

**西安陕鼓动力股份有限公司**  
**601369**

**2010 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情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	54

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	印建安
主管会计工作负责人姓名	吉利锋
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朴海英

公司负责人印建安、主管会计工作负责人吉利锋及会计机构负责人（会计主管人员）朴海英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西安陕鼓动力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	陕鼓动力
公司的法定英文名称	XI'AN SHAANGU POWER CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ShaanGu
公司法定代表人	印建安

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	袁小华
联系地址	西安市高新区沣惠南路 8 号
电话	029-81871035
传真	029-81871038
电子信箱	csyxh12@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市高新区沣惠南路 8 号
注册地址的邮政编码	710075
办公地址	西安市高新区沣惠南路 8 号
办公地址的邮政编码	710075
公司国际互联网网址	<a href="http://www.shaangu.com">http://www.shaangu.com</a>
电子信箱	securities@shaangu.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	西安市高新区沣惠南路 8 号

## (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	陕鼓动力	601369	

## (六) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	10,785,358,327.90	8,472,692,460.90	27.30
所有者权益(或股东权益)	4,516,644,201.00	2,597,082,733.24	73.91
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.13	2.64	56.44
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	339,369,922.42	270,226,486.14	25.59
利润总额	346,741,332.79	273,530,165.96	26.77
归属于上市公司股东的净利润	301,897,182.62	237,842,262.37	26.93
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	294,682,621.98	227,397,155.63	29.59
基本每股收益(元)	0.30	0.24	25.00
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.29	0.23	26.09
稀释每股收益(元)	0.30	0.24	25.00
加权平均净资产收益率(%)	9.18	8.79	增加 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	639,377,187.06	734,789,392.48	-12.98
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.63	0.75	-16.00

## 2、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
非流动资产处置损益	783,410.18
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)	1,628,666.69
债务重组损益	2,274,708.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,116,726.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,684,624.51
所得税影响额	1,273,220.51
少数股东权益影响额(税后)	355.61
合计	7,214,560.64

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	983,262,140	100	21,849,349				21,849,349	1,005,111,489	92.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	794,944,159	80.85						794,944,159	72.76
3、其他内资持股	188,317,981	19.15	21,849,349				21,849,349	210,167,330	19.24
其中：境内非国有法人持股	146,783,268	14.93	21,849,349				21,849,349	168,632,617	15.44
境内自然人持股	41,534,713	4.22						41,534,713	3.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			87,402,000				87,402,000	87,402,000	8.00
1、人民币普通股			87,402,000				87,402,000	87,402,000	8.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	983,262,140	100	109,251,349				109,251,349	1,092,513,489	100

- 1、股份变动的批准情况：发行新股经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]375号文核准。
- 2、股份变动的过户情况：股份变动已办理过户手续。
- 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响：无。
- 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							27,347 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
陕西鼓风机(集团)有限公司	国有法人	61.57	672,699,717	-9,544,442	672,699,717	无	
中国标准工业集团有限公司	国有法人	5.40	58,963,411	-836,589	58,963,411	无	
深圳市衡远投资发展有限公司	国有法人	4.38	47,820,249	-479,751	47,820,249	无	
中诚信财务顾问有限公司	境内非国有法人	4.21	46,000,000		46,000,000	无	
上海复星产业投资有限公司	境内非国有法人	4.21	46,000,000		46,000,000	无	
联想控股有限公司	境内非国有法人	4.21	46,000,000		46,000,000	无	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.00	10,925,135	10,925,135	10,925,135	未知	
陕西工业技术研究院	国有法人	0.42	4,535,647	-64,353	4,535,647	无	
中国太平洋保险(集团)股份有限公司一集团本级一自有资金-012G-ZY001 沪	其他	0.41	4,505,638	4,505,638	265,312	未知	
印建安	境内自然人	0.34	3,680,000		3,680,000	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
中国太平洋保险(集团)股份有限公司一集团本级一自有资金-012G-ZY001 沪	4,240,326			人民币普通股 4,240,326			

全国社保基金一零六组合	2,338,694	人民币普通股	2,338,694
交通银行一金鹰中小盘精选证券投资基金	862,750	人民币普通股	862,750
王冉	711,600	人民币普通股	711,600
张德才	700,000	人民币普通股	700,000
张树华	595,100	人民币普通股	595,100
陕西威斯特硅业有限公司	517,200	人民币普通股	517,200
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	500,000	人民币普通股	500,000
杨勇	460,443	人民币普通股	460,443
严珍贤	452,588	人民币普通股	452,588
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现前十名无限售条件股东存在关联关系或一致行动情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西鼓风机(集团)有限公司	672,699,717	2013年4月28日	672,699,717	自公司股票上市之日起锁定36个月。
2	中国标准工业集团有限公司	58,963,411	2011年4月28日	58,963,411	自公司股票上市之日起锁定12个月。
3	深圳市衡远投资发展有限公司	47,820,249	2011年4月28日	47,820,249	自公司股票上市之日起锁定12个月。
4	中诚信财务顾问有限公司	46,000,000	2011年4月28日	4,600,000	自公司股票上市之日起锁定12个月。
5	上海复星产业投资有限公司	46,000,000	2011年4月28日	4,600,000	自公司股票上市之日起锁定12个月。
6	联想控股有限公司	46,000,000	2011年4月28日	4,600,000	自公司股票上市之日起锁定12个月。
7	全国社会保障基金理事会转持三户	10,925,135	2011年4月28日	1,380,693	自公司股票上市之日起锁定12个月(承继原国有法人股东的禁售期义务)。
			2013年4月28日	9,544,442	自公司股票上市之日起锁定36个月(承继原国有法人股东的禁售期义务)。
8	陕西工业技术研究院	4,535,647	2011年4月28日	4,535,647	自公司股票上市之日起锁定12个月。
9	印建安	3,680,000	2013年4月28日	3,680,000	自公司股票上市之日起锁定36个月。
10	李宏安	2,792,200	2013年4月28日	2,792,200	自公司股票上市之日起锁定36个月。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未发现前十名有限售条件股东存在关联关系或一致行动情况。		

2、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情况

(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

报告期内, 无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续围绕“两个转变”的发展战略（“两个转变”：从单一产品供应商向动力成套装备系统解决方案商和系统服务商转变，从产品经营向品牌经营转变，将公司打造成为国际一流的、以透平产业为核心的大型技术装备制造、系统集成商和系统服务商），以市场为导向，强化高端业务。

#### （1）加强资源整合，推进公司转型

报告期内，公司一方面持续进行公司管理流程的再造与优化，建立工业服务支持中心，运用互联网技术，对客户机组进行远程在线监测，提供产品全生命周期服务；通过组建自动化工程部，承担起自动化项目的控制系统软、硬件集成，现场安装调试，技术支持和售后服务等全过程管理和实施工作，进一步提升公司对市场的反应速度和系统解决问题的能力，巩固公司在高端市场的地位。另一方面，充分利用外部资源，进行工艺流程再造，加大了对低附加值环节的放弃。公司在对设备维修、油漆包装和计算机维护等环节进行放弃的基础上，报告期内公司的铸造工序也完全实现了社会化协作，并收到了显著的效果。

报告期内，公司主要经营指标与上年同期相比均有所增长，且合同订货量实现 215.85% 的较大幅度增长。营业收入、净利润同比分别增长了 16.82% 和 26.93%，为实现公司年度经营目标进一步奠定了良好的基础。

#### （2）以市场为导向，立足主业，发展优势产业

国家节能减排、节能降耗政策的持续推出，对陕鼓动力这样的提供高效节能环保产品的公司带来了广阔市场空间。同时，公司也密切关注国际、国内宏观经济环境及服务的主要市场发展变化，如近期钢铁行业新政策的出台，在产能结构调控，遏制产能严重过剩形势下，钢铁企业将逐步加大落后产能淘汰步伐，向集中化、规模化和大型化趋势发展。基于此，报告期内，公司在聚焦主业，以市场为导向，发展优势产业的原则下，紧紧围绕传统目标市场，对销售网络架构进行了重新的梳理和规划，增设华中销售部和西南销售部，对各区域的销售职责进行划分。与此同时，创新经营思路，大力拓展服务产业。

报告期内，公司实现订货 42.45 亿元，同比增长 215.85%，其中，公司在战略转型过程中大力开发、拓展的工业服务、基础设施服务板块业务承揽量同比增长 670%，该两板块业务量在公司总业务量中所占比重由 2009 年同期的 14.07% 提升至 31.42%。服务业务快速发展将会给公司未来带来稳定可靠的收益，这种发展受到经济周期与金融危机的影响较小，公司的核心竞争力将会有更大的提升。同时，随着石油化工等行业订货的快速增长，冶金行业订单量在总订单量中占比由去年同期的 66.40% 稀释到了今年的 57.27%，市场相对集中的风险降低。

公司通过开拓新兴市场，寻找危机中的新机遇，提升核心竞争力。公司始终秉持从用户角度出发，以关联技术、系统技术为纽带，充分运用系统设计和项目管理方式，整合相关资源和“单一服务”，形成完整功能，提供给用户。紧紧把握市场终端，建立市场链主地位。公司成功中标晋开合成气压缩机、低温甲醇洗用氨冷冻压缩机和氨合成用氨冷冻压缩机共三种八台套压缩机设备及工程合同。这三种压缩机均为公司首台首套产品，实现了公司此类产品在煤化工领域新的突破。从 2010 年下半年市场形势分析，公司新兴市场将保持快速发展的趋势。

#### （3）创新经营思路，实现产业升级和产业链的延伸

公司深入把握客户整体目标，利用自身在空分压缩机制造方面的技术优势，以及对空分装置项目总承包的经验优势和长期以来的客户基础，进一步延伸产业链，开拓工业气体服务领域，提升公司业务水平和效益。在报告期内，公司的两个募投项目即石家庄金石化肥有限责任公司 2×40000 空分、陕西陕化煤化工有限公司 2×40000 空分项目均按照计划的时间结点有序推进，分别计划于 8 月份、9 月份全面展开土建施工工作。

报告期内，公司围绕发展循环经济，加大了环保项目的技术研发和创新。比如，在水处理业务方面，完成了三台高效流化床设计、改造施工及系统调试，正在进行稳定运行试验，从取得的运行数据来看基本满足设计要求。公司已与西安市临潼区骊山排水有限责任公司签订了自动化控制系统污水处理新项目。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品、业务板块情况表

单位:元 币种:人民币

分产品或分业务板块	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
透平压缩机组	1,287,370,514.09	877,959,194.48	31.80	3.78	-3.16	增加 4.88 个百分点
工业流程能量回收装置	691,342,307.99	437,652,442.83	36.70	108.34	73.37	增加 12.77 个百分点
透平鼓风机组	202,727,490.16	184,705,807.75	8.89	-20.92	-9.34	减少 11.64 个百分点
其他	11,882,000.00	8,144,177.35	31.46	-75.30	-75.78	增加 1.37 个百分点
分业务板块						
透平设备	2,009,829,503.72	1,401,361,576.36	30.27	17.69	6.41	增加 7.38 个百分点
工业服务	183,492,808.52	107,100,046.05	41.63	8.55	34.78	减少 11.36 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外地区	17,985,825.00	-62.36
国内地区	2,175,336,487.24	18.94

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1)受国际宏观经济发展缓慢和不利因素较多的影响,以及在全球制造业扩张速度同步趋缓的背景下,预计第三、四季度经济发展中的不确定性因素将增加。因此在后期经营中,风险控制仍将是首要任务。货款回收、合同签订时规避风险与合同执行进度把控,仍将是风险控制的关键因素。

(2)当前的市场和用户对公司提供的产品和服务提出了更高的标准,产品个性化解决方案的需求日益明显,这些都对公司产品的性能、服务周期以及自身的运营能力有了更高的要求。

(3)公司长期以来高度关注技术研发,也加强了新产品的研发力量,逐步提高了技术开发的投入,在同行业中处于前列,但与德国曼透平公司、美国 GE 等世界级透平制造企业的年平均研发投入占营业收入 5% 以上的水平相比,公司的技术研发投入还有待进一步提升。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010 年	首次发行	1,617,664,285.14	651,314,417.89	651,314,417.89	966,349,867.25	放在募集资金专户或以定期存单方式存放
合计	/	1,617,664,285.14	651,314,417.89	651,314,417.89	966,349,867.25	/

本报告期已使用募集资金总额和已累计使用募集资金总额系扣除募集资金产生的利息收入后的净额。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大型透平装置成套产业能力提升与优化项目	否	300,000,000	231,413,885.23	是	77.14%		处于建设期,尚未产生收益。			
陕西陕化空分装置工业	否	510,700,000	79,059,711.38	是	15.48%					



气体项目								
石家庄金石空分装置工业气体项目	否	421,750,000	36,537,131.26	是	8.66%			
合计	/	1,232,450,000	347,010,727.87	/	/		/	/

(1) 上表募集资金总额超过募集资金承诺项目拟投入金额的部分即超募资金，根据相关股东大会及及董事会决议，用于补充流动资金。

(2) 募集资金实际投入金额系扣除募集资金产生的利息收入后的净额。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《西安陕鼓动力股份有限公司章程》和其他相关法律法规规章的规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际情况符合上述法律法规规章的要求。

2010年6月8日，中国证券监督管理委员会陕西监管局对本公司下发了《关于开展公司治理专项活动的函》（陕证监函[2010]124号）。目前，公司正在按照该文件的要求开展公司治理专项活动。

### (二) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司未进行现金分红。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本公司与江苏铁本钢铁有限公司关于破产债权申报的诉讼案件，本报告期内有进展，详细情况已于2010年6月22日在上海证券交易所网站上披露并在同日的上海证券报、中国证券报和证券时报上刊登。

除此之外，无其他重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 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。

### (七) 重大关联交易

详见七、（七）关联方及关联交易。

### (八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

#### (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。

#### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、委托理财情况

本报告期内公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	陕西鼓风机（集团）有限公司：自本公司股票在境内证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不得以任何方式直接或间接地转让其持有的全部或部分本公司股份。 中国标准工业集团有限公司：1，自本公司取得西安市工商局就本公司第三次增资而换发的营业执照之日起三十六个月内，不得向任何其他方直接或间接地转让其在本公司第三次增资中认购的股份。2，自本公司股票在境内证券交易所上市交易之日起十二个月内，不得以任何方式直接或间接地转让其持有的全部或部分本公司股份。	截至本报告日，未违反承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	关于避免同业竞争的承诺：1，为避免可能存在的任何实际或潜在同业竞争，陕西鼓风机（集团）有限公司（以下简称“陕鼓集团”）已与本公司于 2007 年 11 月 16 日签署了《避免同业竞争协议》。根据《避免同业竞争协议》，于本公司在上交所上市之日起，陕鼓集团将不会在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事或参与或协助从事或参与，任何与本公司及其控股企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如果陕鼓集团或其控股企业发现任何与本公司及本公司控股公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知本公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给本公司或本公司控股企业。2，本公司股东中国标准工业集团有限公司已于 2007 年 11 月 26 日出具《不竞争承诺函》，自本公司之股票在上交所上市之日起，将采取有效措施，并促使其参与投资的控股企业和参股企业采取有效措施，不会在中国境内以任何形式直接或间接从事任何与本公司或本公司所控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；以任何形式支持本公司及本公司所控股企业以外的他人从事与本公司及本公司所控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；及以其他方式介入任何与本公司及本公司所控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。	截至本报告日，未违反承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

潜在的收购：本公司于 2009 年 6 月 29 日与上海电气（集团）总公司、上海鼓风机厂有限公司签订了《西安陕鼓动力股份有限公司与上海鼓风机厂有限公司战略重组框架协议书》，根据该协议，本公司拟通过增资、受让股权或增资加受让股权等方式实现持有上海鼓风机厂有限公司 60% 股权的目标。该事项在本报告期内无进展，详细情况已于 2010 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站上披露并在同日的上海证券报、中国证券报和证券时报上刊登。

## (十三) 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
陕鼓动力 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于募集资金专户存储三方监管协议的公告（临 2010-001）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第四届董事会第十五次会议决议公告（临 2010-002）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第四届监事会第四次会议决议公告（临 2010-003）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2010 年度日常关联交易的议案公告（临 2010-004）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于第四届监事会第四次会议决议更正公告（临 2010-005）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于召开 2009 年度股东大会通知的公告（临 2010-006）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第四届董事会第十六次会议决议公告（临 2010-007）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2009 年度股东大会会议决议公告（临 2010-008）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于江苏铁本钢铁有限公司破产案的进展公告（临 2010-009）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,071,282,881.02	3,098,490,603.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		118,000,000.00	61,000,000.00
应收票据		1,221,491,313.18	874,147,368.08
应收账款		1,444,910,567.92	1,248,647,002.09
预付款项		895,277,069.67	1,094,094,555.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,216,182.79	25,391,249.71
买入返售金融资产			
存货		1,024,245,775.23	1,065,228,304.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,380,000.00
流动资产合计		9,786,423,789.81	7,474,379,083.29
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		16,800,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		5,613,453.68	6,506,524.75
投资性房地产			
固定资产		651,948,358.90	649,016,714.11
在建工程		61,538,327.08	89,729,728.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		199,607,366.01	200,835,330.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,526,960.24	49,584,368.75
其他非流动资产		5,900,072.18	2,640,711.48
非流动资产合计		998,934,538.09	998,313,377.61
资产总计		10,785,358,327.90	8,472,692,460.90
<b>流动负债:</b>			
短期借款		48,217,724.25	177,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		886,706,621.51	955,742,431.42
应付账款		1,689,988,832.34	1,657,947,816.93
预收款项		3,208,851,104.97	2,771,194,049.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		165,039,464.52	147,405,066.59
应交税费		94,814,510.19	57,673,712.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		56,297,980.30	32,537,195.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,149,916,238.08	5,799,700,272.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,066,800.00	5,066,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		93,267,653.31	50,476,320.00
非流动负债合计		118,334,453.31	75,543,120.00
负债合计		6,268,250,691.39	5,875,243,392.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,092,513,489.00	983,262,140.00
资本公积		2,168,854,788.71	660,441,852.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		485,287,764.93	485,287,764.93
一般风险准备			
未分配利润		769,988,158.36	468,090,975.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,516,644,201.00	2,597,082,733.24
少数股东权益		463,435.51	366,334.97
所有者权益合计		4,517,107,636.51	2,597,449,068.21
负债和所有者权益总计		10,785,358,327.90	8,472,692,460.90

法定代表人：印建安

主管会计工作负责人：吉利锋

会计机构负责人：朴海英

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,906,924,500.04	3,019,251,342.21
交易性金融资产		70,000,000.00	61,000,000.00
应收票据		1,202,508,662.78	858,185,868.08
应收账款		1,374,208,949.32	1,210,186,230.06
预付款项		864,581,155.94	1,079,080,386.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,747,903.13	23,906,386.37
存货		963,359,460.15	987,944,708.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,380,000.00
流动资产合计		9,404,330,631.36	7,246,934,921.95
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		65,113,453.68	66,006,524.75
投资性房地产			
固定资产		632,108,414.30	636,744,063.10
在建工程		61,538,327.08	89,629,728.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		199,573,314.01	200,807,470.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		53,551,384.79	46,989,340.55
其他非流动资产		5,810,007.01	2,550,646.31
非流动资产合计		1,017,694,900.87	1,042,727,773.23
资产总计		10,422,025,532.23	8,289,662,695.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款		48,217,724.25	177,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据		864,316,371.31	940,884,214.19
应付账款		1,628,455,259.62	1,592,647,119.97
预收款项		3,019,840,778.97	2,740,245,564.82
应付职工薪酬		152,335,619.08	135,170,102.33
应交税费		85,051,191.42	52,787,208.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,060,127.24	24,225,469.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,858,277,071.89	5,663,159,679.33
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款		5,066,800.00	5,066,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		93,176,833.31	50,385,500.00
非流动负债合计		118,243,633.31	75,452,300.00
负债合计		5,976,520,705.20	5,738,611,979.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,092,513,489.00	983,262,140.00
资本公积		2,168,195,677.12	659,782,740.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		485,287,764.93	485,287,764.93
一般风险准备			
未分配利润		699,507,895.98	422,718,069.94
所有者权益（或股东权益）合计		4,445,504,827.03	2,551,050,715.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,422,025,532.23	8,289,662,695.18

法定代表人：印建安

主管会计工作负责人：吉利锋

会计机构负责人：朴海英

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,219,245,963.88	1,899,650,587.36
其中: 营业收入		2,219,245,963.88	1,899,650,587.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,880,099,696.78	1,634,230,008.13
其中: 营业成本		1,522,102,147.97	1,417,858,150.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,754,905.91	7,038,632.65
销售费用		56,464,159.40	38,518,951.88
管理费用		281,343,249.09	175,007,379.37
财务费用		-21,898,942.35	-22,382,425.55
资产减值损失		28,334,176.76	18,189,319.28
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		223,655.32	4,805,906.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-893,071.07	-2,359.10
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		339,369,922.42	270,226,486.14
加: 营业外收入		8,476,826.66	7,060,645.32
减: 营业外支出		1,105,416.29	3,756,965.50
其中: 非流动资产处置损失		572,605.34	3,531,585.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		346,741,332.79	273,530,165.96
减: 所得税费用		44,747,049.63	35,682,955.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		301,994,283.16	237,847,210.67
归属于母公司所有者的净利润		301,897,182.62	237,842,262.37
少数股东损益		97,100.54	4,948.30
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.30	0.24
(二) 稀释每股收益		0.30	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		301,994,283.16	237,847,210.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		301,897,182.62	237,842,262.37
归属于少数股东的综合收益总额		97,100.54	4,948.30

法定代表人: 印建安

主管会计工作负责人: 吉利锋

会计机构负责人: 朴海英



**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,125,729,117.13	1,867,440,328.67
减: 营业成本		1,478,303,378.77	1,395,175,825.21
营业税金及附加		11,724,663.36	6,602,501.77
销售费用		52,519,469.84	35,115,058.71
管理费用		266,598,898.40	165,251,269.09
财务费用		-20,336,532.40	-21,279,729.52
资产减值损失		25,833,155.70	15,062,344.88
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		223,655.32	4,805,906.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-893,071.07	-2,359.10
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		311,309,738.78	276,318,965.44
加: 营业外收入		7,710,704.83	4,891,489.33
减: 营业外支出		1,105,406.19	3,756,965.50
其中: 非流动资产处置损失		572,605.34	3,531,585.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		317,915,037.42	277,453,489.27
减: 所得税费用		41,125,211.38	36,078,737.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		276,789,826.04	241,374,751.49
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.27	0.25
(二) 稀释每股收益		0.27	0.25
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		276,789,826.04	241,374,751.49

法定代表人: 印建安

主管会计工作负责人: 吉利锋

会计机构负责人: 朴海英

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		2,457,708,618.52	2,101,166,635.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,603,901.50	211,585,498.55
经营活动现金流入小计		2,609,312,520.02	2,312,752,134.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,530,214,664.71	1,259,710,905.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		166,910,156.09	148,574,732.67
支付的各项税费		162,221,462.37	96,751,911.96
支付其他与经营活动有关的现金		110,589,049.79	72,925,191.95
经营活动现金流出小计		1,969,935,332.96	1,577,962,741.65
经营活动产生的现金流量净额		639,377,187.06	734,789,392.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		68,380,000.00	273,990,000.00
取得投资收益收到的现金		1,116,726.39	4,808,266.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,020.00	1,112,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		35,385,195.07	20,578,867.82
投资活动现金流入小计		105,025,941.46	300,490,113.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,065,423.93	48,771,166.15
投资支付的现金		134,800,000.00	54,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,865,423.93	102,771,166.15
投资活动产生的现金流量净额		-64,839,482.47	197,718,947.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,637,513,844.49	
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		86,981,800.50	41,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		44,420,000.00	7,097,066.40
筹资活动现金流入小计		1,768,915,644.99	48,947,066.40
偿还债务支付的现金		214,750,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,899,383.31	2,058,090.00
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		6,252,000.00	
筹资活动现金流出小计		225,901,383.31	34,058,090.00

筹资活动产生的现金流量净额		1,543,014,261.68	14,888,976.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,967,879.39	749,033.17
五、现金及现金等价物净增加额		2,112,584,086.88	948,146,349.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,822,236,180.01	2,088,540,783.97
六、期末现金及现金等价物余额		4,934,820,266.89	3,036,687,133.70

法定代表人：印建安

主管会计工作负责人：吉利锋

会计机构负责人：朴海英

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		2,222,667,671.12	2,034,632,550.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		167,405,820.04	209,746,958.98
经营活动现金流入小计		2,390,073,491.16	2,244,379,509.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,484,667,108.35	1,220,556,584.26
支付给职工以及为职工支付的现金		144,707,772.52	128,608,767.32
支付的各项税费		146,103,475.91	92,898,169.14
支付其他与经营活动有关的现金		112,591,542.05	63,256,900.61
经营活动现金流出小计		1,888,069,898.83	1,505,320,421.33
经营活动产生的现金流量净额		502,003,592.33	739,059,088.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		68,380,000.00	273,990,000.00
取得投资收益收到的现金		1,116,726.39	4,808,266.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,020.00	955,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		33,799,316.75	20,144,825.16
投资活动现金流入小计		103,440,063.14	299,899,071.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,844,549.93	47,232,467.21
投资支付的现金		70,000,000.00	73,450,000.00
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		104,844,549.93	120,682,467.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,404,486.79	179,216,603.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,637,513,844.49	
取得借款收到的现金		86,981,800.50	41,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		44,420,000.00	36,697,066.40
筹资活动现金流入小计		1,768,915,644.99	78,547,066.40
偿还债务支付的现金		214,750,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,899,383.31	1,023,090.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,252,000.00	
筹资活动现金流出小计		225,901,383.31	33,023,090.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,543,014,261.68	45,523,976.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,967,879.39	749,033.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,038,645,487.83	964,548,702.01
加: 期初现金及现金等价物余额		2,756,346,499.21	1,972,725,472.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,794,991,987.04	2,937,274,174.60

法定代表人: 印建安

主管会计工作负责人: 吉利锋

会计机构负责人: 朴海英

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	983,262,140.00	660,441,852.57			485,287,764.93		468,090,975.74		366,334.97	2,597,449,068.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	983,262,140.00	660,441,852.57			485,287,764.93		468,090,975.74		366,334.97	2,597,449,068.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	109,251,349.00	1,508,412,936.14					301,897,182.62		97,100.54	1,919,658,568.30
(一)净利润							301,897,182.62		97,100.54	301,994,283.16
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							301,897,182.62		97,100.54	301,994,283.16
(三)所有者投入和减少资本	109,251,349.00	1,508,412,936.14								1,617,664,285.14
1.所有者投入资本	109,251,349.00	1,508,412,936.14								1,617,664,285.14
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	1,092,513,489.00	2,168,854,788.71			485,287,764.93		769,988,158.36		463,435.51	4,517,107,636.51

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	427,505,278.00	1,216,198,714.57			402,582,016.60		541,150,278.13		299,482.86	2,587,735,770.16
加:会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年初余额	427,505,278.00	1,216,198,714.57			402,582,016.60		541,150,278.13		299,482.86	2,587,735,770.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	555,756,862.00	-555,756,862.00					-18,660,904.43		4,948.30	-18,655,956.13
（一）净利润							237,842,262.37		4,948.30	237,847,210.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							237,842,262.37		4,948.30	237,847,210.67
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-256,503,166.80			-256,503,166.80
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-256,503,166.80			-256,503,166.80
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	555,756,862.00	-555,756,862.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	555,756,862.00	-555,756,862.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	983,262,140.00	660,441,852.57			402,582,016.60		522,489,373.70		304,431.16	2,569,079,814.03

法定代表人：印建安

主管会计工作负责人：吉利锋

会计机构负责人：朴海英

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

编制单位:西安陕鼓动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	983,262,140.00	659,782,740.98			485,287,764.93		422,718,069.94	2,551,050,715.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	983,262,140.00	659,782,740.98			485,287,764.93		422,718,069.94	2,551,050,715.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	109,251,349.00	1,508,412,936.14					276,789,826.04	1,894,454,111.18
（一）净利润							276,789,826.04	276,789,826.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							276,789,826.04	276,789,826.04
（三）所有者投入和减少资本	109,251,349.00	1,508,412,936.14						1,617,664,285.14
1.所有者投入资本	109,251,349.00	1,508,412,936.14						1,617,664,285.14
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	1,092,513,489.00	2,168,195,677.12			485,287,764.93		699,507,895.98	4,445,504,827.03

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	427,505,278.00	1,215,539,602.98			402,582,016.60		499,103,033.46	2,544,729,931.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,505,278.00	1,215,539,602.98			402,582,016.60		499,103,033.46	2,544,729,931.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	555,756,862.00	-555,756,862.00					-15,128,415.31	-15,128,415.31

(一) 净利润						241,374,751.49	241,374,751.49
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						241,374,751.49	241,374,751.49
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-256,503,166.80	-256,503,166.80
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-256,503,166.80	-256,503,166.80
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	555,756,862.00	-555,756,862.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	555,756,862.00	-555,756,862.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期末余额	983,262,140.00	659,782,740.98			402,582,016.60	483,974,618.15	2,529,601,515.73

法定代表人：印建安

主管会计工作负责人：吉利锋

会计机构负责人：朴海英

## (二) 公司概况

西安陕鼓动力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于1999年4月26日经西安市人民政府市政函(1999)19号文件批准,以陕西鼓风机(集团)有限公司(以下简称“陕鼓集团”)为主发起人,联合西安市蓝溪控制系统工程有限公司、西安市秦宝物资有限责任公司、陕西巨川实业有限责任公司、西安港湾工贸实业总公司4家发起人共同发起设立的股份有限公司。

公司主发起人陕鼓集团的前身为陕西鼓风机厂,始建于1968年,1996年5月14日改制为陕西鼓风机(集团)有限公司,其唯一国有独资股东为西安工业资产经营有限公司。公司实际控制人:西安市人民政府国有资产监督管理委员会。

公司1999年6月30日在西安市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》,注册号为6101001401272,注册资本人民币145,535,700元,股份总数为145,535,700股(每股面值为1元),其中陕鼓集团以净资产出资143,535,700元,占98.624%,其他股东以货币资金出资2,000,000元,占1.376%。

根据2005年3月5日股权转让协议,公司股东西安港湾工贸实业总公司将所持股份500,000股转让给陕西保升国际投资有限责任公司,西安巨川国际投资有限公司(原陕西巨川实业有限责任公司)将所持股份500,000股转让给西安骊秦铸造有限公司。根据2006年12月22日股权转让协议,股东陕西保升国际投资有限责任公司将其所受让股份500,000股转让给西安天怡投资发展有限公司。根据2007年4月30日股权转让协议,西安天怡投资发展有限公司将所受让股份转让给陕西荣瑞资产管理有限公司。上述股权转让事项均已办理工商变更登记手续。

根据2007年4月20日公司2006年度股东大会关于利润分配的决议,向全体股东每10股送红股8股,股本由145,535,700元变更为261,964,260元,公司2007年9月27日办理了工商变更登记,《企业法人营业执照》注册号变更为:610100100006750。

2007年8月27日股东西安市秦宝物资有限责任公司更名为“西安市秦宝投资有限责任公司”。

根据2007年9月19日公司2007年度第四次临时股东大会决议,公司向现有股东按同比例进行增资扩股,将总股本从261,964,260元增至277,886,707元,新增股本15,922,447元。其中,陕鼓集团以其拥有的临国用(2007)第043号国有土地使用权证所载土地使用权作为出资认购15,703,635股,其他股东以利润分配出资认购218,812股。2007年10月23日公司办理了增资扩股的工商变更登记。



根据 2007 年 11 月 20 日公司 2007 年第六次临时股东大会决议，公司向中国标准工业集团有限公司等 8 家机构及 77 名自然人非公开发行 149,618,571 股普通股，发行价格为 8.80 元人民币/股，各股东全部以货币出资。本次非公开发行股份数额占发行后股份总数的 35%。变更后公司的总股本为人民币 427,505,278 元，其中陕鼓集团持股 65.879%。公司于 2007 年 11 月 27 日办理了本次非公开发行的工商变更登记。

2009 年 2 月 13 日公司股东中能发展电力（集团）有限公司（简称“中能公司”）与公司控股股东陕鼓集团签署了股份转让协议，中能公司将其持有公司 15,000,000 股股份（占公司总股本的 3.509%）全部转让给陕鼓集团。公司于 2009 年 6 月 5 日办理了相关工商变更登记。

根据 2009 年 6 月 24 日公司召开的 2008 年度股东大会关于利润分配的决议，公司以总股本 427,505,278 股为基数，以截至 2008 年 12 月 31 日资本公积向全体股东每 10 股转增股本 13 股，合计转增股本 555,756,862 股，转增后公司总股本增加至 983,262,140 股，其中陕鼓集团持股 69.388%。公司于 2009 年 7 月 30 日办理了相关工商变更登记。

根据本公司 2009 年 6 月 24 日召开的 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]375 号文核准，本公司于 2010 年 4 月 14-15 日向社会公众首次公开发行人民币普通股 109,251,349 股，本公司股票于 2010 年 4 月 28 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“陕鼓动力”，股票代码“601369”。另外，根据《境内证券市场转持部分国有股充实社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，本公司境内首次公开发行股票并上市后，国有股东陕鼓集团将持有的本公司 9,544,442 股股份划转全国社会保障基金理事会。因此，本公司总股本增加至 1,092,513,489 股，其中陕鼓集团持股 61.574%。公司已于 2010 年 4 月 30 日办理了相关工商变更登记。

公司注册地址：西安市高新区沣惠南路 8 号；法定代表人：印建安。

公司属通用设备制造业—风机制造行业，经营范围：大型压缩机、鼓风机、通风机及各种透平机械的开发、制造、销售、维修服务、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；各种通用（透平）机械设计、成套安装、调试；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的货物、技术除外）。公司主要产品有：轴流压缩机、能量回收透平装置、离心压缩机、离心鼓风机、通风机等，主要应用于冶金、石化、电力、环保、制药等产业领域。

本公司的组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。董事会下设：薪酬委员会、提名委员会、战略与投资委员会、审计委员会等。公司主要业务部门有：公司办公室、战略管理部、人力资源部、财务管理部、会计核算部、证券投资部、审计监察室、市场部、销售管理办公室、冶金项目部、石化发展部、海外市场部、通用环保部、能源开发部、上海销售部、货款管理部、工程成套部、融资服务部、气体事业部、水处理事业部、服务产业部、总工程师办公室、设计部、工艺部、研发部、自动化技术部、自动化工程部、经营管理部、物流中心、生产制造部、总装车间、机加车间、结构车间、叶片加工车间、资产动能部、安技环保部、质量管理部、质量检验部、售后服务部等。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、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。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费

用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- (1)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

本公司以人民币为记账本位币。外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

#### 9、金融工具：

##### (1)金融资产的分类及核算：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的

取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力和持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

③应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(2)公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定：

①存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

②不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3)金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

①应收款项

坏账准备的确认标准：本公司期末对应收款项（含应收账款、其他应收款等）进行全面检查，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账损失的核算方法：本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备，与已提坏账准备的差额计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。资产负债表日通过减值测试和按比例进行计提坏账准备。

按账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

- 账龄在 1 年（含 1 年）以内的提取比例为 5%；
- 账龄在 1—2 年（含 2 年）的提取比例为 10%；
- 账龄在 2—3 年（含 3 年）的提取比例为 30%；
- 账龄在 3 年以上的提取比例为 100%。

坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；债务单位已撤销、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务；或者因债务人逾期未履行其偿债义务超过三年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

②持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③可供出售金融资产

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单独进行减值测试。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	账龄分析法和个别认定法相结合。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项采用账龄分析法和个别认定法相结合计提坏账准备，与已提坏账准备的差额计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。资产负债表日通过减值测试和按比例进行计提坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托加工物资、自制半成品、库存商品、分期收款发出商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

① 原材料、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资采用计划成本核算，月末通过“材料成本差异”科目进行调整，将发出材料和库存材料调整为实际成本。

② 外购商品领用或发出采用实际成本法核算。生产成本核算采用平行结转法，产品发出时按实际成本结转。

③ 生产成本在完工产品和在制品之间的分配采用定额比例法。

④ 低值易耗品领用时采用一次摊销法。

⑤ 包装物领用时一次计入产品成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司对会计期末存货按账面成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，其中库存商品、在制品、外购商品按照单个项目计提存货跌价准备，原材料、低值易耗品、委托加工物资和包装物按照存货类别计提存货跌价准备。预计的存货跌价损失计入当年度损益。

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。

(4) 存货的盘存制度：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：一次摊销法。

2) 包装物：一次摊销法。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

企业合并中形成的长期股权投资，对于同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；非同一控制下的企业合并，公司在购买日按照公司在购买日为取得对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加上发生的直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	3	4.85—2.77
机器设备	8-15	3	12.13—6.47
电子设备	5-10	3	19.40—9.70
运输设备	5-10	3	19.40—9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、在建工程：

(1) 在建工程以实际成本核算。

(2) 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备，期末在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 在建工程利息资本化的金额按借款费用会计政策处理。

15、借款费用：

(1) 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

① 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A 资产支出已经发生；

B 借款费用已经发生；

C 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化，当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

① 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将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。

② 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16、无形资产：

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4)使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均应当对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5)减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 17、长期待摊费用：

长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内分期平均摊销。

#### 18、预计负债：

(1)预计负债确认原则：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债主要包括：

- ①很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- ②很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- ③很可能发生的债务担保而形成的负债。

(3)预计负债计量方法：

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。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。

#### 19、收入：

(1)销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售商品，在满足上述收入确认条件的前提下，以客户收到货物及公司取得客户收货证明时确认收入。

(2)提供劳务收入：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)既销售商品又提供劳务的收入：

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4)让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

#### 20、政府补助：

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

#### 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，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，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 22、经营租赁、融资租赁：

##### (1)租赁的分类：

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。

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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

##### (2)租赁的核算：

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

#### 23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

#### 24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

#### 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法 资产减值：



本公司于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的资产进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6)公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

#### (四) 税项：

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
营业税	应税收入	3%-5%
城市维护建设税	应缴增值税、应缴营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 2、税收优惠及批文

(1) 子公司西安陕鼓工程技术有限公司的技术开发收入，根据国家税务总局《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825号）文件，经省级科技主管部门进行认定，并将认定后的合同及有关证明材料文件报主管地方税务局备查后免征营业税。

(2) 公司原执行 33% 企业所得税率，根据国家税务总局国税发〔2002〕47 号文件《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，2003 年 10 月经陕西省地方税务局陕地税所税率确 034 号文件《西部大开发企业所得税税率确认书》批复，同意公司 2001 年度减按 15% 税率征收企业所得税，以后年度由西安市地方税务局按国家税务总局上述文件的规定审核确认后执行 15% 的所得税优惠税率。

(3) 子公司西安陕鼓铸锻有限责任公司原执行 33% 企业所得税率，根据 2003 年 12 月陕西省地方税务局陕地税所税率确 064 号文件《西部大开发企业所得税税率确认书》，同意铸锻公司 2002 年度减按 15% 税率征收企业所得税，以后年度由西安市地方税务局按国家税务总局上述文件的规定审核确认后执行 15% 的所得税优惠税率。

(4) 子公司西安陕鼓工程技术有限公司原执行 33% 企业所得税率，根据 2004 年 1 月陕西省地方税务局陕地税所税率确〔04〕030 号文件《西部大开发企业所得税税率确认书》，同意公司 2002 年度减按 15% 税率征收企业所得税，以后年度由西安市地方税务局按国家税务总局上述文件的规定审核确认后执行 15% 的所得税优惠税率。

(5) 子公司西安陕鼓通风设备有限公司原执行 25% 企业所得税率。根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局 2010 年 3 月 24 日联合下发的《关于公布陕西省 2009

年第二批高新技术企业名单的通知》（陕科高发[2010]23 号），西安陕鼓通风设备有限公司被认定为高新技术企业，并从 2009 年 12 月 8 日起享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
西安陕鼓铸锻有限责任公司	控股子公司	西安市临潼区	2010 万	铸件、锻件加工、铸造等	2000 万	99.5	99.5	是	463,435.51	463,435.51
西安陕鼓通风设备有限公司	全资子公司	西安市临潼区	2000 万	大型鼓风机、通风机及各种透平机械的开发、制造、销售、维修、服务；各种通用（透平）机械设计、技术咨询、成套安装、调试、工程建设及设备安装。	2000 万	100	100	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
西安陕鼓工程技术有限公司	全资子公司	西安市高新区	2000 万	透平机械技术开发及技术服务；透平装置、节能、环保工程设计及工程造价	2000 万	100	100	是

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	160,017.64	/	/	15,779.48
人民币	/	/	160,017.64	/	/	15,779.48
银行存款：	/	/	4,934,660,249.25	/	/	2,822,220,400.53
人民币	/	/	4,903,461,259.11	/	/	2,820,948,843.15
欧元	3,755,018.38	8.2710	31,057,757.02	40,619.87	9.7971	397,956.92
美元	20,773.25	6.7909	141,069.06	127,940.08	6.8282	873,600.46
瑞典克朗	26.15	6.2736	164.06			
其他货币资金：	/	/	136,462,614.13	/	/	276,254,423.00
人民币	/	/	136,462,614.13	/	/	276,254,423.00
合计	/	/	5,071,282,881.02	/	/	3,098,490,603.01

(1) 期末银行存款中包括通知存款及定期存款 4,740,150,600.00 元。期末定期存款到期日均在 1 年以内，不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

(2) 其他货币资金包含：为办理保函而设定质押的货币资金为 61,177,800.00 元、为办理银行承兑汇票而设定质押的货币资金为 21,272,301.13 元、产品销售金融合作业务保证金存款 46,412,513.00 元、为办理外币借款而设定质押的定期存单 7,600,000.00 元（期限在 1 年以内）。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他	118,000,000.00	61,000,000.00
合计	118,000,000.00	61,000,000.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产均系购买的期限在一年以内的银行理财产品。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,219,488,413.18	869,486,088.08
商业承兑汇票	2,002,900.00	4,661,280.00
合计	1,221,491,313.18	874,147,368.08

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津铁厂	2010年3月18日	2010年9月18日	884,280.00	
合计	/	/	884,280.00	/

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名单位	2010年1月7日	2010年7月5日	5,000,000.00	银行承兑汇票
第一名单位	2010年3月9日	2010年9月9日	5,000,000.00	银行承兑汇票
第一名单位	2010年3月30日	2010年9月30日	5,000,000.00	银行承兑汇票
第四名单位	2010年5月10日	2010年11月10日	3,000,000.00	银行承兑汇票
第五名单位	2010年1月8日	2010年7月8日	2,500,000.00	银行承兑汇票
第五名单位	2010年4月22日	2010年10月13日	2,500,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	23,000,000.00	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	880,490,152.41	53.86	75,863,493.17	39.93	678,822,668.89	48.21	46,495,876.78	29.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	66,410,636.23	4.06	66,410,636.23	34.95	52,949,576.06	3.76	52,949,576.06	33.23
其他不重大应收账款	688,000,799.52	42.08	47,716,890.84	25.12	676,205,065.67	48.03	59,884,855.69	37.59
合计	1,634,901,588.16	/	189,991,020.24	/	1,407,977,310.62	/	159,330,308.53	/

单项金额重大的款项为单项金额在 1,000 万元以上(含 1,000 万元)的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名单位	97,657,795.95	4,882,889.80	5.00	根据账龄计提。
第二名单位	68,418,000.00	6,474,800.00	9.46	根据账龄计提。
第三名单位	63,762,400.00	3,188,120.00	5.00	根据账龄计提。
第四名单位	56,195,000.02	2,809,750.00	5.00	根据账龄计提。
第五名单位	41,420,145.56	2,071,007.28	5.00	根据账龄计提。
第五名单位及以后	553,036,810.88	56,436,926.09	10.20	根据账龄计提。
合计	880,490,152.41	75,863,493.17	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	66,410,636.23	4.06	66,410,636.23	52,949,576.06	3.76	52,949,576.06
合计	66,410,636.23	4.06	66,410,636.23	52,949,576.06	3.76	52,949,576.06

主要系应收客户尾款, 已全额计提坏账准备。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
陕西鼓风机(集团)有限公司	41,420,145.56	2,071,007.28	41,494,145.56	2,074,707.28
合计	41,420,145.56	2,071,007.28	41,494,145.56	2,074,707.28

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名单位	非关联方	97,657,795.95	1 年以内	5.97
第二名单位	非关联方	68,418,000.00	2 年以内	4.18
第三名单位	非关联方	63,762,400.00	1 年以内	3.90
第四名单位	非关联方	56,195,000.02	1 年以内	3.44
第五名单位	控股股东	41,420,145.56	1 年以内	2.53
合计	/	327,453,341.53	/	20.02

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					7,585,205.39	27.72	379,260.27	19.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	557,358.21	4.43	557,358.21	40.82	305,957.01	1.12	305,957.01	15.50

其他不重大的其他应收款	12,024,121.32	95.57	807,938.53	59.18	19,474,411.55	71.16	1,289,106.96	65.29
合计	12,581,479.53	/	1,365,296.74	/	27,365,573.95	/	1,974,324.24	/

单项金额重大的款项为单项金额在 300 万元以上(含 300 万元)的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	557,358.21	4.43	557,358.21	305,957.01	1.12	305,957.01
合计	557,358.21	4.43	557,358.21	305,957.01	1.12	305,957.01

(3) 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情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名单位	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	8.74
第二名单位	非关联方	700,000.00	1 年以内	5.56
第三名单位	非关联方	560,000.00	1 年以内	4.45
第四名单位	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.18
第五名单位	非关联方	150,000.00	1 年以内	1.19
合计	/	2,910,000.00	/	23.12

## 6、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	722,146,270.73	80.66	980,610,962.49	89.62
1 至 2 年	167,921,818.94	18.76	106,195,558.70	9.71
2 至 3 年	5,208,980.00	0.58	7,288,034.31	0.67
合计	895,277,069.67	100	1,094,094,555.50	100.00

A、账龄 1 年以上未结算的预付款项主要是由于公司外配套设备的生产周期和交货周期较长, 及由于最终用户通知延期交货等原因导致本公司支付给供应商的预付资金尚未及时结算。

B、期末 3 年以上的预付账款为 2,301,850.00 元(期初数为: 4,019,305.45 元), 均已全额计提坏账准备, 故按账龄列示的 3 年以上的预付账款期初期末数均为 0。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名单位	非关联方	179,460,666.03	1 年以内	未收到货物。
第二名单位	非关联方	136,563,000.00	1 年以内	未收到货物。
第三名单位	非关联方	117,519,940.00	1 年以内	未收到货物。
第四名单位	非关联方	65,338,698.51	1 年以内	未收到货物。
第五名单位	非关联方	60,392,425.00	1 年以内	未收到货物。
合计	/	559,274,729.54	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 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	154,042,565.63	3,035,572.92	151,006,992.71	111,981,517.61	3,035,572.92	108,945,944.69
在产品	240,256,431.62	4,931,403.00	235,325,028.62	269,903,277.18	4,931,403.00	264,971,874.18
库存商品	641,066,820.02	5,630,180.14	635,436,639.88	693,623,593.26	5,630,180.14	687,993,413.12
周转材料	2,477,114.02		2,477,114.02	3,004,744.91		3,004,744.91
委托加工物资				312,328.00		312,328.00
合计	1,037,842,931.29	13,597,156.06	1,024,245,775.23	1,078,825,460.96	13,597,156.06	1,065,228,304.90

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,035,572.92				3,035,572.92
在产品	4,931,403.00				4,931,403.00
库存商品	5,630,180.14				5,630,180.14
合计	13,597,156.06				13,597,156.06

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
西安信托*陕鼓志诚化工单一资金信托		7,380,000.00
合计		7,380,000.00

公司 2009 年 7 月 28 日与西安国际信托有限公司（受托人）签订《西安信托·陕鼓志诚化工单一资金信托合同》，将 738 万元委托给受托人，指定受托人将信托资金用于向山东志诚化工有限公司发放信托贷款。信托期限：2009 年 8 月 15 日至 2010 年 3 月 15 日。贷款年利率 6.372%，山东志诚化工有限公司以设备为该笔信托贷款提供抵押担保。公司于 2010 年 3 月 30 日收回该笔款项本金及其收益。

## 9、持有至到期投资：

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
西安信托*陕鼓实丰水泥单一资金信托	16,800,000.00	
合计	16,800,000.00	

公司全资子公司陕鼓工程技术有限公司 2009 年 12 月 28 日与西安国际信托有限公司（受托人）签订《西安信托·陕鼓实丰水泥单一资金信托合同》，将 1680 万元委托给受托人，指定受托人将信托资金用于向陕西实丰水泥股份有限公司发放信托贷款。信托期限：2010 年 1 月 4 日至 2011 年 9 月 3 日。贷款年利率 8.311%，陕西实丰水泥股份有限公司以设备为该笔信托贷款提供抵押担保。

## 10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业—西安陕鼓汽轮机有限公司	有限责任公司	西安市临潼区代王街办陕鼓路 18	陈党民	汽轮机及其辅助设备、备品、配件设计、生产；批发、零售，中小型发电设备成	1000 万	40	40	5,204,728.48	0	-2,232,677.68

	司	号		套销售；技术服务。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）					
--	---	---	--	------------------------------------	--	--	--	--	--

联营企业西安陕鼓汽轮机有限公司期末资产总额为 19,314,147.19 元、负债总额为 14,109,418.71 元。

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2,971,562.29	2,971,562.29		2,971,562.29		1.96	1.96

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西安陕鼓汽轮机有限公司	4,000,000.00	3,534,962.46	-893,071.07	2,641,891.39		40.00	40.00

12、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,052,789,989.69	47,934,372.21	23,325,321.53	1,077,399,040.37
其中：房屋及建筑物	337,203,215.85	23,870,668.88	237,252.64	360,836,632.09
机器设备	698,399,690.72	24,063,703.33	21,228,574.83	701,234,819.22
运输工具	17,187,083.12		1,859,494.06	15,327,589.06
二、累计折旧合计：	391,654,675.50	39,592,332.76	16,498,988.68	414,748,019.58
其中：房屋及建筑物	76,822,048.85	8,618,228.14	87,707.04	85,352,569.95
机器设备	308,785,121.60	30,235,425.94	15,271,091.92	323,749,455.62
运输工具	6,047,505.05	738,678.68	1,140,189.72	5,645,994.01
三、固定资产账面净值合计	661,135,314.19			662,651,020.79
其中：房屋及建筑物	260,381,167.00			275,484,062.14
机器设备	389,614,569.12			377,485,363.60
运输工具	11,139,578.07			9,681,595.05
四、减值准备合计	12,118,600.08		1,415,938.19	10,702,661.89
其中：房屋及建筑物				
机器设备	11,249,204.71		978,590.67	10,270,614.04
运输工具	869,395.37		437,347.52	432,047.85
五、固定资产账面价值合计	649,016,714.11			651,948,358.90
其中：房屋及建筑物	260,381,167.00			275,484,062.14
机器设备	378,365,364.41			367,214,749.56
运输工具	10,270,182.70			9,249,547.20

本期折旧额：39,592,332.76 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：28,567,929.04 元。

(2)通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	6,240,556.82

13、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	61,538,327.08		61,538,327.08	89,729,728.25		89,729,728.25

(2) 重大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	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	期末数
大型透平装置成套产业能力与优化项目	78,475 万	89,379,978.28	3,963,511.65	28,286,279.04	3,518,883.81	2,525,069.13	1,336,443.83	61,538,327.08
陕鼓科技产业园项目		36,299.97			36,299.97			-
污水处理回用示范工程		313,450.00		281,650.00	31,800.00			-
合计		89,729,728.25	3,963,511.65	28,567,929.04	3,586,983.78	2,525,069.13	1,336,443.83	61,538,327.08

资本化利率系专门借款利率。大型透平装置成套产业能力与优化项目资金来源系募集资金、贷款资金和政府补助资金。

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	213,192,010.95	2,023,453.05		215,215,464.00
生产区工业土地使用权	50,392,966.00			50,392,966.00
产业园工业用土地使用权	76,304,591.70			76,304,591.70
产业园科研用土地使用权	74,379,557.05			74,379,557.05
污水处理工程土地使用权	898,560.00			898,560.00
设计分析检测软件	6,195,833.52	1,999,743.65		8,195,577.17
管理、财务软件	5,020,502.68	23,709.40		5,044,212.08
二、累计摊销合计	12,356,680.68	3,251,417.31		15,608,097.99
生产区工业土地使用权	2,754,271.42	612,060.32		3,366,331.74
产业园工业用土地使用权	2,166,373.47	763,045.92		2,929,419.39
产业园科研用土地使用权	2,107,420.78	743,795.57		2,851,216.35
污水处理工程土地使用权	31,449.60	8,985.60		40,435.20
设计分析检测软件	2,350,726.05	691,401.02		3,042,127.07
管理、财务软件	2,946,439.36	432,128.88		3,378,568.24
三、无形资产账面净值合计	200,835,330.27			199,607,366.01
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	200,835,330.27			199,607,366.01
生产区工业土地使用权	47,638,694.58			47,026,634.26
产业园工业用土地使用权	74,138,218.23			73,375,172.31
产业园科研用土地使用权	72,272,136.27			71,528,340.70
污水处理工程土地使用权	867,110.40			858,124.80
设计分析检测软件	3,845,107.47			5,153,450.10
管理、财务软件	2,074,063.32			1,665,643.84



15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	32,693,697.73	28,114,424.07
职工薪酬暂时性差异	24,415,092.22	21,191,834.55
预提费用暂时性差异	418,170.29	278,110.13
小计	57,526,960.24	49,584,368.75

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	217,957,984.93
职工薪酬暂时性差异	162,767,281.49
预提费用暂时性差异	2,787,801.92
小计	383,513,068.34

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	165,323,938.22	28,334,176.76	-52.00		193,658,166.98
二、存货跌价准备	13,597,156.06				13,597,156.06
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,118,600.08			1,415,938.19	10,702,661.89
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	191,039,694.36	28,334,176.76	-52.00	1,415,938.19	217,957,984.93

本期增加系本期计提的坏账准备；本期转销系处置固定资产而转出相应的固定资产减值准备。

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	5,900,072.18	2,640,711.48
合计	5,900,072.18	2,640,711.48

公司对期末应计辞退福利金额按照近期 1 年期国债利率折现形成未确认融资费用 5,900,072.18 元。

## 18、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
保证借款	6,217,724.25	
信用借款	42,000,000.00	177,200,000.00
合计	48,217,724.25	177,200,000.00

## 19、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	886,706,621.51	955,742,431.42
合计	886,706,621.51	955,742,431.42

下一会计期间将到期的金额 886,706,621.51 元。

## 20、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,447,688,268.28	1,397,030,008.69
1—2 年	136,746,213.52	184,747,158.93
2—3 年	45,828,802.17	43,476,911.65
3 年以上	59,725,548.37	32,693,737.66
合计	1,689,988,832.34	1,657,947,816.93

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,681,834,929.50	1,983,769,326.28
1—2 年	256,626,641.31	569,626,999.61
2—3 年	135,274,457.34	75,838,902.40
3 年以上	135,115,076.82	141,958,821.23
合计	3,208,851,104.97	2,771,194,049.52

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西鼓风机（集团）有限公司	726,260.30	3,994,710.30
合计	726,260.30	3,994,710.30

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

A、期末预收账款账龄超过 1 年尚未结算的原因主要是公司根据销售合同及生产进度预收货款，但尚未到产品交货期或已到交货期但用户根据工程进度要求延期发货，公司尚未发货结算所致。

B、期末账龄 3 年以上的预收账款为 135,115,076.82 元，占预收账款余额的 4.21%，其中，预收江苏铁本钢铁有限公司货款为 83,032,000.00 元，详见本附注“其他重要事项”之说明。其他账龄 3 年以上的预收款主要是公司根据合同预收订金及进度款后由于客户原因导致合同暂停履行形成。

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,661,949.77	136,587,935.48	142,373,703.71	56,876,181.54
二、职工福利费		3,094,370.19	3,094,370.19	
三、社会保险费	29,574,912.08	33,813,513.32	24,624,912.43	38,763,512.97
医疗保险费	166,512.47	3,624,078.91	3,601,834.43	188,756.95
基本养老保险费		18,825,832.60	18,529,793.64	296,038.96
年金缴费	29,408,399.61	8,832,212.20	0	38,240,611.81
失业保险费		1,693,930.13	1,669,861.73	24,068.40
工伤保险费		814,139.93	800,103.08	14,036.85
生育保险费		23,319.55	23,319.55	0
四、住房公积金	7,427.75	11,846,150.15	11,850,492.90	3,085.00
五、辞退福利	43,002,690.47	20,291,963.05	7,900,055.48	55,394,598.04
六、其他	12,158,086.52	5,517,252.86	3,673,252.41	14,002,086.97
合计	147,405,066.59	211,151,185.05	193,516,787.12	165,039,464.52

工会经费和职工教育经费金额 13,907,387.47 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	25,183,075.43	17,253,423.97
营业税	878,286.30	825,575.40
企业所得税	52,132,035.84	25,535,015.66
个人所得税	8,215,649.90	7,181,264.97
城市维护建设税	1,822,257.56	1,149,636.91
房产税	355,531.14	243,584.15
印花税	521,422.87	403,464.69
土地使用税	608,723.48	179,654.00
代扣企业所得税	254,663.62	254,663.62
教育费附加	796,441.98	1,100,270.30
水利基金	4,036,243.27	3,518,785.28
残疾人基金	32,123.80	28,373.80
价格调节基金	-21,945.00	
合计	94,814,510.19	57,673,712.75

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,827,585.59	13,799,735.43
1—2 年	12,629,287.39	11,152,350.14
2—3 年	530,398.80	1,189,777.98
3 年以上	7,310,708.52	6,395,331.93
合计	56,297,980.30	32,537,195.48

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西鼓风机（集团）有限公司	9,254,362.46	572,751.84
合计	9,254,362.46	572,751.84

## 25、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额
北京银行西安分行	2010年3月30日	2011年9月29日	人民币	4.86	20,000,000
合计	/	/	/	/	20,000,000

## 26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
能量回收装置产业化项目	5,060,000.00			5,060,000.00	
专利申请专项资金	6,800.00			6,800.00	
合计	5,066,800.00			5,066,800.00	/

根据国家发展和改革委员会办公厅发改办工业(2005)1628号文件《国家发展改革委办公厅关于2005年装备工业结构调整专项的复函》，批复陕西鼓风机（集团）有限公司实施能量回收装置产业化项目，项目总投资19,000万元，其中：国债资金1,520万元（中央预算内资金1,014万元，地方预算内资金506万元）。陕西鼓风机（集团）有限公司于2006—2007年收到1,520万元国债资金，其中中央预算内资金1,014万元无需归还，公司账列递延收益，506万元为国债地方转贷资金，需归还。陕西鼓风机（集团）有限公司将该项目及项目拨款转公司执行，截至报告日项目已完成。

根据2007年10月15日陕西省发展和改革委员会陕发改工业(2007)1445号《关于陕西鼓风机（集团）有限公司能量回收装置产业化等项目投资主体变更的通知》，批准陕鼓集团能量回收装置产业化、能量回收装置产业化技术改造、信息化建设等3个项目投资主体由陕西鼓风机（集团）有限公司变更为西安陕鼓动力股份有限公司，项目实施中的全部事宜由西安陕鼓动力股份有限公司承担。

## 27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助—能量回收产业化项目	11,826,000.00	12,483,000.00
政府补助—节能设备制造项目	5,553,333.33	5,600,000.00
政府补助—技术中心大型轴流压缩机和能量回收透平装置研发能力项目	4,499,999.98	4,750,000.00
政府补助—信息化建设项目	3,429,999.98	3,920,000.00
政府补助—陕西省透平机械工程技术研究中心项目	3,800,000.00	3,800,000.00
政府补助—4000立方米以上大型高炉配套用轴流压缩机和TRT装置项目	6,000,000.00	6,000,000.00
政府补助—大型轴流压缩机和能量回收透平装置创新能力建设	1,799,999.98	1,900,000.00
政府补助—环保产业发展项目	950,000.02	1,000,000.00
政府补助—纯低温余热能量回收系统开发及产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
政府补助—大型高炉能量回收透平机组关键技术研究	3,168,000.00	1,980,000.00
政府补助—大型能量回收装置系统技术开发	3,000,000.00	3,000,000.00
政府补助—金属材料加工及物流中心项目	700,000.00	700,000.00
政府补助—2006年环境保护专项资金项目-污水处理回用工程	630,000.02	665,000.00
政府补助—高效节能压缩机关键技术研究	2,299,500.00	607,500.00
政府补助—丙烯制冷压缩机组制冷系统关键技术开发	800,000.00	800,000.00
政府补助—2009年陕西省外经贸发展促进资金	480,000.00	480,000.00
政府补助—2009年西安市工业发展专项资金	700,000.00	700,000.00
政府补助—多级低速离心鼓风机节能及可靠性技术研究	90,820.00	90,820.00

政府补助—国家水体污染控制与治理科技重大专项	1,140,000.00	
政府补助—大型透平装置成套设备产业能力提升与优化项目	39,300,000.00	
政府补助—陕鼓品牌管理体系建设	100,000.00	
政府补助—陕鼓工业技术服务平台建设项目	1,000,000.00	
合计	93,267,653.31	50,476,320.00

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	983,262,140.00	109,251,349					1,092,513,489

上述增加的股份数及增加后的股本总数已经希格玛会计师事务所有限公司希会验字（2010）第 029 号验资报告验证确认。

29、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
资本溢价（股本溢价）	646,440,713.42	1,508,412,936.14		2,154,853,649.56
其他资本公积	769,585.28			769,585.28
股权投资准备	659,111.59			659,111.59
债务重组利得	2,353,504.92			2,353,504.92
拨款转入	10,218,937.36			10,218,937.36
合计	660,441,852.57	1,508,412,936.14		2,168,854,788.71

（1）截至 2010 年 6 月 30 日，公司股本溢价为 2,154,853,649.56 元，主要是：

① 根据 2007 年 9 月 19 日公司 2007 年度第四次临时股东大会决议，公司向现有股东按同比例进行增资扩股，每股认购价格按照公司 2007 年 6 月 30 日财务报告（未经审计）的每股净资产 3.209 元确定。陕鼓集团以其拥有的临国用（2007）第 043 号国有土地使用权证所载土地的使用权作为对公司出资认购 15,703,635 元新股，该宗土地经陕西正衡土地估价有限责任公司陕正衡土估字(2007)034 号《土地估价报告》评估的总地价为 50,392,966 元，产生溢价 34,689,331 元。其他股东按照同等认购价以利润分配转增股本产生溢价 483,356 元。截至 2007 年 9 月 29 日止，公司已收到全体股东出资 51,095,134 元，其中股本 15,922,447 元，资本公积 35,172,687 元。

② 根据 2007 年 11 月 20 日公司 2007 年第六次临时股东大会决议，公司向中国标准工业集团有限公司等 8 家机构及 77 名自然人非公开发行 149,618,571 股普通股；发行价格为 8.80 元人民币/股，各股东全部以货币出资。截至 2007 年 11 月 23 日，公司已收到股东缴纳的新增出资款 1,316,643,424.80 元，其中股本 149,618,571 元，资本公积 1,167,024,853.80 元。

③ 根据 2009 年 6 月 24 日公司 2008 年度股东大会关于利润分配的决议，公司以总股本 427,505,278 股为基数，以截至 2008 年 12 月 31 日资本公积向全体股东每 10 股转增股本 13 股，合计转增股本 555,756,862 股。转增后公司资本溢价减至 646,440,713.42 元。

④ 本期增加 1,508,412,936.14 元，系公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]375 号文核准，于 2010 年 4 月 14-15 日以溢价方式向境内社会公众首次公开发行人民币普通股 109,251,349 股所形成的“资本公积-股本溢价”。

（2）股权投资准备系 2007 年以前子公司资本公积增加，公司合并财务报表对子公司按权益法核算形成。

（3）债务重组利得主要系公司 2007 年以前按照与债权人达成的协议修改偿债条件，将无需支付的债务转入资本公积。

（4）拨款转入

① 2007 年初拨款转入 500,000.00 元，是根据西安市科学技术局和西安市财政局市科计发(2002)2 号文件批复公司实施轴流新叶型开发项目，公司收到财政拨入科研经费 50 万元。

② 2007 年拨款转入增加 9,718,937.36 元，系以陕鼓集团名义申请立项，陕鼓集团于各项目实施期间将相关政府补助转拨公司，于 2007 年 9 月经政府有关部门批准形成。根据 2007 年 9 月 29 日《西安市人民政府国有资产监督管理委员会关于对陕西鼓风机集团有限公司政府补贴资金项目有关事项的批复》

(市国资发〔2007〕339号)文件,同意陕鼓集团 AV100-17 轴流压缩机等项目的政府补贴资金由西安陕鼓动力股份有限公司享有。公司根据批复将陕鼓集团转拨的政府补助中已实施完成项目补助 9,718,937.36 元转入公司资本公积。

30、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	289,148,836.18			289,148,836.18
任意盈余公积	196,138,928.75			196,138,928.75
合计	485,287,764.93			485,287,764.93

31、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	468,090,975.74	/
调整后 年初未分配利润	468,090,975.74	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	301,897,182.62	/
期末未分配利润	769,988,158.36	/

根据本公司 2010 年 1 月 20 日召开的第四届董事会第十次会议决议和 2010 年 2 月 5 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议,本公司 2010 年 4 月 IPO 前的滚存利润将由所有新老股东共享。

32、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,193,322,312.24	1,876,795,484.87
其他业务收入	25,923,651.64	22,855,102.49
营业成本	1,522,102,147.97	1,417,858,150.50

(2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	1,558,843,729.96	1,035,998,274.39	1,028,909,767.82	752,662,731.16
石化行业	543,641,063.68	396,144,304.28	729,616,699.60	552,436,861.30
能源行业	60,705,555.57	51,126,400.39	37,786,872.05	30,743,866.13
电力行业	7,769,111.11	6,155,148.58	12,647,589.74	10,489,462.73
制药行业	4,386,752.14	2,854,880.64	18,035,042.74	12,225,740.76
其他行业	17,976,099.78	16,182,614.13	49,799,512.92	37,821,098.17
合计	2,193,322,312.24	1,508,461,622.41	1,876,795,484.87	1,396,379,760.25

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
透平压缩机组	1,287,370,514.09	877,959,194.48	1,240,480,859.96	906,562,794.74
工业流程能量回收装置	691,342,307.99	437,652,442.83	331,841,223.56	252,444,755.55
透平鼓风机组	202,727,490.16	184,705,807.75	256,371,944.31	203,744,014.28
其他	11,882,000.00	8,144,177.35	48,101,457.04	33,628,195.68
合计	2,193,322,312.24	1,508,461,622.41	1,876,795,484.87	1,396,379,760.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外地区	17,985,825.00	10,346,473.29	47,784,994.72	33,354,428.23
国内地区	2,175,336,487.24	1,498,115,149.12	1,829,010,490.15	1,363,025,332.02
合计	2,193,322,312.24	1,508,461,622.41	1,876,795,484.87	1,396,379,760.25

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
前五名客户	462,119,222.21	20.82
合计	462,119,222.21	20.82

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,507,262.07	796,390.89	应税收入
城市维护建设税	8,563,420.04	4,364,697.28	应缴增值税、应缴营业税
教育费附加	3,684,223.80	1,877,544.48	应缴增值税、应缴营业税
合计	13,754,905.91	7,038,632.65	/

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-893,071.07	-2,359.10
理财产品投资收益	1,116,726.39	4,808,266.01
合计	223,655.32	4,805,906.91

投资收益的汇回不存在重大限制。

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,334,176.76	12,293,852.05
二、存货跌价损失		5,895,467.23
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,334,176.76	18,189,319.28

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,356,015.52	267,543.41
其中：固定资产处置利得	1,356,015.52	267,543.41
债务重组利得	2,807,259.84	2,250,140.92
政府补助	1,628,666.69	2,923,066.40
经济赔款收入	2,390,965.99	1,166,224.02
其他	293,918.62	453,670.57
合计	8,476,826.66	7,060,645.32

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
知识产权制度建设项目		9,000.00	
知识产权保护及环境建设项目		9,000.00	
信息化建设项目	490,000.02	490,000.00	
08 年鼓励企业上市发展专项资金		800,000.00	
精对苯二甲酸 (PTA) 装置压缩机组项目		630,000.00	
08 年外向型经济发展专项资金		176,000.00	
2007 年进口产品贴息资金		809,066.40	
能量回收产业化项目	657,000.00		
技术中心创新能力项目	250,000.02		
大型轴流压缩机和能量回收透平装置创新能力建设	100,000.02		
环保产业发展项目	49,999.98		
环境保护专项资金项目	34,999.98		
节能设备制造项目	46,666.67		
合计	1,628,666.69	2,923,066.40	/

经济赔款收入主要是公司因部分供货商未严格履行合同而收取的项目延期扣款、质量扣款等。

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	572,605.34	3,531,585.50
其中：固定资产处置损失	572,605.34	3,531,585.50
债务重组损失	532,550.85	225,000.00
其他	260.10	380.00
合计	1,105,416.29	3,756,965.50

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,689,641.12	38,303,061.21
递延所得税调整	-7,942,591.49	-2,620,105.92
合计	44,747,049.63	35,682,955.29

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	301,897,182.62



非经常性损益	2	7,214,560.64
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	294,682,621.98
期初股份总数	4	983,262,140.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	109,251,349.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	2
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7/11-8\times9/11-10$	1,019,679,256.33
基本每股收益	13=1/12	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.29

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
为办理保函和银行承兑汇票而质押的货币资金、保证金等受限货币资金减少	139,791,808.87
收到的往来款等	11,812,092.63
合计	151,603,901.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	14,593,862.20
运费	20,379,895.52
广告及促销费	706,533.22
维修保养费	10,777,500.01
投标保证金净支付额	3,238,555.00
支付的其他销售费用、管理费用和往来款等	60,892,703.84
合计	110,589,049.79

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	35,385,195.07
合计	35,385,195.07

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助资金	44,420,000.00
合计	44,420,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
股票发行相关费用	6,252,000.00
合计	6,252,000.00

## 41、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	301,994,283.16	237,847,210.67
加：资产减值准备	28,334,176.76	18,189,319.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,592,332.76	33,040,677.61
无形资产摊销	3,251,417.31	3,013,392.35
长期待摊费用摊销		
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）	-783,410.18	3,264,042.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-28,068,452.45	-23,396,810.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-223,655.32	-4,805,906.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,942,591.49	-2,620,105.92
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）	40,982,529.67	123,078,389.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-338,263,958.43	439,497,258.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	460,739,321.09	-275,485,607.15
其他	139,765,194.18	183,167,533.60
经营活动产生的现金流量净额	639,377,187.06	734,789,392.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,934,820,266.89	3,036,687,133.70
减：现金的期初余额	2,822,236,180.01	2,088,540,783.97
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	2,112,584,086.88	948,146,349.73

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,934,820,266.89	2,822,236,180.01
其中：库存现金	160,017.64	15,779.48
可随时用于支付的银行存款	4,934,660,249.25	2,822,220,400.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,934,820,266.89	2,822,236,180.01

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西鼓风机(集团)有限公司	国有独资公司	西安市临潼区代王街办	印建安	国有资产管理、对外投资运作、安全保卫以及生活福利设施等辅业的管理。	13000万	61.574	61.574	西安市国有资产监督管理委员会	29452049-X

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西安陕鼓铸锻有限责任公司	有限责任公司	西安市临潼区	李宏安	20,100,000	99.5	99.5	71019762-9
西安陕鼓工程技术有限公司	有限责任公司	西安市高新区	马德洁	20,000,000	100	100	22102434-8
西安陕鼓通风设备有限公司	有限责任公司	西安市临潼区	吉利锋	20,000,000	100	100	67327645-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在本企业被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
西安陕鼓汽轮机有限公司	有限责任公司	西安市临潼区代王街办陕鼓路18号	陈党民	汽轮机及其辅助设备、备品、配件设计、生产;批发、零售,中小型发电设备成套销售;技术服务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	1000万	40	40	68896482-7

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
西安陕鼓汽轮机有限公司	19,314,147.19	14,109,418.71	5,204,728.48	0	-2,232,677.68

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	母公司的全资子公司	22102020-8
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	母公司的全资子公司	22102002-2
西仪集团有限责任公司	母公司的全资子公司	22052282-0
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	母公司的全资子公司	66868400-0
西安陕鼓实业开发有限公司	母公司的全资子公司	67861560-7
西安工业资产经营有限公司	母公司的股东	766950368
中国标准工业集团有限公司	参股股东	29446886-3
西安市陕鼓低速风机备件厂	其他	22102840-2

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	购买商品	配套件采购	市场价	12,526,770.94	0.88	11,209,866.00	1.15
西仪集团有限责任公司	购买商品	配套件采购	市场价	13,404,382.71	0.95	15,756,153.85	1.61
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	购买商品	配套件采购	市场价	2,858,537.09	0.20	254,974.36	0.03
西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	购买商品	配套件采购	市场价	100,000.00	0.01	85,470.09	0.01
小 计				28,889,690.74	2.04	27,306,464.30	2.80
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	接受劳务	零部件加工	市场价			1,621,022.31	3.83
西仪集团有限责任公司	接受劳务	零部件加工	市场价	3,053,863.09	15.87	1,275,275.72	3.01
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	接受劳务	零部件加工	市场价	5,470.08	0.03	13,196.58	0.03
小 计				3,059,333.17	15.90	2,909,494.61	6.87
陕西鼓风机（集团）有限公司	其它流出	租赁土地使用权	市场价			540,264.26	
陕西鼓风机（集团）有限公司	其它流出	租赁房屋	市场价	205,458.00		1,240,307.75	
陕西鼓风机（集团）有限公司	接受劳务	接受后勤服务	市场价	464,833.33		1,720,311.70	
陕西鼓风机（集团）有限公司	其它流出	接受车辆租赁服务	市场价	210,666.67		272,200.00	
西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	其它流出	租赁房屋	市场价	1,155,608.96		1,155,608.96	
小 计				2,036,566.96		4,928,692.67	
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	销售商品	销售材料物资	市场价	4,619,827.45	29.17	25,407.69	0.14
陕西鼓风机（集团）有限公司	销售商品	销售材料物资	市场价	385,697.94	2.43	244,282.82	1.29
西仪集团有限责任公司	销售商品	销售材料物资	市场价	5,164.10	0.03		
西安陕鼓实业开发有限公司	销售商品	销售材料物资	市场价	307.69	0.00	965.81	0.01
小 计				5,010,997.18	31.63	270,656.32	1.44
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	市场价	50,337.61	1.42	94,141.16	2.63
陕西鼓风机（集团）有限公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	市场价	2,873,406.12	81.04	2,989,576.91	83.40
小 计				2,923,743.73	82.46	3,083,718.07	86.03
陕西鼓风机（集	提供劳务	技术服务	市场价	3,965.82	0.38	532,519.66	19.22

团) 有限公司							
西仪集团有限 责任公司	提供劳务	零部件加工	市场价			11,593.79	0.42
西安陕鼓汽轮机 有限公司	提供劳务	领料加工	市场价	700,512.82	67.28		
小 计				704,478.64	67.66	544,113.45	19.64

(2) 其他关联交易

2007 年公司与陕西鼓风机（集团）有限公司签订《内退员工、退休人员委托管理协议》，公司委托陕西鼓风机（集团）有限公司管理公司内退和退休人员，由其代为发放内退人员工资、补贴，缴纳各种保险费用和退休人员补助。2010 年 1-6 月，公司委托陕西鼓风机（集团）有限公司代为支付内退和退休人员费用 7,900,055.48 元（2009 年 1-6 月为 1,836,836.15 元）。

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提 减值金额	金额	其中: 计提 减值金额
应收账款	西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	14,373.00	718.65		
应收账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	177,312.63	8,865.63	177,312.63	8,865.63
应收账款	陕西鼓风机（集团）有限公司	41,420,145.56	2,071,007.28	41,494,145.56	2,074,707.28
应收账款	西仪集团有限责任公司	399,069.76	19,953.49	399,069.76	19,953.49
应收账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	980.00	49.00		
应收账款	合 计	42,011,880.95	2,100,594.05	42,070,527.95	2,103,526.40
其他应收款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	100,484.70	5,024.24	41,589.70	2,079.49
其他应收款	西安陕鼓实业开发有限公司	86.08	4.30	86.08	4.30
其他应收款	合 计	100,570.78	5,028.54	41,675.78	2,083.79
预付账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	5,830,172.50		5,329,084.50	
预付账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	5,500.00		145,500.00	
预付账款	西仪集团有限责任公司	11,695,647.90		11,242,760.90	
预付账款	西安陕鼓汽轮机有限公司	8,558,203.16		4,603,000.00	
预付账款	合 计	26,089,523.56		21,320,345.40	

应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提 减值金额	金额	其中: 计提 减值金额
应付票据	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	4,146,126.74		20,501,869.57	
应付票据	西仪集团有限责任公司	4,021,589.83		12,562,461.80	
应付票据	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司			450,000.00	
应付票据	西安陕鼓汽轮机有限公司			2,496,000.00	
应付票据	合 计	8,167,716.57		36,010,331.37	
应付账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	16,328,605.78		18,930,320.82	
应付账款	西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	6,746,543.19		7,679,386.13	
应付账款	西仪集团有限责任公司	18,886,614.37		20,706,849.71	
应付账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	2,125,684.18		1,340,898.85	
应付账款	合 计	44,087,447.52		48,657,455.51	
预收账款	陕西鼓风机（集团）有限公司	726,260.30		3,994,710.30	
预收账款	西仪集团有限责任公司	580,801.00		580,801.00	
预收账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	1,378,910.05		1,378,910.05	
预收账款	合 计	2,685,971.35		5,954,421.35	
其他应付款	西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	4,622,435.88		3,466,826.90	
其他应付款	陕西鼓风机（集团）有限公司	9,254,362.46		572,751.84	

其他应付款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司			10,044.00	
其他应付款	西仪集团有限责任公司	32,581.00		30,000.00	
其他应付款	合计	13,909,379.34		4,079,622.74	

(八) 股份支付：无

(九) 或有事项：

- 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。
- 3、其他或有负债及其财务影响：无。

(十) 承诺事项：

- 1、重大承诺事项：无。

(十一) 其他重要事项：

(1) 潜在的收购：本公司于 2009 年 6 月 29 日与上海电气（集团）总公司、上海鼓风机厂有限公司签订了《西安陕鼓动力股份有限公司与上海鼓风机厂有限公司战略重组框架协议书》，根据该协议，本公司拟通过增资、受让股权或增资加受让股权等方式实现持有上海鼓风机厂有限公司 60% 股权的目标。该事项在本报告期内无进展，详细情况已于 2010 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站上披露并在同日的上海证券报、中国证券报和证券时报上刊登。

(2) 本公司与江苏铁本钢铁有限公司关于破产债权申报的诉讼案件，本报告期内有进展，详细情况已于 2010 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站上披露并在同日的上海证券报、中国证券报和证券时报上刊登。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	860,089,704.58	55.32	74,843,470.77	41.47	666,777,730.19	48.91	45,893,629.84	30.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	62,480,190.83	4.02	62,480,190.83	34.62	50,765,391.66	3.73	50,765,391.66	33.18
其他不重大应收账款	632,122,090.89	40.66	43,159,375.38	23.91	645,646,101.08	47.36	56,343,971.37	36.82
合计	1,554,691,986.30	/	180,483,036.98	/	1,363,189,222.93	/	153,002,992.87	/

单项金额重大的款项为单项金额在 1,000 万元以上(含 1,000 万元)的应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
第一名单位	97,657,795.95	4,882,889.80	5.00	按账龄计提。
第二名单位	68,418,000.00	6,474,800.00	9.46	按账龄计提。
第三名单位	63,762,400.00	3,188,120.00	5.00	按账龄计提。
第四名单位	56,195,000.02	2,809,750.00	5.00	按账龄计提。
第五名单位	35,750,000.00	1,787,500.00	5.00	按账龄计提。
第六名单位及以后	538,306,508.61	55,700,410.97	10.35	按账龄计提。
合计	860,089,704.58	74,843,470.77	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	62,480,190.83	4.02	62,480,190.83	50,765,391.66	3.73	50,765,391.66
合计	62,480,190.83	4.02	62,480,190.83	50,765,391.66	3.73	50,765,391.66

主要系应收客户尾款，已全额计提坏账准备。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
陕西鼓风机（集团）有限公司	29,359,206.86	1,467,960.34	29,359,206.86	1,467,960.34
合计	29,359,206.86	1,467,960.34	29,359,206.86	1,467,960.34

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名单位	非关联方	97,657,795.95	1 年以内	6.28
第二名单位	非关联方	68,418,000.00	2 年以内	4.40
第三名单位	非关联方	63,762,400.00	1 年以内	4.10
第四名单位	非关联方	56,195,000.02	1 年以内	3.61
第五名单位	非关联方	35,750,000.00	1 年以内	2.30
合计	/	321,783,195.97	/	20.69

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款					7,079,445.78	27.44	353,972.29	18.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	553,808.21	2.24	553,808.21	28.21	302,407.01	1.17	302,407.01	15.98
其他不重大的其他应收款	24,157,306.43	97.76	1,409,403.30	71.79	18,417,126.05	71.39	1,236,213.17	65.32
合计	24,711,114.64	/	1,963,211.51	/	25,798,978.84	/	1,892,592.47	/

单项金额重大的款项为单项金额在 300 万元以上(含 300 万元)的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项主要为单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	553,808.21	2.24	553,808.21	302,407.01	1.17	302,407.01
合计	553,808.21	2.24	553,808.21	302,407.01	1.17	302,407.01

- (3) 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情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。  
 (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名单位	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	4.45
第二名单位	非关联方	700,000.00	1 年以内	2.83
第三名单位	非关联方	560,000.00	1 年以内	2.27
第四名单位	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.62
第五名单位	非关联方	150,000.00	1 年以内	0.61
合计	/	2,910,000.00	/	11.78

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安陕鼓铸锻有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			99.50	99.50
西安陕鼓工程技术有限公司	550,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00			100.00	100.00
西安陕鼓通风设备有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2,971,562.29	2,971,562.29		2,971,562.29			1.96	1.96

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安陕鼓汽轮机有限公司	4,000,000	3,534,962.46	-893,071.07	2,641,891.39				40.00	40.00

### 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,080,745,014.90	1,834,785,056.55
其他业务收入	44,984,102.23	32,655,272.12
营业成本	1,478,303,378.77	1,395,175,825.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	1,483,810,439.55	1,001,728,469.71	1,024,512,734.00	754,878,331.04
石化行业	525,258,362.17	381,578,215.30	711,418,408.02	536,853,668.15



能源行业	48,194,871.79	40,278,464.49	25,110,480.34	18,957,360.25
电力行业	7,769,111.11	6,155,148.58	12,647,589.74	10,489,462.73
制药行业	4,386,752.14	2,854,880.64	18,035,042.74	12,225,740.76
其他行业	11,325,478.14	9,616,139.09	43,060,801.71	30,686,487.73
合计	2,080,745,014.90	1,442,211,317.81	1,834,785,056.55	1,364,091,050.66

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
透平压缩机组	1,259,521,051.04	877,780,352.16	1,240,480,859.96	909,415,069.74
工业流程能量回收装置	672,940,341.22	427,975,876.84	331,841,223.56	254,235,852.38
透平鼓风机组	138,423,622.64	129,151,859.46	218,084,973.03	169,766,484.85
其他	9,860,000.00	7,303,229.35	44,378,000.00	30,673,643.69
合计	2,080,745,014.90	1,442,211,317.81	1,834,785,056.55	1,364,091,050.66

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外地区	17,985,825.00	10,346,473.29	47,784,994.72	33,354,428.23
国内地区	2,062,759,189.90	1,431,864,844.52	1,787,000,061.83	1,330,736,622.43
合计	2,080,745,014.90	1,442,211,317.81	1,834,785,056.55	1,364,091,050.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户	462,119,222.21	21.74
合计	462,119,222.21	21.74

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-893,071.07	-2,359.10
其他	1,116,726.39	4,808,266.01
合计	223,655.32	4,805,906.91

其他系投资理财产品所取得的收益。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	276,789,826.04	241,374,751.49
加：资产减值准备	25,833,155.70	15,062,344.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,119,985.06	31,424,077.07
无形资产摊销	3,245,609.31	3,009,084.35
长期待摊费用摊销		
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）	-709,491.12	3,531,585.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,482,574.08	-21,870,768.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-223,655.32	-4,805,906.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,562,044.24	-2,235,159.09
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）	24,585,248.57	102,186,467.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-289,178,879.16	460,837,764.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	305,640,748.26	-273,193,386.65
其他	150,945,663.31	183,738,233.60
经营活动产生的现金流量净额	502,003,592.33	739,059,088.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,794,991,987.04	2,937,274,174.60
减：现金的期初余额	2,756,346,499.21	1,972,725,472.59
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	2,038,645,487.83	964,548,702.01

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	783,410.18
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）	1,628,666.69
债务重组损益	2,274,708.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,116,726.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,684,624.51
所得税影响额	1,273,220.51
少数股东权益影响额（税后）	355.61
合计	7,214,560.64

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.18	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.29	0.29

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并资产负债表项目	期末数	年初数	变动幅度	重大变动的主要原因
货币资金	5,071,282,881.02	3,098,490,603.01	63.67%	公司 IPO 收到募集资金、经营活动产生的现金净流量增加。
交易性金融资产	118,000,000.00	61,000,000.00	93.44%	银行理财产品的投资规模扩大。

应收票据	1,221,491,313.18	874,147,368.08	39.74%	销售收入增加。
其他应收款	11,216,182.79	25,391,249.71	-55.83%	收回往来款。
其他流动资产		7,380,000.00	-100.00%	收到到期的信托投资产品。
持有至到期投资	16,800,000.00			购买期限超过 1 年的信托投资产品。
在建工程	61,538,327.08	89,729,728.25	-31.42%	在建工程完工转固定资产。
其他非流动资产	5,900,072.18	2,640,711.48	123.43%	系未确认融资费用, 应计辞退福利增加和折现率上升导致未确认融资费用增加。
短期借款	48,217,724.25	177,200,000.00	-72.79%	贷款规模缩小。
应交税费	94,814,510.19	57,673,712.75	64.40%	销售收入增加导致应交增值税及其附加税费增加、应纳税所得额增加导致应交所得税增加。
其他应付款	56,297,980.30	32,537,195.48	73.03%	应付往来款增加。
其他非流动负债	93,267,653.31	50,476,320.00	84.78%	与资产相关的政府补助资金增加。
资本公积	2,168,854,788.71	660,441,852.57	228.39%	公司 IPO 发行价超过股票面值。
未分配利润	769,988,158.36	468,090,975.74	64.50%	本期产生净利润。
合并利润表项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	变动幅度	重大变动的主要原因
营业税金及附加	13,754,905.91	7,038,632.65	95.42%	应交增值税和应交营业税增加导致城建税和教育费附加增加。
销售费用	56,464,159.40	38,518,951.88	46.59%	销售规模扩大、订货量大幅增长。
管理费用	281,343,249.09	175,007,379.37	60.76%	研究开发费用增加。
资产减值损失	28,334,176.76	18,189,319.28	55.77%	应收款项增加导致计提的坏账准备增加。
投资收益	223,655.32	4,805,906.91	-95.35%	理财产品投资收益减少、权益法核算的长期股权投资收益减少。
营业外支出	1,105,416.29	3,756,965.50	-70.58%	固定资产处置损失减少。
合并现金流量表项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	变动幅度	重大变动的主要原因
投资活动产生的现金流量净额	-64,839,482.47	197,718,947.68	-132.79%	上期净收回大量的理财投资产品而本期净收回量较小。
筹资活动产生的现金流量净额	1,543,014,261.68	14,888,976.40	10263.47%	公司 IPO 收到募集资金、收到的政府补助资金增加。

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2010 年半年度财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：印建安  
西安陕鼓动力股份有限公司  
2010 年 8 月 13 日