46	27,412.78	5	15,195,266.22	17,624,689.69	12.25	158,174.19	5	17,466,515.50
一至	23,386,040.80	17.61	153,492.30	7	23,232,548.50	32,776,381.96	22.79	253,596.41	7	32,522,785.55

二年										
二至三年	24,753,230.35	18.63	175,323.04	10	24,577,907.31	23,583,426.21	16.40	108,291.97	10	23,475,134.24
三至四年	67,745,378.98	51.00	349,075.80	20	67,396,303.18	68,217,679.68	47.43	224,206.78	20	67,993,472.90
四至五年	1,608,179.28	1.21	541,089.64	50	1,067,089.64	1,521,567.97	1.06	504,572.39	50	1,016,995.58
五年以上	116,448.01	0.09	116,448.01	100	0.00	116,448.01	0.08	116,448.01	100	
合计	132,831,956.42	100	1,362,841.57		131,469,114.85	143,840,193.52	100.00	1,365,289.75		142,474,903.77

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,365,289.75		2,448.18		2,448.18	1,362,841.57

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	108,266,241.20	81.51	109,270,171.80	75.97

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广东恒联食品机械有限公司	控股子公司	54,449,468.68		往来款
青海华鼎重型机床有限责任公司	控股子公司	26,221,381.76		往来款
广州番禺华鼎南方科创有限公司	控股子公司	17,419,555.32		往来款
青海一机数控机床有限公司	控股子公司	6,475,835.44		往来款
广州市电梯辅机厂	业务	3,700,000.00		往来款
合计	/	108,266,241.20	/	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
青海重型机床有限责任公司	1,100,017.55		4,802,261.27	
合计	1,100,017.55		4,802,261.27	

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	265,858,183.76	5,003,923.08		270,862,106.84
对合营公司投资				

对联营公司投资				
其他股权投资	102,000.00			102,000.00
股权投资差额	1,682,585.26			1,682,585.26
合并价差				
合计	267,642,769.02	5,003,923.08		272,646,692.10
减：长期股权投资减值准备	20,000.00			20,000.00
长期股权投资净值合计	267,622,769.02	/	/	272,626,692.10

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
青海数控机床有限责任公司	对子公司投资	80	2001-04-06 ~ 2010-04-06	24,041,407.20	31,967,962.13	1,270,904.98		9,197,459.91	33,238,867.11	权益法
广州番禺华鼎南方科创有限公司	对子公司投资	90	2001-03-02 ~	4,500,000.00	6,294,100.13	-194.33		1,793,905.80	6,293,905.80	权益法
青海华鼎重型床有限责任公司	对子公司投资	99	2003-08-20 ~ 2013-08-20	142,210,336.73	147,892,082.09	2,578,102.00		8,259,847.36	150,470,184.09	权益法
广东恒联食品机械有限公司	对子公司投资	90	2003-09-12 ~ 2023-09-11	73,619,462.84	76,268,774.95	1,088,130.13		3,737,442.24	77,356,905.08	权益法
青海茂源贸易有限公司	对子公司投资	90	2003-12-18 ~ 2007-12-18	900,000.00	885,264.46	66,980.30		52,244.76	952,244.76	权益法
广州宏力数控设备有限公司	对子公司投资	51	~	2,550,000.00	2,550,000.00				2,550,000.00	权益法

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单	占被投资公司	投资	投资成本	期初余额	本期	分得的	累计	期末余额	核算
------	--------	----	------	------	----	-----	----	------	----

位名称	注册资本比例 (%)	期限			增减额	现金红利	增减额		方法
南方实业股份有限公司		~	100,000.00	100,000.00				100,000.00	成本法
石楼信用合作社		~	2,000.00	2,000.00				2,000.00	成本法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
南方实业股份有限公司	20,000.00	20,000.00

注 1: 截至 2005 年 6 月 30 日止, 广州宏力数控设备有限公司仍然处于筹建期。

注 2: 本公司对南方实业股份有限公司与石楼信用合作社的长期投资采用成本法核算。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广东恒联食品机械有限公司	1,938,790.70	1,680,285.26				1,680,285.26	本公司于 2003 年 9 月 3 日投资成立广东恒联食品机械有限公司, 本公司占 90% 股权。股权投资价格 75,558,253.54 元与广东恒联食品机械有限公司所有者权益中所占的份额的差额记入本科目	
青海一机数控机床有限责任公司	2,300.00	2,300.00				2,300.00	本公司控股子公司青海一机数控机床有限责任公司债务重组收益增加资本公积形成	
合计	1,941,090.70	1,682,585.26				1,682,585.26	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例 (%) 62.31%

4、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品				
齿轮 (箱)	17,414,523.89	12,113,342.37	11,353,609.98	6,415,860.61
食品机械	935,423.42	859,766.73	6,582,515.89	5,480,091.87
电梯件	52,641,435.58	47,697,690.54	41,118,190.21	36,175,078.77
其他			1,010,052.77	539,215.19
其中: 关联交易				
合计	70,991,382.89	60,670,799.64	60,064,368.85	48,610,246.44
内部抵消				
合计	70,991,382.89	60,670,799.64	60,064,368.85	48,610,246.44

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	5,003,923.08	2,823,871.51
按成本法核算的被投资单位分派利润	200.00	300.00
股权投资转让收益		118,950.00
合计	5,004,123.08	2,943,121.51

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
青海重型机床有限责任公司	青海大通县桥头镇	金属切削机床制造与销售	母公司	国有企业（全民所有制企业）	魏连成
广东万鼎企业集团有限公司	番禺区石楼镇	制造、加工、普通机器、家具、洁具、日用百货、日用化工、电子产品印刷、三来一补、销售、国内商业及物资供销业	母公司	有限责任公司	李军
青海一机数控机床有限责任公司	西宁市柴达木西路	高科技机械产品开发、制造；数控机床、专用机械设备制造和销售、国内贸易	控股子公司	有限责任公司	李新楼
广州番禺华鼎南方科创有限公司	番禺区石楼镇	高科技机械产品开发、制造、数控机床、专用机械设备的开发与销售、国内贸易	控股子公司	有限责任公司	马新萍
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海大通县桥头镇	金属切削机床制造与销售；机床及其它机械设备修理；对外协作加工；备件生产；机电产品设备及配件批零；工具制造；木材加工；技术咨询及服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	控股子公司	有限责任公司	刘富斌
广东恒联食品机械有限公司	番禺区石楼镇	开发、制造、销售高科技机械产品、制造；销售食品机械、电热设备、不锈钢制品；技术服务及咨询；批发和	控股子公司	有限责任公司	陈锦荣

		零售国内贸易			
青海茂源贸易有限公司	青海生物科技产业园	机械、工程材料、家用电器、成套设备、化工材料、国内贸易、技术咨询及服务	控股子公司	有限责任公司	李跃南
广州宏力数控设备有限公司	番禺区大石镇	生产、销售、维修、开发机床数控，批发和零售；贸易。	控股子公司	有限责任公司	赵韶东

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
青海重型机床有限责任公司	20,925		20,925
广东万鼎企业集团有限公司	8,000		8,000
青海一机数控机床有限责任公司	3,000		3,000
广州番禺华鼎南方科创有限公司	500		500
青海华鼎重型机床有限责任公司	5,000		5,000
广东恒联食品机械有限公司	2,000		2,000
青海茂源贸易有限公司	100		100
广州宏力数控设备有限公司	500		500

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
青海重型机床有限责任公司	5,000	31.93			5,000	31.93
广东万鼎企业集团有限公司	4,972	31.75			4,972	31.75
青海一机数控机床有限责任公司	2,400	80			2,400	80
广州番禺华鼎南方科创有限公司	450	90			450	90
青海华鼎重型机床有限责任公司	4,950	99			4,950	99
广东恒联食品机械有限公司	1,800	90			1,800	90
青海茂源贸易有限公司	90	90			90	90
广州宏力数控设备有限公司	255	51			255	51

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
唐山重型机床厂	参股股东
青牟实业总公司	母公司的控股子公司
青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	母公司的控股子公司
青海重型机床有限责任公司西安经销部	母公司的控股子公司
青海重型机床有限责任公司沈阳经销部	母公司的控股子公司
青海重型机床有限责任公司长沙经销部	母公司的控股子公司
青海重型机床有限责任公司成都经销部	母公司的控股子公司

青海重型机床有限责任公司济南经销部	母公司的控股子公司
青海申科工贸实业总公司	母公司的控股子公司
番禺恒达蓄电池总厂	股东的子公司
广东番禺家宝木制品集团公司	股东的子公司
广州冷冻机厂番禺制冷压缩机分厂	股东的子公司
番禺市石楼精细化工厂	股东的子公司
石楼自来水厂	股东的子公司
广冷番禺华丰冷气公司	股东的子公司
广州石潮高性能陶瓷公司	股东的子公司
广东省翁源县青云山中药厂	股东的子公司
广东依高泰环保工程有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海申科工贸实业总公司	购买材料	市场价格	2,813,542.00	1.76	3,031,394.46	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海重型机床有限责任公司成都经销部	代销产品	市场价格	1,214,529.91	1.19	512,820.51	
青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	代销产品	市场价格	1,628,187.12	1.61	696,252.72	

公司的关联交易主要是借助母公司的供销售网络购销部分材料和产品,属于代理供销性质。。

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	广东恒联食品机械有限公司	500 万元人民币	2004-12-28 ~ 2005-12-25	否
本公司	青海一机数控机床有限责任公司	700 万元人民币	2004-12-06 ~ 2006-12-05	否
青海一机数控机床有限责任公司	本公司	1,500 万元人民币	2004-11-18 ~ 2005-11-15	否

(4) 其他关联交易

A、根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司签订的协议，本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司职工的养老保险、失业保险、住房公积金及医疗保险，由青海重型机床有限责任公司汇总后统一上交给主管部门。2005 年 1-6 月支付此项费用为 137.49 万元。

B、根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司签订的协议，本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司按月向青海重型机床有限责任公司交纳职工福利费及工会经费，由青海重型机床有限责任公司统筹安排支出。200 年 1-6 月支付此项费用为 83.44 万元。

C、根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司 2004 年 1 月 7 日签订的《关于交纳福利费等的协议》中规定：从 2004 年 1 月 1 日起，青海华鼎重型机床有限责任公司的职工医疗、住房、水电费补助等由青海重型机床有限责任公司统筹安排，在福利费中列支。

D 本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司签订的综合服务协议，由青海重型机床有限责任公司以公平合理的方式及价格为本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司提供综合服务。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	青海重型机床有限责任公司西安经销部	30,715.13	30,715.13
应收帐款	青海重型机床有限责任公司沈阳经销部	3,167,884.14	2,647,184.14
应收帐款	青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	4,591,014.81	6,202,171.34
应收帐款	青海重型机床有限责任公司成都经销部	2,139,564.02	1,425,764.02
应收帐款	青海重型机床有限责任公司济南经销部	609,947.40	149,477.40
应收帐款	广州冷冻机厂番禺制冷压缩机分厂	1,793,797.48	1,793,797.48
预付帐款	青海重型机床有限责任公司	4,800.00	5,160.00
其他应收款	青海重型机床有限责任公司	9,109,546.91	9,017,612.42
其他应收款	唐山重型机床厂	3,574,668.30	1,074,668.30
其他应收款	广东万鼎企业集团有限公司	5,650,494.94	5,650,494.94
其他应收款	广州冷冻机厂番禺制冷压缩机分厂	4,404,343.77	2,498,141.25
其他应收款	青海重型机床有限责任公司设备修理备件经销公司	99,739.99	
预收帐款	青海重型机床有限责任公司长沙经销部	421,367.85	421,367.85
预收帐款	青海重型机床有限责任公司沈阳经销部	340,000.00	340,000.00
预收帐款	青牟实业总公司	97,601.54	97,601.54
其他应付款	青海重型机床有限责任公司	1,680,000.00	
其他应付款	唐山重型机床厂	980,000.00	980,000.00
其他应付款	青海申科工贸实业总公司	1,216,993.74	1,575,384.53

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

应收票据期末余额中有 250,000.00 元票据已于期后收回现金。

(十二) 其他重要事项

无

## 八、 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：于世光  
青海华鼎实业股份有限公司  
2005 年 8 月 14 日