

**西安陕鼓动力股份有限公司**

**601369**

**2012 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	13
七、 财务会计报告.....	22
八、 备查文件目录.....	92

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明
宁旻	董事	因公外出

(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：保证本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	证券事务代表
姓名	蔡元明	刘红卫
联系地址	西安市高新区沣惠南路 8 号	西安市高新区沣惠南路 8 号
电话	029-81871035	029-81871035
传真	029-81871038	029-81871038
电子信箱	securities@shaangu.com	securities@shaangu.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	http://www.shaangu.com
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	http://www.sse.com.cn
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	无

## (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	14,328,103,098.27	14,352,165,521.17	-0.17
所有者权益(或股东权益)	5,192,999,049.19	5,176,692,977.09	0.31
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.1688	3.1589	0.31
	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	651,658,886.99	501,372,897.77	29.97
利润总额	663,801,612.28	509,938,952.71	30.17
归属于上市公司股东的净 利润	587,487,720.72	446,816,466.53	31.48
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	494,077,780.51	415,098,356.36	19.03
基本每股收益(元)	0.36	0.27	33.33
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.30	0.25	20.00
稀释每股收益(元)	0.36	0.27	33.33
加权平均净资产收益率(%)	10.93	9.06	增加 1.87 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-94,319,870.06	124,203,509.37	-175.94
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0576	0.0758	-175.99

## 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	90,235.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,144,920.00
委托他人投资或管理资产的损益	94,909,879.14
债务重组损益	2,047,205.42
对外委托贷款取得的损益	2,839,544.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	860,363.89
所得税影响额	-16,481,983.34
少数股东权益影响额（税后）	-225.22
合计	93,409,940.21

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (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			44,459 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	1,009,049,575		1,009,049,575	无
中国标准工业集团有限公司	国有法人	5.34	87,445,117			无
联想控股有限公司	境内非国有法人	4.21	69,000,000			无
深圳市衡远投资发展有限公司	国有法人	2.57	42,077,458	-29,652,915		无
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	1.07	17,562,359	17,000,309		未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.87	14,316,663		14,316,663	无

中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	0.35	5,810,374	2,892,354		未知
印建安	境内自然人	0.34	5,520,000		5,520,000	无
周贵福	境内自然人	0.29	4,757,932	1,186,000		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.29	4,755,242	-494,637		未知
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		
中国标准工业集团有限公司		87,445,117		人民币普通股		87,445,117
联想控股有限公司		69,000,000		人民币普通股		69,000,000
深圳市衡远投资发展有限公司		42,077,458		人民币普通股		42,077,458
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		17,562,359		人民币普通股		17,562,359
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金		5,810,374		人民币普通股		5,810,374
周贵福		4,757,932		人民币普通股		4,757,932
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		4,755,242		人民币普通股		4,755,242
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金		4,522,782		人民币普通股		4,522,782
裕阳证券投资基金		4,199,949		人民币普通股		4,199,949
陕西工业技术研究院		3,898,219		人民币普通股		3,898,219
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名股东中，印建安先生系陕西鼓风机（集团）有限公司董事长、党委书记、法定代表人。除此之外，未发现前十名股东及前十名无限售条件股东存在其他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	1,009,049,575	2013年4月28日	1,009,049,575	自公司股票上市之日起锁定36个月。
2	全国社会保障基金理事会转持三户	14,316,663	2013年4月28日	14,316,663	自公司股票上市之日起锁定36个月。
3	印建安	5,520,000	2013年4月28日	5,520,000	自公司股票上市之日起锁定36个月。

4	李宏安	4,188,300	2013 年 4 月 28 日	4,188,300	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
5	张萍	2,901,450	2013 年 4 月 28 日	2,901,450	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
6	孙继瑞	2,901,450	2013 年 4 月 28 日	2,901,450	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
7	陈党民	2,901,450	2013 年 4 月 28 日	2,901,450	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
8	王晓玲	2,901,450	2013 年 4 月 28 日	2,901,450	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
9	牛东儒	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
10	吉利锋	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
11	马德洁	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
12	蔡新平	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
13	叶长青	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	自公司股票上市之日起锁定 36 个月。
14	叶合喜	1,997,550	2013 年 4 月 28 日	1,997,550	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			上述前十名有限售条件股东中,印建安、李宏安、孙继瑞、牛东儒分别系陕西鼓风机(集团)有限公司的董事长、总经理、常务副总经理、副总经理。除此之外,未发现前十名有限售条件股东存在其他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

本报告期内公司董事、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、董事会报告

### (一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内整体经营情况回顾

2012 年公司以“两个转变”发展战略为方向，紧密围绕“战略落地、文化落地”开展工作，通过对标管理、流程再造等持续提升公司核心竞争力，深入推动公司战略转型。公司“两个转变”发展战略正在逐渐以“两个维度”予以实践，一个维度是通过技术引进、消化吸收、自主创新等，不断提升公司能量转换装备研发能力和核心装备制造能力；另一个维度是，从机组成套、工程成套和金融服务开始，向运营业务开拓。公司在报告期内结合国家的产业政策及发展趋势，坚持以市场为导向，加强公司系统集成能力建设，在坚持稳健经营的基础上力求突破、创新，在迎接市场挑战中不断提高应对能力。

报告期内，公司实现营业收入 311,949.88 万元，较上年同期增长 22.23%，主要系公司为满足市场需求，在报告期内实现销售的订单增多所致；实现营业利润 65,165.89 万元，较上年同期增长 29.97%，主要系营业收入增加、投资收益增加所致；实现净利润为 58,759.25 万元，较上年同期增长 31.48%，主要系营业收入增加、投资收益增加所致。

报告期内主要工作和业绩：

#### (1) 全面实施对标管理，明确目标

为推动公司战略落地，“十二五”期间公司全面实施对标管理。2012 年，公司从业务和资产两个维度建立对标管理体系，通过与国际一流企业对标，明晰目标、寻找差距、优化资源配置，提升公司的经营管理水平和提升经营质量，切实推进转型，使企业实现可持续发展。在此基础上，紧密围绕“战略落地、文化落地”开展战略目标责任制绩效考核工作，并针对各产业的发展阶段和经营现状，以及各条线、各部门的职能重点设置差异化的指标体系，在公司层层分解、层层承接落实。

#### (2) 深入开展“有所不为，有所作为”

一方面，公司继续对现有流程进行梳理，从成本角度进行的专业分析，制定工艺流程优化方案，放弃非核心业务环节，持续进行“减肥瘦身”。报告期内，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司注销控股子公司西安陕鼓铸锻有限公司的议案》，拟将铸锻公司予以注销，以进一步理顺内部制造环节，缩短和简化公司的管理流程，降低成本及管理费用。

另一方面，强化核心能力建设，集中精力从事高附加值、高端的核心环节建设。一是，进一步强化能量转换设备的研发、核心制造、总装和检测能力，公司 8 吨高速动平衡超速试验装置已在今年 3 月完成安装调试并开始试运行，该装置从德国进口，主要用于透平机械旋转部件质量检测及透平机械旋转部件强度超速试验，其技术水平在目前国内外透平机械制造行业居领先地位。二是，强化成套设备关联技术的研发、工程成套核心能力建设和供应链的管理能力，并通过能量转换设备全生命周期健康管理服务、融资服务等方式，提升系统集成和系统服务的能力，进一步加大对工业服务的开拓与产业化运作。报告期内，公司与国内某石化公司签订了 1000 万吨炼油装置 AV80-13、AV71-12 备件零库存及全托式专业化维保服务框架协议，实现了在中石油领域由产品供应商向专业化系统服务商的延伸，同时这也是对公司目前传统的专业化销售模式的创新，为今后在石化、硝酸、空分、冶金等大型项目上提供专业化的服务销售奠定了基础；公司申报的国家“十二五”863 重点项目—《面向全生命周期的 MRO 核心软件行业应用》获得国家科技部审核通过。该项目将结合公司大力发展的高端服务产业，对物联网的智能信息采集、产品全生命周期自适应监测等课题进行深入研究，推动国内先进制造技术领域的核心软件的开发与应用进程。

#### (3) 不断突破新市场，占领市场制高点

报告期内，公司订货量 395,370.20 万元，完成年度计划的 39.54%，由于受宏观经济影响，报告期内订货总量同比出现小幅下滑，从 1-6 月份逐月的订货总量来看，月份订货呈上涨趋势。公司“两个转变”发展战略的实施，有效地削弱了宏观经济形势变化对公司的影响，公司通过不断提升公司能量转换装备研发能力、核心装备制造能力和系统集成能力，并推出适应市场发展的新产品、新技术、新

的解决方案，报告期内公司在新产品、新领域的拓展方面再次取得新的突破，以下是占领市场制高点和具有里程碑意义的项目：

序号	里程碑项目
1	与某公司签订 60 万吨/年甲醇、5 亿立方米/年 LNG（液化天然气）项目，该项目是焦炉煤气综合利用，符合国家产业发展政策和环境保护政策，是国家进行产业结构调整、节能减排、改善环境提倡的煤基清洁能源利用项目。该项目中公司提供五种六套压缩机组，包括原料气压缩机 2 台、甲醇合成循环气压缩机 1 台、混合冷剂压缩机组 2 台、循环氮气压缩机 1 台，其中的 LNG 混合冷剂压缩机组是国内最大的离心压缩机组，折合为 140 万方/天。
2	与内蒙古某公司签订 10 万吨/年乙二醇产品项目，该项目是公司首次进入煤制乙二醇领域的全部工艺气体压缩机，也是公司一次性签订一家用户全部工艺气体压缩机组最大的订单，是公司在新型煤化工项目上的又一次重大突破。
3	公司与国内某公司签订天然气发电项目，该项目是国产离心压缩机首次使用在国内天然气发电装置中。
4	与山东某集团公司签订 3.5 万空分项目，该项目中的空压机、氮压机共用 1 台汽轮机拖动，这对于外压缩空分流程是一项重大技术突破。该项目是由本公司自主设计的空分领域工程总承包项目，包括锅炉岛、循环站等公用工程系统设计。
5	与某公司签订焦炉煤气制 LNG（液化天然气）项目，该机组是公司首套在独立的 LNG 装置中配套的混合冷剂压缩机，对于陕鼓持续开拓 LNG 市场具有重要意义。
6	公司成功中标浙江某公司 138 万吨/年丙烷和混合碳四综合利用项目丙烷脱氢（PDH）装置。PDH 行业具有技术密集、资金密集的特点，是近年来出现的一个新型市场，该项目配套的空气压缩机对公司产品大型化、多元化有着非常重大的意义，该项目是国产化的标杆项目，对后续国产化市场具有成功的示范效应。
7	公司成功中标山东某公司异丁烷脱氢（BDH）装置。BDH 行业是技术密集、资金密集的特点，是近年来出现的一个新型市场。该项目配套的空气压缩机对公司产品大型化、多元化有着非常重大的意义，对公司的技术提升、陕鼓产品竞争力都有现实意义。对未来国内 BDH 领域有着非常深远的影响。该项目是国产化的标杆项目，对后续国产化市场具有成功的示范效应。
8	在冶金行业及其衍生行业余热利用市场上主推烧结合热能量回收机组（SHRT），继 2011 年与江苏、山西的两家公司签订项目在新兴业务领域取得突破后，报告期内公司又与江苏盐城某钢铁公司新签 SHRT 合同。

#### （4）持续推动技术创新，提升技术研发能力

按照公司“两个转变”发展战略和“十二五”发展目标，以可持续发展为指导，结合市场需求及能量转换产业发展规划，公司建立了三大业务板块技术支撑体系，采用矩阵式技术管理模式，整合内外部技术资源，建立了技术信息、研发课题、项目团队、成果申报、专利保护、外部高端智力资源合作、产学研结合的良性循环发展机制，持续强化能量转换机组新技术、新工艺、新产品的研发，不断拓宽工业流程成套技术、系统技术和关联技术的研究，取得了一系列重大技术突破，这些技术公司拥有独立的知识产权，并形成了核心竞争优势。

研发体系面向流程工艺、外配套关联技术、协作单位关键技术延伸，核心产品及技术向差异化、高端化、低成本发展。同时，加快新技术新成果的转化和推广应用，完成年度重大产品和关键技术科研开发工作，提升公司核心竞争力。报告期内，公司加大技术研发投入，持续进行能量转换设备主机技术、成套设备关联技术及新兴业务关键技术研发，重点项目包括 8-10 万 Nm<sup>3</sup>/h 空分压缩机组、45-50 万吨/年硝酸四合一机组、石化高端离心压缩机、大型风洞压缩机组、超低温余热能量回收装置、污水处理设备及产业化、工业流程节能环保技术研究、城市废弃物再利用技术开发和产业化、压缩空气储能技术研究、城市工业园区能源基础设施（水、电、气、热）关键技术研究等。

2012 年 2 月，由公司研制的 500 万吨/年合成氨及配套工程氨冷冻大冰机机组试车成功。2012 年 5 月，由公司研制的国产第一套焊接机壳 AV100-22 轴流压缩机组在公司一次试车成功，该压缩机组是公司国防某高空飞机发动机试验台位研制的关键动力抽气设备，是目前国际上压比最高、级数最多的工业用轴流压缩机；该技术产品可以用到高空发动机抽气试验台位试验、马赫数 3~5 的连续式超声速风洞、5000~6000m<sup>3</sup> 大型高炉以及 400~500 万吨催化裂化装置上，具有很好的经济效益和社会效益。

报告期内，公司共投入技术研发费 29,477.60 万元，占营业收入的 9.45%。截止 6 月底，公司共申请专利 130 项，已授权专利 110 项。报告期内，公司陕鼓牌 B 系列离心压缩机被评为西安名牌产品；陕鼓牌流程能量回收发电设备、陕鼓牌空分装置压缩机均被评为陕西省名牌产品；公司荣获“十一五”全国风机行业标准化工作先进单位；公司“4000 立方米以上大型高炉配套用轴流压缩机及 TRT 智能发电装置”获西安市科学技术一等奖。

#### (5) 开展资本运作，积极推动产业发展

公司围绕能量转换装备产业的发展，以提升公司主营业务的核心能力为目标，积极稳妥地开展资本运作。报告期内，公司出资 3500 万元注册成立了开封陕鼓气体有限公司，并向西安宝信融资租赁有限公司增资 2100 万元，这将会对公司产业发展带来积极影响。

#### (6) 依托“零缺陷”工程，落实质量文化

报告期内，公司组织编写《质量文化手册》，并对《质量管理手册》(G 版)和《质量管理体系程序文件》进行了修订。在长期的质量管理实践中，公司一方面将“零缺陷”理念作为质量文化建设的基础，逐步确立了具有公司特色的质量文化，并坚持在全公司推行“零缺陷”管理，形成了以质量文化为根基，以技术、经济为手段的“零缺陷”管理方法。另一方面，坚持贯彻实施《卓越绩效评价准则》，以卓越绩效标准衡量公司管理水平，通过持续开展管理诊断、自我评价、实施改进和创新，实现了卓越绩效管理的系统推进。公司在继 2009 年荣获“全国质量奖”、2011 年 4 月荣获陕西省首届政府质量奖“2010 年陕西省质量管理奖”之后，2012 年 2 月公司又荣获“2011 年度西安市质量管理奖特别奖”。

#### (7) 健全风险管控体系，提升风险防范能力

2011 年，公司申请加入陕西上市公司 2011 年内部控制规范试点单位，并被确定为陕西上市公司 8 家内部控制规范试点单位之一，公司通过内控规范试点，在公司及其全资子公司西安陕鼓工程技术有限公司范围内率先建立了内部控制规范体系。2012 年，公司制定了《西安陕鼓动力股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》，公司将在其余全资及控股子公司范围内全面实施内部控制规范体系。在遵照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》开展内控规范体系建设工作的同时，公司一方面对 2011 年已建立的体系进行深入细化和完善，另一方面着重进行风险意识的培养，通过加大内控与风险文化培训、宣贯力度、落实风险管理责任等，使风险与文化落地有机结合，做到“知行合一”。公司拟通过内控工作的开展，进一步提升公司管理水平和风险防范能力。

目前，公司内控规范实施工作正在按照《西安陕鼓动力股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》顺利开展。

#### (8) 全面落实企业文化

品牌管理的对象是品牌资产，品牌管理是一个不断积累、丰富和完善品牌资产的过程。2012 年上半年，公司正在逐步加强品牌文化管理体系建设，完善品牌文化推广体系，构建品牌文化融合体系，全面落实企业文化。

——开展公司内部品牌文化管理体系的建设，建立全员参与的品牌文化管理模式

2012 年，公司开展了内部品牌培育管理体系的建设，将中层以上管理者纳入到品牌文化大使的队伍中来，并下发了《中层以上管理者担任品牌文化大使管理办法》，要求其承担起文化落地、品牌推广的工作职责。在内部下发《企业文化审计制度》，进一步规范企业文化建设、执行、反馈机制，并在公司内部开展部门特色文化构建活动，使员工进一步认知、认同企业文化，以文化建设促进企业管

理。另外，公司进一步统一公司内外 VI 体系规范性，加强标识使用管控力度，确保外部品牌形象展示体现一致性、延续性，提升品牌外部形象。

——深入凝练“感恩、责任、诚信、规则、创新”五大特色文化，持续开展价值共创共享系列活动

不断深入提炼五大特色文化内涵，挖掘、编辑鲜活生动的文化故事，在公司内外“学先进、树典型”，弘扬劳模精神，营造公司向劳模学习的良好氛围，并通过《工人日报》、《陕西日报》、《西安晚报》等媒体进行传播，引导员工用实际行动践行企业文化，提升企业核心竞争力。2012年5月，公司开展了价值共创共享系列——劳模家属开放日活动，听取劳模家属对企业发展提出的宝贵意见，与员工共享企业发展成果。

——强化企业社会责任管理体系，按期发布企业社会责任报告

2012年上半年，公司进一步梳理总结企业社会责任资源，并制订了《西安陕鼓动力股份有限公司社会责任管理制度》，进一步形成公司社会责任管理体系。

2012年3月，公司与陕鼓动力2011年年度报告一同对外发布了《2011陕鼓动力企业社会责任报告》，全面梳理回顾了过去年来企业履行社会责任方面的知与行。2012年5月，公司在北京参与中国工业经济联合会主办的“2012中国工业经济行业企业社会责任发布会”，正式在全国平台发布报告，向全社会郑重承诺，进一步提升了公司负责任的品牌形象。

## 2、公司后续经营发展需要持续关注的问题

(1) 未来的企业竞争归根结底是人才的竞争，人才是企业发展的最大资源。尽管近年来公司通过内部培养和外部引进，已经构建起了稳定的管理团队和骨干队伍，成为公司健康良性发展的保障。但是，随着公司行业边界的不断延伸，新兴业务的不断拓展，培养和引进公司在管理、技术、经营等方面的领军人物，仍将是公司需要持续关注的问题。

(2) 宏观经济形势变化对国内企业的发展形成一定的影响，公司仍将持续关注市场需求情况，同时公司“两个转变”发展战略的实施，提升了公司能量转换装备研发能力、核心装备制造能力、系统集成和系统服务的能力，并实现了从产品经营向工业服务和运营业务的拓展，这将有效的削减了宏观经济形势变化对公司经营的影响。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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(%)
分行业						
通用设备制造业	3,088,516,648.66	1,975,491,402.19	36.04	21.48	21.31	增加 0.09 个百分点
分产品						
能量转换设备	2,732,797,384.23	1,746,000,357.22	36.11	14.32	13.21	增加 0.63 个百分点
能量转换系统服务	313,577,347.12	183,058,377.89	41.62	106.47	112.25	减少 1.59 个百分点
能源基础设施运营	42,141,917.31	46,432,667.08	-10.18			

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 1,407.91 万元。

综合营业利润率同比增加 0.09 个百分点。

能量转换设备营业利润率同比增加 0.63 个百分点，主要系销售结构发生变化、制造费用控制和降本方面所致。

能量转换系统服务营业收入同比增长 106.47%，主要系公司实施“两个转变”战略，加大能量转换系统服务开拓，且在报告期内实现营业收入增加；营业利润率同比减少 1.59 个百分点，主要原因是：公司进一步拓宽能量转换系统服务的业务范围，工程承包项目进一步拓展到大型空分、余热利用、水处理等项目，由于上述业务属公司新进入领域，其经营初期毛利率相对较低。

能源基础设施运营服务属于公司全资子公司徐州陕鼓工业气体有限公司所投资的气体运营项目在试运行期形成的气体运营收入，由于该项目报告期内尚处在试运行期，报告期内亏损。

## 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	121,068,467.57	27.37
国内地区	2,967,448,181.09	21.25

国外地区营业收入比上年同期增长 27.37%，主要系公司加大国外市场营销力度、扩大营销规模，且在本期实现收入的订单增多所致。

## 3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

## 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

## (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	首次发行	1,617,664,285.14	109,704,351.63	1,258,839,832.62	386,968,129.63	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	109,704,351.63	1,258,839,832.62	386,968,129.63	/

上表中募集资金总额已扣除发行费用。本年度已使用募集资金总额含：大型透平装置成套产业能力提升与优化项目投入 3,459,007.17 元、陕西陕化空分装置工业气体项目投入 84,636,696.19 元、石家庄金石空分装置工业气体项目投入 21,608,648.27 元。

## 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	301,447,300.10	是	100%	注 1		是	/	不适用
陕西陕化空分装置工业气体项目	否	510,700,000	354,309,944.99	否	69.38%	尚处建设期, 预计 2012 年四季度投入使用, 报告期内未产生收益。				不适用
石家庄金石空分装置工业气体项目	否	421,750,000	217,868,302.39	否	51.66%	尚处建设期, 一期项目预计 2012 年年底投入试运行, 报告期内未产生收益。				不适用
超募资金补充流动资金	否	385,214,285.14	385,214,285.14	是	100%	/				不适用
合计	/	1,617,664,285.14	1,258,839,832.62	/	/		/	/	/	/

项目进度=募集资金实际投入金额/募集资金拟投入金额。

上述投入金额系从募集资金中实际支付的金额, 在计算项目实际进度时还应考虑投入已经发生但尚未从募集资金中实际支付的部分, 主要为两部分: 为募投项目支出开具的尚未到期解付的银行承兑汇票、以自有资金垫付但需经审计才能用募集资金支付的投入(公司自制设备的部分投入暂以自有资金垫付, 待项目建设完成并经审计后以募集资金支付)。1、陕西陕化空分装置工业气体项目: 开具的尚未到期解付的银行承兑汇票为 20,437,460.99 元, 以自有资金垫付但需经审计才能用募集资金支付的投入为 15,420,083.52 元, 考虑此两因素后的项目投入进度为 76.40%, 项目投入进度较慢的原因为: 用户整体项目延期, 该气体项目相应顺延。2、石家庄金石空分装置工业气体项目: 开具的尚未到期解付的银行承兑汇票为 9,682,378.50 元, 以自有资金垫付但需经审计才能用募集资金支付的投入为 18,125,754.41 元, 考虑此两因素后的项目投入进度为 58.25%, 项目投入进度较慢的原因为: 用户整体项目计划延期, 该气体项目相应顺延。

注 1:《大型透平装置成套产业能力提升与优化项目》是公司能量转换设备研发和核心制造能力提升项目, 通过该项目实施, 本公司的单位固定资产效益明显提升, 情况如下:

单位:元 币种:人民币

指标	2009 年度	2010 年度	2011 年度	2012 年 1-6 月
母公司净利润	459,476,379.61	588,223,455.88	759,379,798.93	531,293,354.19
母公司期末固定资产净值	636,744,063.10	673,404,959.12	686,020,895.88	681,509,909.49
净利润/固定资产	0.72	0.87	1.11	0.78

## 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。

## (四) 完成经营计划情况

2012 年 2 月 29 日召开的第五届董事会第八次会议和 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年年度股东大会审议同意: 公司 2012 年全年营业收入预算指标为 602,767 万元, 净利润预算指标为 97,938 万元。

本报告期内实现营业收入 311,949.88 万元，完成年度计划的 51.75%；实现净利润为 58,759.25 万元，完成年度计划的 60%。本报告期内已按照时间进度完成上半年预算目标。

#### (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和陕西证监局《印发〈关于上市公司完善现金分红政策的指导意见〉的通知》（陕证监发[2012]45 号）精神，公司 2012 年 8 月 1 日召开临时股东大会对本公司《公司章程》进行了修订，进一步完善了公司现金分红政策和利润分配决策程序。

修订后的利润分配政策为：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，可采取以现金或者股票分配股利；
- 2、在有条件的情况下，公司可以进行中期分红；
- 3、公司制订利润分配政策时，应保持连续性和稳定性。最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；
- 4、若公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途以及现金分红政策在本报告期的执行情况。独立董事应对公司本年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案事项发表独立意见，同时应对上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见；独立董事的上述意见应进行披露。

根据本公司 2012 年 2 月 29 日召开的第五届董事会第八次会议决议：公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,638,770,233 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元（含税），共计派发 573,569,581.55 元。

上述方案已经 2012 年 4 月 18 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议批准，并严格按照 2012 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站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的《西安陕鼓动力股份有限公司利润分配实施公告》实施完毕。

报告期内公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策的执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。

## 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规则的规定，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规则的要求。

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》要求，报告期内公司制定了《西安陕鼓动力股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》，目前公司正在按照该方案工作要求开展公司内控规范实施工作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据本公司 2012 年 2 月 29 日召开的第五届董事会第八次会议决议：公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,638,770,233 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元（含税），共计派发 573,569,581.55 元。

上述方案已经 2012 年 4 月 18 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议批准，并严格按照 2012 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站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的《西安陕鼓动力股份有限公司利润分配实施公告》实施完毕。

公司现金分红政策的执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
西安宝信融资租赁有限公司	61,000,000	61,000,000	27.60	65,354,896.32	3,246,051.58	3,246,051.58	长期股权投资	投资入股
合计	61,000,000	61,000,000	/	65,354,896.32	3,246,051.58	3,246,051.58	/	/

公司于 2012 年 2 月 24 日向西安宝信融资租赁有限公司增资 2100 万元，通过此次增资后，公司累计向西安宝信融资租赁有限公司出资 6100 万元，累计持有其 27.60% 的股权。

(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) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	配套件采购	市场价	27,990,601.71	1.31	根据合同结算
西仪集团有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	配套件采购	市场价	16,942,975.31	0.79	根据合同结算
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	购买商品	配套件采购	市场价	13,804,393.97	0.65	根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	购买商品	配套件采购	市场价	25,494,017.09	1.19	根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	接受后勤服务	协议价	4,146,718.31		根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	接受劳务	接受办公印刷	协议价	64,589.84		根据合同结算
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	接受劳务	接受劳务	协议价	1,529,217.29		根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限	母公司	其它流出	车辆租赁	协议价	262,500.00		根据合

公司							同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	其它流出	房屋租赁	协议价	158,551.97		根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	其它流出	房屋租赁	协议价	46,906.96		根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	其它流出	土地租赁	协议价	106,610.00		根据合同结算
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	其它流出	房屋租赁	协议价	651,925.07		根据合同结算
西仪集团有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料物资	市场价	93,603.42	0.003	根据合同结算
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	销售商品	销售材料物资	市场价	254,248.73	0.008	根据合同结算
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料物资	市场价	11,681,999.59	0.38	根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	销售商品	销售材料物资	市场价	22,416.84	0.001	根据合同结算
西安陕鼓实业开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料物资	市场价	7,129.00	0.0002	根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	销售商品	销售材料物资	市场价	70,242.38	0.002	根据合同结算
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	协议价	16,641.02	0.43	根据合同结算
陕西鼓风机(集团)有限公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	协议价	1,796,916.63	46.69	根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	协议价	23,923.08	0.62	根据合同结算
西安陕鼓实业开发有限公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	协议价	19,589.74	0.51	根据合同结算
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	水电汽等其他公用事业费用(销售)	提供水电暖服务	协议价	185,853.56	4.83	根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	提供劳务	零部件加工	协议价	1,153,076.93	29.96	根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	提供劳务	提供办公复印	协议价	29,677.90	0.77	根据合同结算
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	提供办公复印	协议价	749.3	0.02	根据合同结算
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	其它流入	房屋租赁	协议价	963,333.33		根据合同结算
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	其它流入	设备租赁	协议价	386,666.67		根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	其它流入	房屋租赁	协议价	54,271.00		根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	其它流入	厂房租赁	协议价	333,255.60		根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	其它流入	设备租赁	协议价	438,235.00		根据合同结算
西安陕鼓实业开发有限	母公司的全	其它流入	土地租赁	协议价	143,622.00		根据合

公司	资子公司						同结算
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	其它流入	房屋租赁	协议价	243,516.67		根据合同结算
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	其它流入	设备租赁	协议价	259,150.00		根据合同结算
西安陕鼓汽轮机有限公司	联营公司	其它流入	设备租赁	协议价	99,180.00		根据合同结算
合计					/	109,476,305.91	/

以上关联交易由于价格优势、地域优势等原因而存在，属于公司正常业务范围，有利于公司生产经营的开展。关联交易遵循规范和公允的原则，不会损害公司及其中小股东的利益，不会影响公司持续经营能力，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响，不影响公司独立性，对关联方不构成依赖。

## 2、其他重大关联交易

本期委托陕西鼓风机（集团）有限公司代为支付内退或退休人员费用 6,163,018.55 元（上期为 5,661,491.51 元）。

### (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

本报告期公司无重大租赁事项。

#### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
浙商银行股份有限公司西安分行	15,000	2011年6月15日	2012年6月15日	固定收益	15,000	390.88	是		否	否	/
西部信托有限公司	15,000	2011年6月24日	2012年6月24日	浮动收益	15,000	428.55	是		否	否	/
西部信托有限公司	15,000	2011年6月30日	2012年6月30日	浮动收益	15,000	442.20	是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安临潼区支行	30,000	2011年6月30日	2012年6月30日	固定收益	30,000	834.31	是		否	否	/

兴业国际信托有限公司	20,000	2011年8月19日	2012年2月18日	浮动收益	20,000	200.55	是		否	否	/
西安国际信托有限公司	15,000	2011年9月17日	2012年6月14日	浮动收益	15,000	550.00	是		否	否	/
兴业国际信托有限公司	10,840	2011年11月28日	2012年5月28日	浮动收益	10,840	443.90	是		否	否	/
兴业国际信托有限公司	9,000	2011年11月30日	2012年5月30日	浮动收益	9,000	368.55	是		否	否	/
陕西省国际信托股份有限公司	23,500	2011年12月16日	2012年6月8日	浮动收益	23,500	913.89	是		否	否	/
陕西省国际信托股份有限公司	6,330.5	2011年12月19日	2012年6月8日	浮动收益	6,330.5	241.97	是		否	否	/
西部信托有限公司	5,742	2011年12月23日	2012年6月21日	浮动收益	5,742	227.79	是		否	否	/
西部信托有限公司	9,230	2011年12月30日	2012年6月1日	浮动收益	9,230	311.54	是		否	否	/
中信信托有限责任公司	30,000	2012年4月1日	2013年4月1日	浮动收益		2344.93	是		否	否	/
中信信托有限责任公司	20,000	2012年6月3日	2013年6月3日	浮动收益			是		否	否	/
西安国际信托有限公司	30,000	2011年7月29日	2012年7月29日	浮动收益		930.25	是		否	否	/
西安国际信托有限公司	15,000	2011年10月8日	2012年7月8日	浮动收益		571.88	是		否	否	/
北京银行股份有限公司西安分行	5000	2012年3月29日	2012年6月29日	固定收益	5000	60.49	是		否	否	
北京银行股份有限公司西安分行	9,000	2012年3月23日	2012年5月11日	固定收益	9,000	50.31	是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	11,000	2012年3月22日	2012年5月11日	固定收益	11,000	179.00	是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	7,300	2012年3月23日	2012年5月11日	固定收益	7,300		是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	5,700	2012年3月27日	2012年5月11日	固定收益	5,700		是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	3,500	2012年3月28日	2012年5月11日	固定收益	3,500		是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	6,500	2012年3月30日	2012年5月11日	固定收益	6,500		是		否	否	/
中国银行股份有限公司西安南郊支行	10,000	2012年6月4日	2012年12月4日	固定收益			是		否	否	/
浙商银行股份有限公司西安分行	10,000	2012年6月7日	2013年6月7日	固定收益			是		否	否	/
浙商银行股份有限公司	10,000	2012年6月	2013年6月	固定收			是		否	否	/

公司西安分行		月 8 日	月 8 日	益							
中信银行股份有限公司西安分行	10,000	2012 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 29 日	固定收益			是		否	否	/
合计	357,642.50	/	/	/	222,642.5	9,490.99	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)										0	

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率(%)	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
常州市华立液压润滑设备有限公司	2,750	一年	7.22	否	否	否	否	否	/	96.60	/
洪湖市洪湖宏大设备有限公司	3,000	一年	8.528	否	否	否	否	否	/	255.84	/
杭州哲达科技股份有限公司	1,500	一年	7.216	否	否	否	否	否	/	67.00	/
上海德佐公司委托贷款-浙商银行	1,500	一年	7.216	否	否	否	否	否	/	77.57	/
石家庄天人委托贷款-浙商银行	1,500	一年	8.528	否	否	否	否	否	/	127.92	/
杭州哲达公司委托贷款-浙商银行	2,500	二年	8.00	否	否	否	否	否	/	350.00	/

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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的	股份限售	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。	是	是

承诺	避免同业竞争	陕西鼓风机(集团)有限公司	于本公司在上海证券交易所上市之日起,陕西鼓风机(集团)有限公司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。如果陕西鼓风机(集团)有限公司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。	否	是
----	--------	---------------	--	---	---

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	13

## (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

## 1、土地使用权

公司于 2008 年 3 月与西安市临潼区土地储备中心签订《征地协议》，公司受让位于临潼区代王街道办事处的一宗土地，用作污水处理工程。该宗土地总面积 7.02 亩，土地出让金 898,560 元已全额缴纳，截至本报告日，其土地使用权证尚在办理中。

## 2、涉外注册商标专用权及注册商标申请权的过户情况

2007 年 10 月本公司与陕西鼓风机(集团)有限公司签订《涉外商标转让协议》及《涉外商标使用许可合同》：陕西鼓风机(集团)有限公司将其拥有的境外 22 项注册商标专用权以及境外 23 项注册商标申请权无偿转让给本公司。截至本报告期末，本公司已拥有上述转让标的中 38 件境外注册商标，尚有 2 件境外注册商标及 5 件境外注册商标申请权仍在办理申请转让手续。

## 3、以产品销售金融合作协议方式销售产品

公司与部分客户以签订产品销售金融合作协议方式销售产品。公司按照该类协议约定，承诺在客户不能按期偿还银行借款时，承担无条件按照银行的要求折价受让抵押物的责任。该类销售方式主要内容：购货方购买公司产品，向公司首付产品总价一定比例（一般为 40% 以上）的货款。购货方以该产品为抵押向银行申请不超过所购产品总价一定比例的贷款专项用于向公司支付产品货款，公司在贷款行按照购货方专项贷款本金的一定额度存入保证金。当购货方发生不能按期清偿贷款本金或利息的情况时，银行有权按照合同将抵押物以约定折价价款转让给公司，公司无条件按照银行的要求折价受让抵押物。

本期公司按上述方式实现的营业收入为 46,988.06 万元，占本期营业收入的 15.06%。截至 2012 年 6 月 30 日，按照上述销售方式购货方用于向公司支付产品货款，且尚未偿付的贷款余额为 96,167.56 万元，公司根据约定存入贷款行的保证金为 14,804.87 万元。

报告期内购货方均按时归还上述银行贷款，未发生客户违约导致公司需回购设备的情况。

## 4、与租赁公司合作开展融资租赁方式销售产品

公司与租赁公司合作通过融资租赁方式销售产品，该类销售方式为：客户（承租人）与我公司签

订购买透平机械设备合同；客户（承租人）与租赁公司（出租人）签订售后回租模式的《融资租赁合同》，融通的资金专项用于支付我公司的设备价款。我公司与租赁公司签订《二手租赁物件买卖框架协议》，如承租人发生该框架协议约定的一项或多项违约事由，并足以影响租赁公司在《融资租赁合同》项下的权利时，我公司即享有购买二手租赁物件的权利。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司负有二手租赁物件买卖义务的累计租赁余额为 23,181.94 万元，所有承租人均正常向租赁公司偿还租金，未发生任何一起违约偿还租金事项，承租人逾期租金为 0 元。

5、截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已开出尚未撤销的保函余额为 931,868,763.29 元，信用证余额为 73,599,539.75 元。

#### 6、资产负债表日后重大理财事项

2012 年 7 月 16 日，公司召开第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于公司购买银行理财产品的议案》，同意购买 50,000 万元的理财产品，其中包括：购买 20,000 万元中信银行委托债权类理财产品，期限：12 个月，预计年化收益率：5.3%；购买 30,000 万元中国银行中银智富信托理财产品，期限：12 个月，预计年化收益率：5.3%-5.5%。

### (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
陕鼓动力第五届董事会第七次会议决议公告（临 2012-001）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力资金理财管理办法	\	2012 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力金融机构授信管理办法	\	2012 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第五届董事会第八次会议决议公告（临 2012-002）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2012 年度日常关联交易的议案公告（临 2012-003）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告（临 2012-004）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年年度报告	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第五届监事会第三次会议决议公告（临 2012-005）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力内部控制审计报告	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年度社会责任报告	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年度内部控制评价报告	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力独立董事 2011 年度述职报告	\	2012 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

陕鼓动力第五届董事会第九次会议决议公告（临 2012-006）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力内部控制评价制度	\	2012 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2012 年度内部控制规范实施工作方案	\	2012 年 3 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年年度股东大会会议资料	\	2012 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年年度股东大会会议决议公告（临 2012-007）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年年度股东大会的法律意见书	\	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第五届董事会第十次会议决议公告（临 2012-008）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2012 年度投资者关系管理工作计划	\	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于全资子公司西安陕鼓工程技术有限公司委托贷款的公告（临 2012-009）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于委托贷款的公告（临 2012-010）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力社会责任制度	\	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力资金理财管理办法	\	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2012 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力 2011 年利润分配实施公告(临 2012-011)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第五届董事会第十一次会议决议公告（临 2012-012）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力股东大会网络投票实施细则	\	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力股东大会议事规则	\	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力第五届董事会第十二次会议决议公告（临 2012-013）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
陕鼓动力关于委托贷款的公告（临 2012-014）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

## (一)财务报表

合并资产负债表  
2012 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	(六)、1	4,368,058,867.28	3,563,197,873.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)、2		1,242,644.17
应收票据	(六)、3	1,509,227,439.12	1,565,894,284.58
应收账款		1,615,042,899.83	1,576,059,438.91
预付款项	(六)、6	1,786,741,044.74	1,587,552,349.45
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	(六)、5	18,890,939.52	13,576,882.15
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	1,752,454,631.30	1,500,889,293.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、8	1,455,000,000.00	2,768,925,000.00
流动资产合计		12,505,415,821.79	12,577,337,766.62
<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	(六)、9	12,300,000.00	12,300,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(六)、11	163,581,208.06	112,328,359.90
投资性房地产			
固定资产	(六)、12	938,567,720.88	811,618,013.28
在建工程	(六)、13	391,710,825.41	527,349,871.62
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	(六)、14	194,143,664.84	197,238,063.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)、15	91,526,485.39	83,324,741.40
其他非流动资产	(六)、17	30,857,371.90	30,668,704.87
非流动资产合计		1,822,687,276.48	1,774,827,754.55
资产总计		14,328,103,098.27	14,352,165,521.17
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
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	(六)、18		1,242,644.17
应付票据	(六)、19	1,650,129,089.89	1,775,410,291.39
应付账款	(六)、20	2,588,563,393.50	2,295,147,250.18
预收款项	(六)、21	4,468,993,471.11	4,620,771,486.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、22	269,441,166.68	273,938,074.04
应交税费	(六)、23	-28,906,085.40	23,232,264.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六)、24	47,387,491.72	59,789,589.88
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		8,995,608,527.50	9,049,531,600.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六)、25	15,030,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、26	16,266,800.00	16,266,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)、27	107,306,393.28	108,888,713.28
非流动负债合计		138,603,193.28	125,155,513.28
负债合计		9,134,211,720.78	9,174,687,113.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六)、28	1,638,770,233.00	1,638,770,233.00
资本公积	(六)、30	1,633,408,352.71	1,633,408,352.71
减：库存股			
专项储备	(六)、29	2,387,932.93	0
盈余公积	(六)、31	620,048,090.41	620,048,090.41
一般风险准备			
未分配利润	(六)、32	1,298,384,440.14	1,284,466,300.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,192,999,049.19	5,176,692,977.09
少数股东权益		892,328.30	785,430.31
所有者权益合计		5,193,891,377.49	5,177,478,407.40
负债和所有者权益总计		14,328,103,098.27	14,352,165,521.17

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

2012 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		3,863,260,019.27	3,258,802,832.14
交易性金融资产			1,242,644.17
应收票据		1,498,077,439.12	1,530,306,829.41
应收账款	(十三)、1	1,621,011,075.61	1,565,123,614.97
预付款项		1,635,041,576.04	1,555,359,006.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十三)、2	596,780,974.73	544,709,576.72
存货		1,602,646,099.41	1,398,303,469.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,410,000,000.00	2,675,620,000.00
流动资产合计		12,226,817,184.18	12,529,467,973.48
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		12,300,000.00	12,300,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(十三)、3	398,081,208.06	311,828,359.90
投资性房地产			
固定资产		681,509,909.49	686,020,895.88
在建工程		84,985.66	616,138.80
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		193,579,464.80	196,593,813.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		79,091,316.78	73,320,129.53
其他非流动资产		30,406,192.67	30,217,525.64
非流动资产合计		1,395,053,077.46	1,310,896,863.21

资产总计		13,621,870,261.64	13,840,364,836.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			1,242,644.17
应付票据		1,555,731,049.48	1,675,873,046.63
应付账款		2,449,180,679.76	2,125,900,864.50
预收款项		4,222,960,108.27	4,503,184,065.23
应付职工薪酬		251,651,311.92	257,099,466.00
应交税费		41,455,814.55	84,509,742.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		38,348,866.51	86,527,675.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,559,327,830.49	8,734,337,504.11
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		16,266,800.00	16,266,800.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		107,306,393.28	108,888,713.28
非流动负债合计		123,573,193.28	125,155,513.28
负债合计		8,682,901,023.77	8,859,493,017.39
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,638,770,233.00	1,638,770,233.00
资本公积		1,632,749,241.12	1,632,749,241.12
减：库存股			
专项储备		373,645.93	
盈余公积		620,048,090.41	620,048,090.41
一般风险准备			
未分配利润		1,047,028,027.41	1,089,304,254.77
所有者权益（或股东权益）合计		4,938,969,237.87	4,980,871,819.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,621,870,261.64	13,840,364,836.69

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**  
2012 年 1—6 月

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		3,119,498,822.97	2,552,243,032.67
其中: 营业收入	(六)、33	3,119,498,822.97	2,552,243,032.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,579,589,258.76	2,080,957,130.97
其中: 营业成本	(六)、33	1,995,856,049.92	1,635,964,395.47
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	(六)、34	23,912,016.44	13,618,136.04
销售费用	(六)、35	86,674,905.51	70,214,364.97
管理费用	(六)、36	455,140,160.94	370,542,588.98
财务费用	(六)、37	-32,222,423.52	-56,954,089.55
资产减值损失	(六)、40	50,228,549.47	47,571,735.06
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			706,308.38
投资收益(损失以“—”号填列)	(六)、39	111,749,322.78	29,380,687.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,999,899.30	642,887.16
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		651,658,886.99	501,372,897.77
加: 营业外收入	(六)、41	13,052,755.21	11,890,162.68
减: 营业外支出	(六)、42	910,029.92	3,324,107.74
其中: 非流动资产处置损失		2,373.11	398,808.09
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		663,801,612.28	509,938,952.71
减: 所得税费用	(六)、43	76,209,127.14	63,024,141.01
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		587,592,485.14	446,914,811.70
归属于母公司所有者的净利润		587,487,720.72	446,816,466.53
少数股东损益		104,764.42	98,345.17
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(六)、44	0.36	0.27
(二) 稀释每股收益	(六)、44	0.36	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		587,592,485.14	446,914,811.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		587,487,720.72	446,816,466.53
归属于少数股东的综合收益总额		104,764.42	98,345.17

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**  
2012 年 1—6 月

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	(十三)、4	2,914,597,388.96	2,514,257,724.77
减: 营业成本	(十三)、4	1,893,362,765.07	1,641,188,153.34
营业税金及附加		20,872,870.08	12,164,835.99
销售费用		77,693,696.89	64,890,300.79
管理费用		420,720,324.79	354,343,079.93
财务费用		-27,461,124.08	-55,302,216.52
资产减值损失		47,444,909.88	46,832,517.33
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			706,308.38
投资收益 (损失以“—”号填列)	(十三)、5	107,292,740.16	29,290,890.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		13,999,899.30	642,887.16
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		589,256,686.49	480,138,252.42
加: 营业外收入		10,567,659.58	9,172,481.81
减: 营业外支出		890,029.92	3,223,357.41
其中: 非流动资产处置损失		2,373.11	398,808.09
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		598,934,316.15	486,087,376.82
减: 所得税费用		67,640,961.96	57,863,678.23
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		531,293,354.19	428,223,698.59
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		531,293,354.19	428,223,698.59

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**  
2012 年 1—6 月

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		3,608,710,897.92	2,993,931,251.73
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	(六)、45(1)	20,909,879.50	42,205,215.00
经营活动现金流入小计		3,629,620,777.42	3,036,136,466.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,934,333,567.55	2,194,274,870.84
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		289,619,584.86	290,754,239.70
支付的各项税费		319,708,410.37	184,124,439.45
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、45(2)	180,279,084.70	242,779,407.37
经营活动现金流出小计		3,723,940,647.48	2,911,932,957.36
经营活动产生的现金流量净额		-94,319,870.06	124,203,509.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,678,925,000.00	1,561,580,000.00

取得投资收益收到的现金		106,496,474.62	28,737,800.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		147,675.00	631,630.00
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	(六)、45(3)	37,939,848.51	45,037,982.42
投资活动现金流入小计		2,823,508,998.13	1,635,987,412.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		23,429,277.58	140,135,570.65
投资支付的现金		1,411,000,000.00	3,173,450,079.02
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		1,434,429,277.58	3,313,585,649.67
投资活动产生的现金流量净额		1,389,079,720.55	-1,677,598,236.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,030,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、45(4)	9,062,200.00	1,427,062.00
筹资活动现金流入小计		24,092,200.00	1,427,062.00
偿还债务支付的现金			82,730,286.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,647,320.52	546,668,090.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			504,625.67
筹资活动现金流出小计		573,647,320.52	629,903,002.13
筹资活动产生的现金流量净额		-549,555,120.52	-628,475,940.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,903,330.58	5,960,794.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		742,301,399.39	-2,175,909,873.40
加：期初现金及现金等价物余额		3,430,996,481.64	5,385,619,336.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,173,297,881.03	3,209,709,462.95

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**  
2012 年 1—6 月

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		2,983,533,823.87	3,018,877,183.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,845,102.08	3,473,800.51
经营活动现金流入小计		2,994,378,925.95	3,022,350,983.62
购买商品、接受劳务支付的现金		2,426,344,493.33	2,286,389,550.07
支付给职工以及为职工支付的现金		236,251,815.54	258,788,427.75
支付的各项税费		273,621,579.17	154,705,181.04
支付其他与经营活动有关的现金		140,088,811.38	231,550,844.81
经营活动现金流出小计		3,076,306,699.42	2,931,434,003.67
经营活动产生的现金流量净额		-81,927,773.47	90,916,979.95
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,565,620,000.00	1,521,580,000.00
取得投资收益收到的现金		102,039,892.00	28,648,002.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,675.00	91,630.00
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		34,676,898.76	43,315,619.15
投资活动现金流入小计		2,702,384,465.76	1,593,635,252.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,759,088.64	17,269,544.95
投资支付的现金		1,381,000,000.00	3,101,450,079.02
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		87,277,782.39	
投资活动现金流出小计		1,489,036,871.03	3,118,719,623.97
投资活动产生的现金流量净额		1,213,347,594.73	-1,525,084,371.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	1,427,062.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	1,427,062.00
偿还债务支付的现金			82,730,286.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		573,569,581.55	546,668,090.09
支付其他与筹资活动有关的现金			504,625.67
筹资活动现金流出小计		573,569,581.55	629,903,002.13
筹资活动产生的现金流量净额		-566,569,581.55	-628,475,940.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,903,330.58	5,960,794.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		561,946,909.13	-2,056,682,537.95
加: 期初现金及现金等价物余额		3,156,818,650.14	5,085,261,318.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,718,765,559.27	3,028,578,780.54

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

2012 年 1—6 月

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	1,638,770,233.00	1,633,408,352.71			620,048,090.41		1,284,466,300.97		785,430.31	5,177,478,407.40
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,638,770,233.00	1,633,408,352.71			620,048,090.41		1,284,466,300.97		785,430.31	5,177,478,407.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,387,932.93			13,918,139.17		106,897.99	16,412,970.09
(一)净利润							587,487,720.72		104,764.42	587,592,485.14
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							587,487,720.72		104,764.42	587,592,485.14
(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							-573,569,581.55			-573,569,581.55
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							-573,569,581.55			-573,569,581.55
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				2,387,932.93					2,133.57	2,390,066.50
1.本期提取				5,551,644.03					2,133.57	5,553,777.60
2.本期使用				-3,163,711.10						-3,163,711.10
(七)其他										
四、本期期末余额	1,638,770,233.00	1,633,408,352.71		2,387,932.93	620,048,090.41		1,298,384,440.14		892,328.30	5,193,891,377.49

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	1,092,513,489.00	2,179,665,096.71			544,110,110.52		1,073,939,140.67		594,573.52	4,890,822,410.42
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,092,513,489.00	2,179,665,096.71			544,110,110.52		1,073,939,140.67		594,573.52	4,890,822,410.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	546,256,744.00	-546,256,744.00					-99,440,277.97		98,345.17	-99,341,932.80
(一)净利润							446,816,466.53		98,345.17	446,914,811.70
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							446,816,466.53		98,345.17	446,914,811.70
(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							-546,256,744.50			-546,256,744.50
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							-546,256,744.50			-546,256,744.50
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	546,256,744.00	-546,256,744.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	546,256,744.00	-546,256,744.00								
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										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,638,770,233.00	1,633,408,352.71			544,110,110.52		974,498,862.70		692,918.69	4,791,480,477.62

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

2012 年 1—6 月

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	1,638,770,233.00	1,632,749,241.12			620,048,090.41		1,089,304,254.77	4,980,871,819.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,638,770,233.00	1,632,749,241.12			620,048,090.41		1,089,304,254.77	4,980,871,819.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				373,645.93			-42,276,227.36	-41,902,581.43
(一)净利润							531,293,354.19	531,293,354.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							531,293,354.19	531,293,354.19
(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							-573,569,581.55	-573,569,581.55
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							-573,569,581.55	-573,569,581.55
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				373,645.93				373,645.93
1.本期提取				2,833,840.06				2,833,840.06
2.本期使用				-2,460,194.13				-2,460,194.13
(七)其他								
四、本期期末余额	1,638,770,233.00	1,632,749,241.12		373,645.93	620,048,090.41		1,047,028,027.41	4,938,969,237.87

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	1,092,513,489.00	2,179,005,985.12			544,110,110.52		952,119,180.23	4,767,748,764.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,092,513,489.00	2,179,005,985.12			544,110,110.52		952,119,180.23	4,767,748,764.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	546,256,744.00	-546,256,744.00					-118,033,045.91	-118,033,045.91
(一)净利润							428,223,698.59	428,223,698.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							428,223,698.59	428,223,698.59
(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							-546,256,744.50	-546,256,744.50
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							-546,256,744.50	-546,256,744.50
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	546,256,744.00	-546,256,744.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	546,256,744.00	-546,256,744.00						
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,638,770,233.00	1,632,749,241.12			544,110,110.52		834,086,134.32	4,649,715,718.96

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责任公司、西安市秦宝物资有限责任公司(现更名为"西安市秦宝投资有限责任公司")、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 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 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。

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。

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。变更后公司的总股本为人民币 427,505,278 元。

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。

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 月向社会公众首次公开发行人民币普通股 109,251,349 股,每股发行价格 15.50 元。发行后公司总股本增加至 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"。

根据 2011 年 4 月 6 日公司召开的 2010 年度股东大会关于利润分配的决议,公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,092,513,489 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5 元(含税),共计派发 546,256,744.50 元;同时,公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,092,513,489 股为基数,以截至 2010 年 12 月 31 日资本公积 2,179,005,985.12 向全体股东每 10 股转增股本 5 股,合计转增股本 546,256,744 股,转增后公司总股本增加至 1,638,770,233 股。

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:薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、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、销售中心、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、自动化工程部、经营管理部、物流中心、生产制造中心、资产动能部、安技环保部、质量保证部、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，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：

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

#### 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)金融工具的分类及核算：

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。

对委托贷款、信托投资等无法取得公允价值的持有至到期投资，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

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。

对无法取得公允价值的银行理财产品的投资也以可供出售金融资产列报，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

(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

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

① 应收款项

应收款项坏账损失的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且确定不能收回，报经批准后列作坏账的应收款项。

应收款项坏账准备的计提范围：公司的应收款项（包括应收账款、其他应收款，不包括合并报表范围内母公司、分公司、子公司之间的资金往来）。

公司期末对应收款项（应收账款、其他应收款）进行全面检查，采用账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备。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。

应收款项单项金额重大的确认标准、坏账准备的计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款；单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款
单项金额重大的应收款项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为若干组合，再按这些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。
单项金额不重大的应收款项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为若干组合，再按这些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。

对于合并报表范围内母公司、分公司、子公司之间的资金往来，如债务人运营正常，则无需计提坏账准备，否则按个别认定计提坏账准备。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款；单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为若干组合，再按这些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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货包括：原材料、周转材料、包装物、在产品、委托加工材料、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

存货的取得按实际成本核算：存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

① 原材料、周转材料、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 外购商品入库、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，产品入库、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。

(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、周转材料、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：每年 12 月 31 日进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(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：低值易耗品领用时采用一次摊销法。

②包装物

一次摊销法：包装物领用时一次计入产品成本。

12、 长期股权投资：

(1) 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。本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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，一般指对合营企业投资。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响，是指对一个企业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。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。通常可以通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### (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、 投资性房地产：

(1)投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2)投资性房地产的计价按照成本模式计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3)投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4)投资性房地产转为自用房地产，其转换日为房地产达到自用状态，企业开始将房地产用于生产商品、提供劳务或者经营管理的日期。作为存货的房地产改为出租，或者自用建筑物、自用土地使用权停止自用改为出租，其转换日为租赁期开始日。

投资性房地产的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、 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。

#### 15、 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。

#### 16、 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。

17、 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。

18、 长期待摊费用:

(1)长期待摊费用按实际成本计价,在受益期内分期平均摊销。

(2)筹建期间发生的相关筹建费用(除购建固定资产以外),计入当期损益。

19、 附回购条件的资产转让:

附回购条件的资产转让一般有三种情况:(1)转让方在转让商品后的一定时间内必须回购;(2)转让方有回购选择权;(3)受让方有要求转让方回购的选择权。转让后回购是否确认收入,应视商品所有权上的主要风险和报酬是否转移及是否放弃对商品的控制而定。

(1)转让方在转让商品后的一定时间内必须回购。回购价无论以回购当日的市场价为基础确定,还是以双方约定的回购价为基础,鉴于转让方仍对售出的商品实施控制,受让方无权对该商品进行处置,这种转让回购本质上不是一种转让,而是一项融资协议,整个交易不确认收入。

(2)转让方有回购选择权或受让方有要求转让方回购的选择权,应具体分析每项交易的实质,根据行使选择权的可能性大小,以及商品所有权上的主要风险和报酬转移与否,确定是作为销售核算,还是作为融资协议核算。

20、 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。

## 21、 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，分别按下列情况处理：

- 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，或虽能区分但不能够单独计量的，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。

## 22、 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。

### 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。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。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。

(3) 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。

### 24、 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。

### 25、 套期会计：

套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。公司套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且

最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

被套期项目对应的套期工具为远期合同、期货合同、互换和期权以及具有远期合同、期货合同、互换和期权中一种或一种以上特征的工具。

公司以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）相关规定，对公司会计政策进行修订，新增了专项储备等方面的会计政策。	经公司第五届董事会第十三次会议审议通过	合并利润表——归属于母公司所有者的净利润	-2,387,932.93
		合并资产负债表——专项储备	2,387,932.93

(2) 会计估计变更：无

## 27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

## 28、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	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%
其他税项	按税法规定计算交纳	

除以下公司适用企业所得税税收优惠政策外，公司其他子公司执行 25% 企业所得税税率。

##### 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) 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 2009 年 1 月 20 日联合下发的《关于公布陕西省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》（陕科高发[2009]10 号），公司被认定为高新技术企业，报告期执行 15% 的所得税优惠税率。

(3) 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），西安陕鼓铸锻有限责任公司、西安陕鼓工程技术有限公司、西安陕鼓通风设备有限公司被认定为高新技术企业，报告期执行 15% 的所得税优惠税率。

## (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	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 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	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
西安陕鼓铸锻有限责任公司	控股子公司	西安市临潼区	金属铸、锻加工	2010万	铸件、锻件加工、铸造等	2000万		99.5	99.5	是	892,328.30		
西安陕鼓通风设备有限公司	全资子公司	西安市临潼区	设备制造	2000万	注 1	2000万		100	100	是			
渭南陕鼓气体有限公司	全资子公司	华县瓜坡街道	工业气体生产	5000万	注 2	5000万		100	100	是			
石家庄陕鼓气体有限公司	全资子公司	藁城市丘头镇丘头村	工业气体生产	5000万	注 3	5000万		100	100	是			
唐山陕鼓气体有限公司	全资子公司	迁安市木厂口镇木厂口村	工业气体生产	2000万	注 4	2000万		100	100	是			
徐州陕鼓工业气体有限公司	全资子公司	铜山区利国马山钢铁城	工业气体生产	1500万	注 5	1500万		100	100	是			
西安陕鼓节能服务科技有限公司	全资子公司	西安市高新区沣惠南路8号	节能技术推广服务	500万	注 6	500万		100	100	是			
开封陕鼓气体有限公司	全资子公司	开封市开封县	工业气体生产	3500万	注 7	3500万		100	100	是			

注 1: 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。

注 2: 工业气体应用技术的开发、咨询服务。

注 3: 工业气体应用技术的研发、咨询服务(法律法规规定需办理前置许可的项目, 未经批准不得经营)

注 4: 工业气体应用技术的研发、咨询服务。

注 5: 工业气体应用技术研发及相关咨询服务(涉及审批的除外, 涉及生产性项目除外)

注 6: 节能项目诊断评估、能效分析、设计、改造、运营、服务; 节能机电产品采购、集成制造、销售及安装; 能量转换系统、节能环保工程设计及技术咨询, 工程项目总承包及相关设备、材料的采购及销售。

注 7: 工业气体应用技术的研发、咨询服务。

## (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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安陕鼓工程技术有限公司	全资子公司	西安市高新区	工程总承包技术开发	2000万	注 1	2000万		100	100	是			

注 1: 透平机械技术开发及技术服务; 透平装置、节能、循环经济、环保工程设计及工程造价; 自动化设计、软件开发、系统集成制造及销售; 机电设备 (不含特种设备) 安装; 工程项目总承包及相关设备和材料的采购; 工业气体设备和污水处理设备的设计、制造、销售及技术咨询。(以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目)

## 2、合并范围发生变更的说明

根据 2012 年 2 月 20 日公司第五届董事会第七次会议决议, 公司投资设立了开封陕鼓气体有限公司。本期将开封陕鼓气体有限公司纳入合并范围。

## (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:	/	/	14,269.90	/	/	16,509.59
人民币	/	/	14,269.90	/	/	16,509.59
银行存款:	/	/	4,173,283,611.13	/	/	3,430,979,972.05
人民币	/	/	4,129,987,979.06	/	/	3,381,490,837.17
欧元	1,985,874.79	7.8710	15,630,820.47	4,938,704.45	8.1625	40,312,175.07
美元	1,533.94	6.3249	9,702.02	73,115.48	6.3009	460,693.33
瑞士法郎	3,078,378.54	6.5900	20,286,514.58	190,381.10	6.7287	1,281,017.31
加拿大元	1,203,566.47	6.1223	7,368,595.00	1,203,562.68	6.1777	7,435,249.17
其他货币资金:	/	/	194,760,986.25	/	/	132,201,392.00
人民币	/	/	194,760,986.25	/	/	132,201,392.00
合计	/	/	4,368,058,867.28	/	/	3,563,197,873.64

(1) 期末银行存款不存在抵押、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) 其他货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
开立保函保证金	39,200,280.00	39,616,780.00
办理银行承兑汇票保证金	7,512,000.00	15,271,700.00
产品销售金融合作业务保证金	148,048,706.25	77,118,532.00

其他		194,380.00
合计	194,760,986.25	132,201,392.00

(3) 期末货币资金余额较期初增加 804,860,993.64 元，增加了 22.59%。主要是由于公司本期收到到期投资所致。

## 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		1,242,644.17
5.套期工具		
6.其他		
合计		1,242,644.17

### (2) 交易性金融资产的说明

期初衍生金融资产系被套期项目，被套期项目的说明：

根据公司与银行签订的远期结汇/售汇申请书，截至 2012 年 6 月 30 日公司远期外汇合同已全部交割完毕。

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
被套期项目	1,242,644.17	-1,242,644.17			
合计	1,242,644.17	-1,242,644.17			

## 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	1,509,227,439.12	1,565,187,304.58
商业承兑汇票		706,980.00
合计	1,509,227,439.12	1,565,894,284.58

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末无设定质押的银行承兑汇票。期末公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑票据为 153,485,976.09 元。

期末应收票据无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项情况。

期末应收票据未发现有减值的迹象。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析组合	1,883,523,936.98	100	268,481,037.15	14.25	1,795,728,676.07	100	219,669,237.16	12.23
组合小计	1,883,523,936.98	100	268,481,037.15	14.25	1,795,728,676.07	100	219,669,237.16	12.23
合计	1,883,523,936.98	/	268,481,037.15	/	1,795,728,676.07	/	219,669,237.16	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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(%)	
1 年以内	1,153,080,890.64	61.22	57,654,044.53	1,216,325,969.98	67.74	60,816,298.51
1 至 2 年	434,615,916.24	23.08	43,461,591.62	364,236,399.25	20.28	36,423,639.93
2 至 3 年	183,516,755.85	9.74	55,055,026.75	132,481,440.17	7.38	39,744,432.05
3 年以上	112,310,374.25	5.96	112,310,374.25	82,684,866.67	4.60	82,684,866.67
合计	1,883,523,936.98	100.00	268,481,037.15	1,795,728,676.07	100.00	219,669,237.16

## (2) 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	11,442,726.95	2,053,221.40	13,633,098.14	1,039,551.14
合计	11,442,726.95	2,053,221.40	13,633,098.14	1,039,551.14

## (3) 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(%)
第一单位名称	非关联方	129,182,000.00	一年以内	6.86
第二单位名称	非关联方	67,488,526.55	二年以内	3.58
第三单位名称	非关联方	54,011,900.00	三年以内	2.87
第四单位名称	非关联方	33,181,000.02	一年以内	1.76
第五单位名称	非关联方	31,015,000.01	一年以内	1.65
合计	/	314,878,426.58	/	16.72

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析组合	20,198,722.75	100	1,307,783.23	6.47	14,990,985.45	100	1,414,103.30	9.43
组合小计	20,198,722.75	100.0	1,307,783.23	6.47	14,990,985.45	100.00	1,414,103.30	9.43
合计	20,198,722.75	/	1,307,783.23	/	14,990,985.45	/	1,414,103.30	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内	18,533,964.82	91.76	926,698.24	12,717,379.75	84.83	635,868.99
1 至 2 年	907,579.93	4.49	90,757.99	875,606.74	5.84	87,560.68
2 至 3 年	666,930.00	3.30	200,079.00	1,010,464.76	6.74	303,139.43
3 年以上	90,248.00	0.45	90,248.00	387,534.20	2.59	387,534.20
合计	20,198,722.75	100.00	1,307,783.23	14,990,985.45	100.00	1,414,103.30

(2) 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。

(3) 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 (%)
内蒙古招标有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	4.95
陕西实丰水泥股份有限公司	非关联方	560,000.00	三年以内	2.77
四川康西铜业有限责任公司	非关联方	466,000.00	一年以内	2.31
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	非关联方	250,000.00	一年以内	1.24
北京昱昊文化发展中心	非关联方	232,910.00	一年以内	1.15
合计	/	2,508,910.00	/	12.42

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	1,587,164,091.00	88.83	1,435,558,847.39	90.43
1 至 2 年	138,067,995.69	7.73	91,923,013.41	5.79
2 至 3 年	61,508,958.05	3.44	59,570,488.65	3.75

3 年以上	0.00	0.00	500,000.00	0.03
合计	1,786,741,044.74	100	1,587,552,349.45	100

预付款项主要是公司根据已签订的销售合同与供货商签订外配套设备合同，由于外配套大型设备的生产周期和交货周期较长，公司根据合同及供货商设备生产进度预付货款形成。

预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

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。

期末账龄 3 年以上的预付账款为 10,401,172.28 元，已按个别认定全额计提坏账准备，故 3 年以上预付账款期末数为 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	236,200,000.00	一年以内	见上
第二名单位	非关联方	180,238,640.00	一年以内	见上
第三名单位	非关联方	116,949,830.50	两年以内	见上
第四名单位	非关联方	90,765,000.00	两年以内	见上
第五名单位	非关联方	77,490,451.52	一年以内	见上
合计	/	701,643,922.02	/	/

(3) 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	204,224,097.25	8,612,190.23	195,611,907.02	269,841,096.45	8,612,190.23	261,228,906.22
在产品	659,995,079.19	3,095,199.00	656,899,880.19	424,621,224.82	3,095,199.00	421,526,025.82
库存商品	761,448,011.55	16,401,764.66	745,046,246.89	721,306,931.84	19,529,596.99	701,777,334.85
周转材料	4,509,843.70		4,509,843.70	4,708,384.17		4,708,384.17
发出商品	150,386,753.50		150,386,753.50	111,648,642.66		111,648,642.66
合计	1,780,563,785.19	28,109,153.89	1,752,454,631.30	1,532,126,279.94	31,236,986.22	1,500,889,293.72

### (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	8,612,190.23				8,612,190.23
在产品	3,095,199.00				3,095,199.00
库存商品	19,529,596.99			3,127,832.33	16,401,764.66
合计	31,236,986.22			3,127,832.33	28,109,153.89

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准	本期转回金额占该项存货期末余

		备的原因	额的比例 (%)
原材料	预计可回收金额低于账面价值	/	/
在产品	预计可回收金额低于账面价值	/	/
库存商品	预计可回收金额低于账面价值	/	/

## 8、其他流动资产：

其他流动资产主要为一年内到期的持有至到期投资。

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中信信托-中信*聚信汇金稳健地产 I 号信托项目	500,000,000.00	500,000,000.00
西安国际信托-陕煤集团单一资金信托项目	300,000,000.00	300,000,000.00
西安国际信托-金泰恒业特定资产收益权单一资金信托	150,000,000.00	300,000,000.00
常州华立公司委托贷款-浙商银行	12,500,000.00	27,500,000.00
杭州哲达公司委托贷款-浙商银行	32,500,000.00	15,000,000.00
洪湖宏大公司委托贷款-浙商银行	30,000,000.00	30,000,000.00
石家庄天人公司委托贷款-浙商银行	15,000,000.00	
浙商银行保本保收益理财产品		150,000,000.00
西部信托-陕西电力单一资金信托项目		300,000,000.00
兴业信托-丰盈 1 号单一资金信托计划		200,000,000.00
兴业信托-丰盛单一资金信托业务（陆-7 期）		108,400,000.00
兴业信托-丰盛单一资金信托业务（陆-8-1 期）		90,000,000.00
陕国投-锦绣 3 号票据资产投资单一资金信托		235,000,000.00
西部信托-票据资产投资 1 号单一资金信托		57,420,000.00
西部信托-票据资产投资 6 号单一资金信托		92,300,000.00
陕国投-锦绣 4 号票据资产投资单一资金信托		63,305,000.00
中行中银集富保本保息理财产品		300,000,000.00
上海德佐公司委托贷款-浙商银行	15,000,000.00	
中国银行理财产品	100,000,000.00	
中信银行理财产品	100,000,000.00	
浙商银行理财产品	200,000,000.00	
合计	1,455,000,000.00	2,768,925,000.00

## 期末其他流动资产明细：

项目	期末账面余额	(预期) 收益率	持有期限	备注
中信信托-中信·聚信汇金稳健地产 I 号信托项目	500,000,000.00	9.800%	1 年	该信托项目资金用于向安徽高速地产购买其持有的 100% 目标公司股权的收益权。
西安国际信托-陕煤集团单一资金信托项目	300,000,000.00	6.100%	1 年	该信托项目资金投资于陕西煤业化工集团有限责任公司，用于流动资金周转
西安国际信托-金泰恒业特定资产收益权单一资金信托	150,000,000.00	7.500%	9 个月	本信托项目资金投资受让金泰恒

				业假日项目未售物业（特定资产）的收益权。
常州华立公司委托贷款-浙商银行	12,500,000.00	7.220%	1 年	委托贷款
杭州哲达公司委托贷款-浙商银行	7,500,000.00	7.216%	1 年	委托贷款
杭州哲达公司委托贷款-浙商银行	25,000,000.00	8.000%	2 年	委托贷款
洪湖宏大公司委托贷款-浙商银行	30,000,000.00	8.528%	1 年	委托贷款
石家庄天人公司委托贷款-浙商银行	15,000,000.00	8.528%	1 年	委托贷款
浙商银行理财产品	200,000,000.00	6.100%	1 年	银行发行理财产品
上海德佐公司委托贷款-浙商银行	15,000,000.00	7.216%	1 年	委托贷款
中国银行理财产品	100,000,000.00	4.400%	6 个月	银行发行理财产品
中信银行理财产品	100,000,000.00	5.600%	1 年	银行发行理财产品
合 计	1,455,000,000.00			

## 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*陕鼓志诚单一资金信托	12,300,000.00	12,300,000.00
合 计	12,300,000.00	12,300,000.00

公司 2011 年 7 月 4 日与西安国际信托有限公司（受托人）签订《西安信托·陕鼓志诚单一资金信托合同》，将 1,230 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，贷款期限 36 个月，贷款年利率 8.96%，山东志诚化工有限公司以指定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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
西安陕鼓汽轮机有限公司	40	40	82,512,108.17	66,601,396.11	15,910,712.06	50,681,196.58	5,016,991.44
西安宝信融资租赁有限公司	27.60	27.60	841,905,165.14	603,599,884.99	238,305,280.15	35,442,243.40	11,761,056.46

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	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
天津君睿祺股权投资合伙企业	37,690,464.62	37,690,464.62		37,690,464.62		1.65	1.65
上海复星创富股权投资基金合伙企业	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00		3.28	3.28

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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	4,000,000.00	5,557,488.25	2,006,796.58	7,564,284.83			40	40
西安宝信融资租赁有限公司	61,000,000.00	41,108,844.74	24,246,051.58	65,354,896.32			27.60	27.60

期末未发现长期股权投资存在减值迹象, 未计提减值准备。

期末无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

期末公司持有西安宝信融资租赁有限公司 27.60% 股权, 且被投资企业董事会成员中有一名董事系公司委派, 因此公司对西安宝信融资租赁有限公司的投资按照权益法核算, 当期投资收益 3,246,051.58 元。

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:	1,351,068,369.80	178,369,174.88		1,906,990.27	1,527,530,554.41
其中: 房屋及建筑物	438,133,832.28	829,710.24		71,544.98	438,891,997.54
机器设备	892,960,979.98	173,573,412.32		1,835,445.29	1,064,698,947.01
运输工具	19,973,557.54	3,966,052.32			23,939,609.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	529,516,113.12		51,150,053.46	1,451,063.63	579,215,102.95
其中: 房屋及建筑物	117,078,215.42		11,177,434.45	14,492.94	128,241,156.93
机器设备	405,020,567.94		39,005,961.97	1,436,570.69	442,589,959.22
运输工具	7,417,329.76		966,657.04		8,383,986.80

三、固定资产账面净值合计	821,552,256.68	/	/	948,315,451.46
其中：房屋及建筑物	321,055,616.86	/	/	310,650,840.61
机器设备	487,940,412.04	/	/	622,108,987.79
运输工具	12,556,227.78	/	/	15,555,623.06
四、减值准备合计	9,934,243.40	/	/	9,747,730.58
其中：房屋及建筑物	54,678.93	/	/	
机器设备	9,483,809.98	/	/	9,351,976.09
运输工具	395,754.49	/	/	395,754.49
五、固定资产账面价值合计	811,618,013.28	/	/	938,567,720.88
其中：房屋及建筑物	321,000,937.93	/	/	310,650,840.61
机器设备	478,456,602.06	/	/	612,757,011.70
运输工具	12,160,473.29	/	/	15,159,868.57

本期折旧额：51,150,053.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：138,601,214.70 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	31,505,458.48
机器设备	24,266,199.83
合计	55,771,658.31

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	391,710,825.41		391,710,825.41	527,349,871.62		527,349,871.62

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源	期末数
陕西陕化空分装置工业气体项目	50,300 万	272,874,286.30	458,230.93		95	95	募集资金	273,332,517.23
石家庄金石空分装置工业气体项目	40,915 万	116,017,678.92	492,008.57		70	70	募集资金	116,509,687.49
河北唐山空分装置工业气体项目	23,000 万	137,841,767.60	20,970.00	136,520,361.54	95	95	自有资金	1,342,376.06
其他设备安装		616,138.80	1,990,958.99	2,080,853.16			自有	526,244.63

							资金	
合计	114,215 万	527,349,871.62	2,962,168.49	138,601,214.70	/	/	/	391,710,825.41

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本期及期末无资本化利息。

期末在建工程不存在对外抵押、担保的情况。

期末未发现在建工程存在减值迹象，故未计提减值准备。

#### 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	223,966,650.95	769,568.50		224,736,219.45
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	16,240,833.52	69,068.50		16,309,902.02
管理、财务软件	5,750,142.68	700,500.00		6,450,642.68
二、累计摊销合计	26,728,587.47	3,863,967.14		30,592,554.61
生产区工业土地使用权	5,202,512.65	612,060.30		5,814,572.95
产业园工业用土地使用权	5,218,557.14	763,045.92		5,981,603.06
产业园科研用土地使用权	5,082,603.08	743,795.58		5,826,398.66
污水处理工程土地使用权	67,392.00	8,985.60		76,377.60
设计分析检测软件	6,710,115.75	1,411,087.31		8,121,203.06
管理、财务软件	4,447,406.85	324,992.43		4,772,399.28
三、无形资产账面净值合计	197,238,063.48	-3,094,398.64		194,143,664.84
生产区工业土地使用权	45,190,453.35	-612,060.30		44,578,393.05
产业园工业用土地使用权	71,086,034.56	-763,045.92		70,322,988.64
产业园科研用土地使用权	69,296,953.97	-743,795.58		68,553,158.39
污水处理工程土地使用权	831,168.00	-8,985.60		822,182.40
设计分析检测软件	9,530,717.77	-1,342,018.81		8,188,698.96
管理、财务软件	1,302,735.83	375,507.57		1,678,243.40
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	197,238,063.48	-3,094,398.64		194,143,664.84
生产区工业土地使用权	45,190,453.35	-612,060.30		44,578,393.05
产业园工业用土地使用权	71,086,034.56	-763,045.92		70,322,988.64
产业园科研用土地使用权	69,296,953.97	-743,795.58		68,553,158.39
污水处理工程土地使用权	831,168.00	-8,985.60		822,182.40
设计分析检测软件	9,530,717.77	-1,342,018.81		8,188,698.96
管理、财务软件	1,302,735.83	375,507.57		1,678,243.40

本期摊销额：3,863,967.14 元。

污水处理工程土地使用权：公司于 2008 年 3 月与西安市临潼区土地储备中心签订《征地协议》，

公司受让位于临潼区代王街道办事处的一宗土地，用作污水处理工程。宗地总面积 7.02 亩，土地出让金 898,560.00 元已全额缴纳，土地使用权证尚在办理中。

公司各项设计分析检测应用及管理、财务软件按 5 年摊销。

期末无形资产中不存在处于开发阶段的费用支出情况。

期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

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	45,523,894.11	38,570,093.58
可抵扣亏损	2,969,693.82	1,057,839.60
职工薪酬	34,771,967.24	35,607,256.61
预提费用	1,056,929.86	564,615.70
合并抵销未实现内部利润	7,204,000.36	7,524,935.91
小计	91,526,485.39	83,324,741.40

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,799,541.24	13,858,307.79
可抵扣亏损	4,469,348.41	6,920,612.08
合计	19,268,889.65	20,778,919.87

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	2,464,836.18	4,916,099.85	
2015 年	2,004,512.23	2,004,512.23	
合计	4,469,348.41	6,920,612.08	/

##### (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	269,602,202.42
存货跌价准备	23,897,402.89
固定资产减值准备	9,747,730.58
职工薪酬	231,605,309.16
预提费用	6,643,517.40
合并抵销未实现内部利润	48,026,669.07
可弥补亏损	11,878,775.29
小计	601,401,606.81

## 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	229,757,043.23	51,100,755.83		667,806.40	280,189,992.66
二、存货跌价准备	31,236,986.22			3,127,832.33	28,109,153.89
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	9,934,243.40			186,512.82	9,747,730.58
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	270,928,272.85	51,100,755.83		3,982,151.55	318,046,877.13

## 17、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	30,857,371.90	30,668,704.87
合计	30,857,371.90	30,668,704.87

公司期末应计辞退福利金额按照近期 1 年期国债利率 3.85% 折现形成未确认融资费用 30,857,371.90 元。

## 18、交易性金融负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值

发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		1,242,644.17
其他金融负债		
合计		1,242,644.17

## 衍生金融负债明细：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具		1,242,644.17
合 计		1,242,644.17

套期工具详见本附注“交易性金融资产”之说明。本期公允价值变动情况如下：

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
套期工具	1,242,644.17	1,242,644.17			0
合 计	1,242,644.17	1,242,644.17			0

## 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	1,650,129,089.89	1,775,410,291.39
合计	1,650,129,089.89	1,775,410,291.39

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,650,129,089.89 元。

期末应付票据均为期限 6 个月的银行承兑汇票，系公司合理使用银行信用进行采购付款。

期末应付票据无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

## 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	2,276,049,296.67	1,993,414,914.05
1—2 年	152,313,948.24	149,912,117.39
2—3 年	62,840,363.19	48,068,731.68
3 年以上	97,359,785.40	103,751,487.06
合计	2,588,563,393.50	2,295,147,250.18

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

账龄超过 1 年的应付账款主要是公司根据项目收款进度安排项目配套采购的付款进度。

## 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	3,307,729,048.17	3,592,887,496.81
1—2 年	670,888,901.52	661,952,981.88
2—3 年	280,224,689.99	177,385,083.74
3 年以上	210,150,831.43	188,545,923.96
合计	4,468,993,471.11	4,620,771,486.39

## (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	686,798.48	686,798.48
合计	686,798.48	686,798.48

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款主要是由于公司产品的生产周期和交货周期较长，根据与客户签订的销售合同，预收订金及预收生产进度款形成。

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。

## 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	88,344,632.29	191,447,524.02	215,827,082.72	63,965,073.59
二、职工福利费	2,648,160.00	5,642,224.82	8,290,384.82	
三、社会保险费	10,299,269.59	62,742,121.04	48,342,358.07	24,699,032.56
其中：1. 医疗保险费	10,261,141.59	16,189,509.47	9,265,069.19	17,185,581.87
2. 基本养老保险费	35,964.00	26,739,944.27	26,678,144.27	97,764.00
3. 年金缴费		15,667,995.60	8,263,625.40	7,404,370.20
4. 失业保险费	1,124.00	2,465,920.95	2,457,309.55	9,735.40
5. 工伤保险费	562	1,108,643.31	1,108,349.22	856.09
6. 生育保险费	478	570,107.44	569,860.44	725
四、住房公积金	23,315.00	21,366,110.80	21,341,310.80	48,115.00
五、辞退福利	147,321,881.61	15,307,966.35	10,483,103.88	152,146,744.08
六、其他	25,300,815.55	8,555,435.61	5,274,049.71	28,582,201.45
合计	273,938,074.04	305,061,382.64	309,558,290.00	269,441,166.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 28,582,201.45 元，非货币性福利金额 4,491,711.81 元，因解除劳动关系给予补偿 52,513.68 元。

(1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额主要是按照公司年度考核计划及计划完成情况计提应付员工的奖金。期末无拖欠职工工资的情况。

(2) 期末应付医疗保险费主要为 2011 年计提的应付泰康人寿保险公司补充医疗保险 9,100,000.00

元及按 2011 年职工工资总额的 5% 计提的上半年补充医疗保险 7,340,272.82 元。

(3) 公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的有关规定，对于公司实施的职工内部退休计划，将自职工停止提供服务日至法定退休日之间企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为辞退福利。

## 23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-129,464,343.50	-73,677,423.37
营业税	-1,217,675.58	1,076,324.72
企业所得税	95,289,537.02	85,453,814.89
个人所得税	2,091,503.62	4,172,029.26
城市维护建设税	1,851,081.97	771,984.37
教育费附加	1,276,490.38	19,863.12
水利建设基金	689,992.15	429,508.63
房产税	64,904.20	2,517,102.41
土地使用税		1,260,464.37
印花税	420,864.83	968,270.74
代扣企业所得税	38,296.50	131,714.53
残疾人基金	64,269.77	64,269.77
其他	-11,006.76	44,341.00
合计	-28,906,085.40	23,232,264.44

公司无拖欠各项税费情况。

## 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	32,248,632.26	40,028,573.04
1—2 年	5,928,644.95	6,569,910.95
2—3 年	833,063.30	3,781,658.39
3 年以上	8,377,151.21	9,409,447.50
合计	47,387,491.72	59,789,589.88

### (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	4,438,287.03	6,344,405.00
合计	4,438,287.03	6,344,405.00

### (3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末其他应付款前五名单位余额为 8,138,287.03 元，占其他应付款期末余额的 17.17%，明细如下：

序号	单位名称	期末余额	款项内容	账龄
----	------	------	------	----

1	陕西鼓风机(集团)有限公司	4,438,287.03	内退人员工资	一年以内
2	西安大唐运输集团万马大件运输有限公司	1,000,000.00	履约保证金	三年以上
3	西安虹桥货运服务有限责任公司	1,000,000.00	履约保证金	三年以上
4	陕西东顺物流有限公司	1,000,000.00	履约保证金	三年以上
5	上海龙杰机械装备有限公司	700,000.00	履约保证金	两年以内
	合计	8,138,287.03		

## 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
贴息借款	15,030,000.00	
合计	15,030,000.00	

## (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	期初数
					本币金额	本币金额
西安银行股份有限公司临潼支行	2012年5月24日	2013年11月23日	人民币	6.65	15,030,000.00	
合计	/	/	/	/	15,030,000.00	

## 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	
高效率节能吸附式压缩机技术研发及产业化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	
工业流程尾气能量回收装置产业化项目	1,200,000.00			1,200,000.00	
合计	16,266,800.00			16,266,800.00	/

## 27、其他非流动负债：

其他非流动负债系政府各项补助，即递延收益。

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-节能设备制造项目	5,600,000.00	5,600,000.00
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-新型工业汽轮机产业化项	1,200,000.00	1,200,000.00

目		
政府补助-国家水体污染控制与治理科技重大专项	1,520,000.00	1,140,000.00
政府补助-2009年西安市工业发展专项资金		700,000.00
政府补助-新型工业汽轮机产业化项目(西安市)	500,000.00	350,000.00
政府补助-面向千万亿次高效能计算机的大型流体机械整机非正常流动并行计算机软件的研发及应用	300,000.00	300,000.00
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	37,335,000.00	39,300,000.00
政府补助-纯低温余热能量回收系统开发及产业化项目	17,223,500.00	18,130,000.00
政府补助-能量回收装置产业化国债项目	7,098,000.00	7,605,000.00
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	4,950,000.00	5,250,000.00
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	3,499,999.98	3,750,000.00
政府补助-陕西省透平机械工程技术研究中心项目	3,261,666.61	3,451,666.63
政府补助-能量回收装置产业化项目	2,100,000.00	2,250,000.00
政府补助-信息化建设项目	1,469,999.98	1,960,000.00
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项目	1,399,999.98	1,500,000.00
政府补助-金属材料加工及物流中心项目	841,666.69	891,666.67
政府补助-大型高炉能量回收透平机组关键技术研究	773,999.96	816,999.98
政府补助-环保产业发展项目	750,000.02	800,000.00
政府补助-高效节能压缩机关键技术研究	331,560.00	349,980.00
政府补助-2006年环境保护专项资金项目-污水处理回用工程	490,000.02	525,000.00
政府补助-冶金余热余压回收利用装置产业化项目	6,000,000.00	6,000,000.00
政府补助-湿法脱硫工程	561,000.02	598,400.00
政府补助-能量转换装置智能自动化系统软件开发及产业化	960,000.00	960,000.00
政府补助-丙烷压缩机成套装置开发及产业化项目	920,000.00	920,000.00
政府补助-工业余热回收利用及其智	640,000.00	640,000.00

能化控制技术系统工程与应用		
政府补助-透平机械核心零部件再制造关键技术研究项目	400,000.00	400,000.00
政府补助-大型工业节能装置焊接能力提升产业化项目	350,000.00	350,000.00
政府补助-硝酸工业流程能效分析及其运行优化控制	50,000.00	150,000.00
政府补助-36 万吨/年硝酸装置四合一机组开发及产业化	2,240,000.02	
政府补助-面向全生命周期的 MRO 核心软件行业应用	1,110,000.00	
政府补助-闭式叶轮整体铣制工程应用技术研究	80,000.00	
政府补助-陕鼓两化融合促进行业安全生产服务平台	350,000.00	
合计	107,306,393.28	108,888,713.28

## 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	1,638,770,233.00						1,638,770,233.00

## 29、专项储备：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备		5,551,644.03	3,163,711.10	2,387,932.93
合计		5,551,644.03	3,163,711.10	2,387,932.93

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)相关规定，公司自本期起开始提取企业安全生产费用专项储备。

## 30、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)	1,619,407,213.56			1,619,407,213.56
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	1,633,408,352.71			1,633,408,352.71

## 31、 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	423,909,161.66			423,909,161.66
任意盈余公积	196,138,928.75			196,138,928.75
合计	620,048,090.41			620,048,090.41

## 32、 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	1,284,466,300.97	/
调整后 年初未分配利润	1,284,466,300.97	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	587,487,720.72	/
应付普通股股利	573,569,581.55	
期末未分配利润	1,298,384,440.14	/

## 33、 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	3,088,516,648.66	2,542,334,882.55
其他业务收入	30,982,174.31	9,908,150.12
营业成本	1,995,856,049.92	1,635,964,395.47

## (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	1,717,127,824.32	997,877,746.81	1,728,216,133.89	1,079,639,937.80
石化行业	1,087,717,822.00	762,825,856.43	718,257,349.94	487,989,129.17
能源行业	7,395,384.63	5,376,939.92	2,351,282.05	1,980,256.77
电力行业	4,188,700.86	3,000,599.92	9,170,999.99	7,278,593.42
制药行业	173,471,965.81	114,407,275.54	60,736,666.67	33,850,607.36
城建行业			9,971,911.60	7,926,000.00
其他行业	98,614,951.04	92,002,983.57	13,630,538.41	9,851,313.01
合计	3,088,516,648.66	1,975,491,402.19	2,542,334,882.55	1,628,515,837.53

## (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

能量转换设备	2,732,797,384.23	1,746,000,357.22	2,390,461,935.54	1,542,270,106.62
能量转换系统服务	313,577,347.12	183,058,377.89	151,872,947.01	86,245,730.91
能源基础设施运营	42,141,917.31	46,432,667.08		
合计	3,088,516,648.66	1,975,491,402.19	2,542,334,882.55	1,628,515,837.53

## (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	121,068,467.57	72,850,043.54	95,055,342.36	66,745,654.34
国内地区	2,967,448,181.09	1,902,641,358.65	2,447,279,540.19	1,561,770,183.19
合计	3,088,516,648.66	1,975,491,402.19	2,542,334,882.55	1,628,515,837.53

## (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（%）
第一名单位	241,826,923.10	7.75
第二名单位	106,666,666.67	3.42
第三名单位	82,905,982.91	2.66
第四名单位	77,777,777.78	2.49
第五名单位	74,358,974.36	2.38
合计	583,536,324.82	18.70

## 34、 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	944,435.33	816,702.15	应税收入
城市维护建设税	13,396,647.81	8,953,514.81	应缴增值税、应缴营业税
教育费附加	9,570,933.30	3,847,919.08	应缴增值税、应缴营业税
合计	23,912,016.44	13,618,136.04	/

营业税金及附加的计缴标准详见本附注“四、税项”之相关说明。

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,106,061.92	33,262,338.78
业务经费	20,403,025.80	20,643,741.55
运费	12,692,770.63	11,209,428.95
业务宣传费	297,538.00	403,410.00
中标服务费	7,287,987.12	3,403,116.00
其他	3,887,522.04	1,292,329.69
合计	86,674,905.51	70,214,364.97

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,247,385.52	120,849,043.90
办公经费	3,651,173.49	3,215,564.23
差旅费	2,001,291.52	2,163,542.55
中介机构服务费	1,799,956.14	2,763,420.10
后勤服务费	3,721,870.40	4,831,931.30
税费	11,322,382.09	9,115,589.98
新产品试制研发费用	261,175,129.72	202,431,192.30
无形资产摊销	3,863,967.14	3,853,339.72
折旧	10,277,768.52	9,936,881.03
其他	16,079,236.40	11,382,083.87
合计	455,140,160.94	370,542,588.98

## 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	-1,422,261.03	411,345.59
减：利息收入	39,228,469.97	46,003,960.86
汇兑损益	6,151,192.45	-12,451,362.42
手续费支出	2,277,115.03	1,089,888.14
合计	-32,222,423.52	-56,954,089.55

## 38、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
套期工具		706,308.38
合计		706,308.38

套期工具详见本附注“交易性金融负债”、“交易性金融负债”之说明。

## 39、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
成本法核算的长期股权投资收益	8,747,051.14	
权益法核算的长期股权投资收益	5,252,848.16	642,887.16
持有至到期投资取得的投资收益	97,749,423.48	28,737,800.53
合计	111,749,322.78	29,380,687.69

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中冶赛迪工程技术股份有限公司	8,747,051.14	0	被投资单位现金红利
合计	8,747,051.14	0	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安陕鼓汽轮机有限公司	2,006,796.58	450,374.93	被投资单位盈利
西安宝信融资租赁有限公司	3,246,051.58	192,512.23	被投资单位盈利
合计	5,252,848.16	642,887.16	/

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

## 40、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	50,228,549.47	47,571,735.06
二、存货跌价损失		
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	50,228,549.47	47,571,735.06

## 41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,609.09	1,637,126.62	92,609.09
其中：固定资产处置利	92,609.09	1,637,126.62	92,609.09

得			
债务重组利得	2,050,805.42	3,513,330.56	2,050,805.42
政府补助	9,144,920.00	3,582,395.35	9,144,920.00
经济赔款收入	1,197,384.06	2,726,537.55	1,197,384.06
其他	567,036.64	430,772.60	567,036.64
合计	13,052,755.21	11,890,162.68	13,052,755.21

## (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
2011 年西安高新区关于进一步促进工业经济平稳较快发展政策工业企业提速增效奖	200,000.00		
2011 年西安高新区关于进一步促进工业经济平稳较快发展政策企业更新改造补贴	12,200.00		
税控系统维护费用税金减免	400		
装配试车安全生产技术改造项目	350,000.00		
信息化建设项目	490,000.02	490,000.02	
能量回收产业化项目	150,000.00	150,000.00	
技术中心创新能力项目	250,000.02	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	100,000.02	
环保产业发展项目	49,999.98	49,999.98	
环境保护专项资金项目	34,999.98	34,999.98	
能量回收产业化国债项目（注 1）	507,000.00	507,000.00	
陕西省透平机械工程技术研究中心项目	190,000.02	158,333.35	
4000 立方米以上大型高炉配套用轴流压缩机和 TRT 装置项目	300,000.00	300,000.00	
西安市财政局 2011 中小企业开拓市场奖励资金		72,062.00	
金属材料加工及物流中心项目	49,999.98	49,999.98	
陕西省财政厅直接融资奖励资金		400,000.00	
陕鼓工业技术服务平台建设项目		1,000,000.00	
西安市科学技术局 2010 年科技进步计划奖金		20,000.00	
高效节能压缩机关键技术研究	18,420.00		
大型高炉能量回收透平机组关键技术研究	43,000.02		
2009 年西安市工业发展专项资金	1,000,000.00		
硝酸工业流程能效分析及其运行优化控制	100,000.00		
湿法脱硫工程	37,399.98		
36 万吨/年硝酸装置四合一机组开发及产业化	559,999.98		
西安市技术交易技术吸纳方奖励资金	300,000.00		
精对苯二甲酸（PTA）装置压缩机组项目	270,000.00		
2011 年度科技奖励一等奖和三等奖	60,000.00		
中共陕西省委组织部三秦学者汇款	200,000.00		
2011 年工业保增长突出贡献企业奖励	1,000,000.00		
大型透平装置成套设备产业能力提升与优化项目	1,965,000.00		

纯低温余热能量回收系统开发及产业化项目	906,500.00		
合计	9,144,920.00	3,582,395.35	/

## 42、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,373.11	398,808.09	2,373.11
其中：固定资产处置损失	2,373.11	398,808.09	2,373.11
债务重组损失	3,600.00		3,600.00
经济赔款支出	884,056.81	2,824,549.32	884,056.81
罚款支出	20,000.00	100,750.33	20,000.00
合计	910,029.92	3,324,107.74	910,029.92

## 43、 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	84,410,871.13	61,342,567.40
递延所得税调整	-8,201,743.99	1,681,573.61
合计	76,209,127.14	63,024,141.01

## 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	公式	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	P1(NP)	587,487,720.72
非经常性损益	Pf	93,409,940.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1(NP)-Pf	494,077,780.51
期初股份总数	S0	1,638,770,233.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
期末实际股本		1,638,770,233.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,638,770,233.00
基本每股收益	P1 ÷ S	0.36
稀释每股收益		0.36
扣除非经常性损益后基本每股收益	P2 ÷ S	0.30

## 45、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
保函保证金、承兑汇票保证金等受限货币资金净转回	12,262,552.00
收到的投标保证金净额	3,641,000.00
其他收款及往来款	5,006,327.50
合计	20,909,879.50

## (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
保函保证金、承兑汇票保证金等受限货币资金净增加	74,822,146.25
技术研究开发费	4,550,626.18
咨询服务费	13,021,143.30
差旅费	15,544,745.67
支付的其他费用和往来款	72,340,423.30
合计	180,279,084.70

## (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
定期存款等利息收入	37,939,848.51
合计	37,939,848.51

## (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	7,562,200.00
贷款贴息	1,500,000.00
合计	9,062,200.00

## 46、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	587,592,485.14	446,914,811.70
加：资产减值准备	50,228,549.47	47,571,735.06

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,150,053.46	46,009,816.06
无形资产摊销	3,863,967.14	3,856,539.72
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)	-90,235.98	-1,238,318.53
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)	0	-706,308.38
财务费用(收益以“-”号填列)	-36,458,778.96	-50,587,430.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-111,749,322.78	-29,380,687.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,201,743.99	1,681,573.61
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)	-248,437,505.25	-218,981,410.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-262,325,229.11	-506,458,735.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-66,394,714.95	512,078,427.42
其他	-53,497,394.25	-126,556,503.05
经营活动产生的现金流量净额	-94,319,870.06	124,203,509.37
<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	4,173,297,881.03	3,209,709,462.95
减: 现金的期初余额	3,430,996,481.64	5,385,619,336.35
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	742,301,399.39	-2,175,909,873.40

## (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	4,173,297,881.03	3,430,996,481.64
其中: 库存现金	14,269.90	16,509.59
可随时用于支付的银行存款	4,173,283,611.13	3,430,979,972.05
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	4,173,297,881.03	3,430,996,481.64

## (3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的货币资金	194,760,986.25	132,201,392.00

详见本附注“货币资金”其他货币资金之说明。

## (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	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	130,000,000	61.57	61.57	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	业务性质	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	金属铸、锻加工	20,100,000	99.5	99.5	71019762-9
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	设备制造	20,000,000	100	100	67327645-8
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	工程总包技术开发	20,000,000	100	100	22102434-8
渭南陕鼓气体有限公司	有限责任公司	华县瓜坡街道	马德洁	工业气体生产	50,000,000	100	100	56224330-3
石家庄陕鼓气体有限公司	有限责任公司	藁城市丘头镇丘头村	马德洁	工业气体生产	50,000,000	100	100	56321566-2
唐山陕鼓气体有限公司	有限责任公司	迁安市木厂口镇木厂口村	杨季初	工业气体生产	20,000,000	100	100	56736705-7
徐州陕鼓工业气体有限公司	有限责任公司	铜山区利国马山钢铁城	赵嘉理	工业气体生产	15,000,000	100	100	56682855-2
开封陕鼓气体有限公司	有限责任公司	开封县县府西街开祥路南	杨季初	工业气体生产	35,000,000	100	100	59084653-1

西安陕鼓节能服务科技有限公司	有限责任公司	西安市高新区	蔡新平	节能技术推广服务	5,000,000	100	100	57506886-6
----------------	--------	--------	-----	----------	-----------	-----	-----	------------

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(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
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	陈立斌	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)	10,000,000	40	40	68896482-7
西安宝信融资租赁有限公司	有限责任公司	西安市高新区科技五路 8 号数字大厦三层	巩宝生	融资租赁(金融租赁除外),租赁业务,向国内外购买租赁财产,租赁物品残值变卖处理及维修业务,租赁交易咨询,经济咨询及担保	200,000,000	27.60	27.60	57024161-5

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
一、合营企业					
二、联营企业					
西安陕鼓汽轮机有限公司	82,512,108.17	66,601,396.11	15,910,712.06	50,681,196.58	5,016,991.44
西安宝信融资租赁有限公司	841,905,165.14	603,599,884.99	238,305,280.15	35,442,243.40	11,761,056.46

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
西安工业资产经营有限公司	控股股东的全资股东	766950368
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
西仪集团有限责任公司	母公司的全资子公司	22052282-0

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
西安市陕鼓低速风机备件厂	母公司控制的企业	22102840-2
西安陕鼓实业开发有限公司	母公司的全资子公司	67861560-7

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	配套件采购	市场价	27,990,601.71	1.31	14,508,315.38	0.76
西仪集团有限责任公司	配套件采购	市场价	16,942,975.31	0.79	8,268,153.64	0.3
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	配套件采购	市场价	13,804,393.97	0.65		
西安陕鼓汽轮机有限公司	配套件采购	市场价	25,494,017.09	1.19	9,444,444.44	0.5
	购买商品小计		84,231,988.08	3.94	32,220,913.46	1.56
西仪集团有限责任公司	购建固定资产	市场价			6,375,726.51	19.29
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	购建固定资产	市场价			20,500.00	0.06
	购买固定资产小计				6,396,226.51	19.35
陕西鼓风机(集团)有限公司	接受后勤服务	协议价	4,146,718.31		3,511,947.86	
陕西鼓风机(集团)有限公司	接受办公印刷	协议价	64,589.84			
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	接受劳务	协议价	1,529,217.29			
	接受劳务小计		5,740,525.44		3,511,947.86	
	合计		89,972,513.52		42,129,087.83	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	销售产品	市场价			1,687,350.43	0.07
西仪集团有限责任公司	销售材料物资	市场价	93,603.42	0.003		

陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	销售材料物资	市场价	254,248.73	0.0082		
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	销售材料物资	市场价	11,681,999.59	0.3765	11,243.62	0.04
陕西鼓风机(集团)有限公司	销售材料物资	市场价	22,416.84	0.0007	285,535.85	1.11
西安陕鼓实业开发有限公司	销售材料物资	市场价	7,129.00	0.0002		
西安陕鼓汽轮机有限公司	销售材料物资	市场价	70,242.38	0.0023	4,858.80	0.02
	销售商品小计		12,129,639.96	0.3909	1,988,988.70	1.24
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	提供水电暖服务	协议价	16,641.02	0.43	14,422.22	0.8
陕西鼓风机(集团)有限公司	提供水电暖服务	协议价	1,796,916.63	46.69	1,344,176.96	74.41
西安陕鼓汽轮机有限公司	提供水电暖服务	协议价	23,923.08	0.62	20,733.34	1.15
西安陕鼓实业开发有限公司	提供水电暖服务	协议价	19,589.74	0.51	9,833.33	0.54
陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	提供水电暖服务	协议价	185,853.56	4.83		
西安陕鼓汽轮机有限公司	零部件加工	协议价	1,153,076.93	29.96	29,914.53	2.46
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	零部件加工	协议价			11,965.82	0.98
西安陕鼓汽轮机有限公司	提供办公复印	协议价	29,677.90	0.77		
西安陕鼓备件辅机制造有限公司	提供办公复印	协议价	749.3	0.02		
	提供劳务小计		3,226,428.16	83.83	1,431,046.20	80.34
	合计		15,356,068.12		3,420,034.90	

关联交易定价方式：凡有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，按照实际成本加合理利润原则由双方协商定价，对于某些无法按照成本加合理利润原则定价的特殊服务，由双方协商定价，确定出公平、合理的价格。

关联交易决策程序：

首先，公司对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

其次，本公司拟与关联人达成的关联交易总额高于本公司最近经审计净资产值的 5%以上的，经本公司股东大会批准后方可实施。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：（1）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；（2）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（3）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；（4）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；（5）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

再次，交易金额占本公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%至 5%的关联交易，以及本公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易（上市公司提供担保除外），关联交易应经董事会批准。董事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的董事时，依照法律、法规的规定，有关联关系的董事可以出席董事会会议，并可以向董事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决，也不得代理其他董事行使表决权。未出席董事会会议的董事如系有关联关系的董事，不得就该议案或事项授权其他董事代为表决。董事会对与董事有关联关系的议案或事项作出的决议，必须经并非关联人的董事过半数通过，方为有效。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。本公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

监事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的监事时，依照法律、法规的规定，有关联关系的监事可以出席监事会会议，并可以向监事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决。未出席监事会会议的监事如系有关联关系的监事，不得就该议案或事项授权其他监事代理表决。监事会应依据职责对本公司的关联交易应行使监督权，确保关联交易的公平、公正、公开；监事会对与监事有关联关系的议案或事项做出的决议，须经并非本公司关联人的监事过半数通过，方为有效。本公司董事会审议关联交易事项时，至少应有一名监事参加，监事对该关联交易的意见应当记录在案。

另外，公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。监事不得利用其关联关系损害公司利益，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	房屋	2011年5月1日	2012年4月30日	协议价	963,333.33
本公司	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	设备	2011年5月1日	2012年4月30日	协议价	386,666.67
本公司	西安陕鼓汽轮机有限公司	房屋	2011年5月1日	2014年4月30日	协议价	54,271.00
本公司	西安陕鼓汽轮机有限公司	厂房	2011年1月1日	2013年5月31日	协议价	333,255.60
本公司	西安陕鼓汽轮机有限公司	设备	2011年1月1日	2012年5月31日	协议价	438,235.00

本公司	西安陕鼓实业开发有限公司	土地	2012年1月1日	2013年4月30日	协议价	143,622.00
本公司	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	房屋	2012年5月1日	2013年4月30日	协议价	243,516.67
本公司	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	设备	2012年5月1日	2013年4月30日	协议价	259,150.00
本公司	西安陕鼓汽轮机有限公司	设备	2012年6月1日	2013年5月31日	协议价	99,180.00
	合计					2,921,230.27

## 公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
陕西鼓风机(集团)有限公司	本公司	车辆	2009年8月1日	2012年8月1日	262,500.00
陕西鼓风机(集团)有限公司	本公司	房屋(公寓)	2009年1月1日	2012年12月31日	158,551.97
陕西鼓风机(集团)有限公司	本公司	房屋(公寓)	2009年1月1日	2012年12月31日	46,906.96
陕西鼓风机(集团)有限公司	本公司	土地	2010年9月1日	2013年8月31日	106,610.00
	小计				574,568.93
西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	西安陕鼓通风设备有限公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	651,925.07
	合计				1,226,494

## (3) 其他关联交易

项目	本期发生额	上期发生额
委托陕鼓集团代为支付内退和退休人员费用	6,163,018.55	5,661,491.51
合计	6,163,018.55	5,661,491.51

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西鼓风机(集团)有限公司	11,442,726.95	2,053,221.40	13,633,098.14	1,039,551.14
应收账款	西仪集团有限责任公司			1,023,318.76	52,585.63
应收账款	西安陕鼓骊山通风设	33,500.00	1,675.00	616,116.05	30,805.80

	备工程有限公司				
应收帐款	西安陕鼓汽轮机有限公司	158,000.00	7,900.00	158,000.00	7,900.00
应收帐款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	12,000.00	600.00	9,500.00	475.00
小计		11,646,226.95	2,063,396.40	15,440,032.95	1,131,317.57
预付账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	8,423,912.50		9,468,477.50	
预付账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	41,500.00		1,437,282.71	
预付账款	西仪集团有限责任公司	6,051,488.50		5,782,242.70	
预付账款	西安陕鼓汽轮机有限公司	20,089,862.50		25,317,908.48	
小计		34,606,763.50		42,005,911.39	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	18,015,575.67	5,432,436.18
应付票据	西仪集团有限责任公司	7,200,939.95	1,202,452.77
应付票据	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	127,050.00	
应付票据	西安陕鼓汽轮机有限公司	1,566,000.00	
	小计	26,909,565.62	6,634,888.95
应付账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	21,572,806.35	23,783,133.14
应付账款	西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	870,094.02	5,579,539.59
应付账款	西仪集团有限责任公司	23,789,070.30	20,784,942.44
应付账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	3,452,609.95	1,663,848.79
应付账款	西安陕鼓汽轮机有限公司	1,009,171.14	11,914,500.00
	小计	50,693,751.76	63,725,963.96
预收账款	陕西鼓风机(集团)有限公司	686,798.48	686,798.48
预收账款	西仪集团有限责任公司	591,000.00	700,516.00
预收账款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	2,356,000.00	2,356,000.00
预收账款	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司	105,062.42	105,062.42
预收账款	西安陕鼓汽轮机有限公司		9,000.00
	小计	3,738,860.90	3,857,376.90
其他应付款	西安陕鼓骊山通风设备工程有限公司	369,892.55	6,193,701.01
其他应付款	陕西鼓风机(集团)有限公司	4,438,287.03	6,344,405.00
其他应付款	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	西仪集团有限责任公司	60,000.00	30,000.00
其他应付款	西安陕鼓实业开发有限公司	47,873.70	87,422.42

其他应付款	西安陕鼓汽轮机有限公司	1,738,774.57	155,718.33
	小计	6,659,827.85	12,816,246.76

(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、截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已开出尚未撤销的保函余额为 931,868,763.29 元，信用证余额为 73,599,539.75 元。
- 4、其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项：

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

2012 年 7 月 16 日，公司召开第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于公司购买银行理财产品的议案》，同意购买 50,000 万元的理财产品，其中包括：购买 20,000 万元中信银行委托债权类理财产品，期限：12 个月，预计年化收益率：5.3%；购买 30,000 万元中国银行中银智富信托理财产品，期限：12 个月，预计年化收益率：5.3%-5.5%。

(十二) 其他重要事项：

- 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产	1,242,644.17	-1,242,644.17			0
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	1,242,644.17	-1,242,644.17			0
金融负债	1,242,644.17	1,242,644.17			0

## 2、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产	1,242,644.17	-1,242,644.17			0
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	1,242,644.17	-1,242,644.17			0
金融负债	1,242,644.17	1,242,644.17			0

## 3、 以产品销售金融合作协议方式销售产品

公司与部分客户以签订产品销售金融合作协议方式销售产品。公司按照该类协议约定，承诺在客户不能按期偿还银行借款时，承担无条件按照银行的要求折价受让抵押物的责任。

该类销售方式主要内容：购货方购买公司产品，向公司首付产品总价一定比例（一般为 40% 以上）的货款。购货方以该产品为抵押向银行申请不超过所购产品总价一定比例的贷款专项用于向公司支付产品货款，公司在贷款行按照购货方专项贷款本金的一定额度存入保证金。当购货方发生不能按期清偿贷款本金或利息的情况时，银行有权按照合同将抵押物以约定折价价款转让给公司，公司无条件按照银行的要求折价受让抵押物。

本期公司按上述方式实现的营业收入为 46,988.06 万元，占本期营业收入的 15.06%。截至 2012 年 6 月 30 日，按照上述销售方式购货方用于向公司支付产品货款，且尚未偿付的贷款余额为 96,167.56 万元，公司根据约定存入贷款行的保证金为 14,804.87 万元。

报告期内购货方均按时归还上述银行贷款，未发生客户违约导致公司需回购设备的情况。

## 4、 国外商标注册转让过户情况

2007 年 10 月公司与陕鼓集团签订《涉外商标转让协议》及《涉外商标使用许可合同》，陕鼓集团将其拥有的境外 22 项注册商标专用权以及境外 23 项注册商标申请权无偿转让给公司。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已拥有上述转让标的中 38 件境外注册商标，尚有 2 件境外注册商标及 5 件境外注册商标申请权仍在办理申请转让手续。

## (十三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析组合	1,880,856,310.19	100.00	259,845,234.58	13.82	1,779,334,216.03	100.00	214,210,601.06	12.04
组合小计	1,880,856,310.19	100.00	259,845,234.58	13.82	1,779,334,216.03	100.00	214,210,601.06	12.04
合计	1,880,856,310.19		259,845,234.58	/	1,779,334,216.03	/	214,210,601.06	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	1,189,639,026.30	63.25	59,481,951.31	1,181,629,211.88	66.41	59,081,460.59
1 至 2 年	409,086,646.99	21.75	40,908,664.70	393,709,887.75	22.13	39,370,988.78
2 至 3 年	175,251,454.76	9.32	52,575,436.43	126,052,806.73	7.08	37,815,842.02
3 年以上	106,879,182.14	5.68	106,879,182.14	77,942,309.67	4.38	77,942,309.67
合计	1,880,856,310.19	100.00	259,845,234.58	1,779,334,216.03	100.00	214,210,601.06

## (2) 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	6,844,395.66	1,823,304.83	7,227,924.64	719,292.46
合计	6,844,395.66	1,823,304.83	7,227,924.64	719,292.46

## (3) 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 (%)
第一单位名称	非关联方	129,182,000.00	一年以内	6.87
第二单位名称	非关联方	69,200,000.00	一年以内	3.68
第三单位名称	非关联方	67,488,526.55	两年以内	3.59
第四单位名称	非关联方	54,011,900.00	三年以内	2.87

第五名单位	非关联方	38,620,000.00	一年以内	2.05
合计	/	358,502,426.55	/	19.06

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
合并范围内 资金往来	581,955,634.50	97.34			533,562,917.11	97.72		
账龄分析组 合	15,918,823.50	2.66	1,093,483.27	6.87	12,428,382.43	2.28	1,281,722.82	10.31
组合小计	597,874,458.00	100.00	1,093,483.27	0.18	545,991,299.54	100.00	1,281,722.82	0.23
合计	597,874,458.00	/	1,093,483.27	/	545,991,299.54	/	1,281,722.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	14,260,165.60	89.58	713,008.28	10,239,783.06	82.39	511,989.15
1 至 2 年	901,479.90	5.66	90,147.99	790,600.41	6.36	79,060.04
2 至 3 年	666,930.00	4.19	200,079.00	1,010,464.76	8.13	303,139.43
3 年以上	90,248.00	0.57	90,248.00	387,534.20	3.12	387,534.20
合计	15,918,823.50	100	1,093,483.27	12,428,382.43	100	1,281,722.82

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 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 (%)
渭南陕鼓气体有限公司	非关联方	276,453,966.01	两年以内	46.24
石家庄陕鼓气体有限公司	非关联方	165,069,099.30	两年以内	27.61
唐山陕鼓气体有限公司	非关联方	98,841,900.00	一年以内	16.53
徐州陕鼓工业气体有限公司	非关联方	38,817,951.80	一年以内	6.49
内蒙古招标有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	0.17
合计	/	580,182,917.11	/	97.04

## 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	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	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00			100.00	100
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
渭南陕鼓气体有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100
石家庄陕鼓气体有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100
唐山陕鼓气体有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100
徐州陕鼓工业气体有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			100.00	100
西安陕鼓节能服务科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100
开封陕鼓气体有限公司	35,000,000.00		35,000,000	35,000,000.00			100.00	100
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
天津君睿祺股权投资合伙企业	37,690,464.62	37,690,464.62		37,690,464.62			1.65	1.65
上海复星创富股权投资基金合伙企业	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00			3.28	3.28

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	4,000,000.00	5,557,488.25	2,006,796.58	7,564,284.83				40.00	40.00

西安宝信融资租赁有限公司	61,000,000.00	41,108,844.74	24,246,051.58	65,354,896.32				27.60	27.60
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--	--	-------	-------

以上无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

#### 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	2,873,533,768.36	2,485,121,092.84
其他业务收入	41,063,620.60	29,136,631.93
营业成本	1,893,362,765.07	1,641,188,153.34

##### (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	1,767,836,097.60	1,100,908,631.66	1,688,692,354.42	1,079,207,553.62
石化行业	927,369,251.95	636,351,239.68	713,882,630.29	484,777,363.36
能源行业			1,368,376.07	1,003,309.31
电力行业	1,236,564.10	909,118.21	2,232,222.22	1,428,715.53
制药行业	173,212,991.45	114,009,235.94	60,736,666.67	33,850,607.36
城建行业			9,971,911.60	7,926,000.00
其他行业	3,878,863.26	2,811,723.11	8,236,931.57	5,644,895.74
合计	2,873,533,768.36	1,854,989,948.60	2,485,121,092.84	1,613,838,444.92

##### (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
能量转换设备	2,607,244,013.03	1,679,506,061.51	2,350,661,945.83	1,538,329,513.82
能量转换系统服务	266,289,755.33	175,483,887.09	134,459,147.01	75,508,931.10
能源基础设施运营				
合计	2,873,533,768.36	1,854,989,948.60	2,485,121,092.84	1,613,838,444.92

##### (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	121,068,467.57	72,850,043.54	95,055,342.36	66,745,654.34
国内地区	2,752,465,300.79	1,782,139,905.06	2,390,065,750.48	1,547,092,790.58
合计	2,873,533,768.36	1,854,989,948.60	2,485,121,092.84	1,613,838,444.92

## (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(%)
第一单位名称	187,126,068.38	6.42
第二单位名称	106,666,666.67	3.66
第三单位名称	82,905,982.91	2.84
第四单位名称	77,777,777.78	2.67
第五单位名称	74,358,974.36	2.55
合计	528,835,470.10	18.14

## 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
成本法核算的长期股权投资收益	8,747,051.14	
权益法核算的长期股权投资收益	5,252,848.16	642,887.16
持有至到期投资取得的投资收益	91,885,289.85	28,648,002.97
其他	1,407,551.01	
合计	107,292,740.16	29,290,890.13

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中冶赛迪工程技术股份有限公司	8,747,051.14		被投资单位现金分红
合计	8,747,051.14		/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安陕鼓汽轮机有限公司	2,006,796.58	450,374.93	被投资单位盈利
西安宝信融资租赁有限公司	3,246,051.58	192,512.23	被投资单位盈利
合计	5,252,848.16	642,887.16	/

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

## 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	531,293,354.19	428,223,698.59
加：资产减值准备	47,444,909.88	46,832,517.33

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,156,730.93	45,011,876.01
无形资产摊销	3,783,917.16	3,787,031.72
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）	1,888.96	27,899.07
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）	0	-706,308.38
财务费用（收益以“-”号填列）	-31,773,568.18	-48,865,067.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,292,740.16	-29,290,890.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,771,187.25	653,139.10
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）	-201,214,797.25	-185,833,553.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-227,672,313.20	-362,886,590.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,373,690.55	353,522,623.84
其他	-35,510,278.00	-159,559,395.35
经营活动产生的现金流量净额	-81,927,773.47	90,916,979.95
<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	3,718,765,559.27	3,028,578,780.54
减：现金的期初余额	3,156,818,650.14	5,085,261,318.49
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	561,946,909.13	-2,056,682,537.95

## (十四) 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	90,235.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,144,920.00
委托他人投资或管理资产的损益	94,909,879.14
债务重组损益	2,047,205.42
对外委托贷款取得的损益	2,839,544.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	860,363.89
所得税影响额	-16,481,983.34

少数股东权益影响额（税后）	-225.22
合计	93,409,940.21

## 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	10.93	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.27	0.30	0.30

## 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	期末余额	年初余额	变动幅度	重大变动的主要原因
交易性金融资产		1,242,644.17	-100.00%	本期到期的远期外汇交割
其他应收款净值	18,890,939.52	13,576,882.15	39.14%	本期备用金请款增加
其他流动资产	1,455,000,000.00	2,768,925,000.00	-47.45%	本期收回到期投资
长期股权投资	163,581,208.06	112,328,359.90	45.63%	本期对外股权投资增加
交易性金融负债		1,242,644.17	-100.00%	本期到期的远期外汇交割
应交税费	-28,906,085.40	23,232,264.44	-224.42%	气体公司进项税留抵
专项储备	2,387,932.93			本期计提安全生产费用

合并利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	重大变动的主要原因
营业税金及附加	23,912,016.44	13,618,136.04	75.59%	本期应交增值税增加
财务费用	-32,222,423.52	-56,954,089.55	43.42%	本期利息收入减少
公允价值变动收益		706,308.38	-100.00%	本期到期的远期外汇交割
投资收益	111,749,322.78	29,380,687.69	280.35%	本期理财收益增加
营业外支出	910,029.92	3,324,107.74	-72.62%	本期用户质量赔偿降低

合并现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	重大变动的主要原因
收到其他与经营活动有关的现金	20,909,879.50	42,205,215.00	-50.46%	保函保证金、承兑汇票保证金等受限货币资金净转回
购买商品、接受劳务支付的现金	2,934,333,567.55	2,194,274,870.84	33.73%	本期采购规模增长
支付的各项税费	319,708,410.37	184,124,439.45	73.64%	本期规模增长影响相应应交增值税增长
收回投资收到的现金	2,678,925,000.00	1,561,580,000.00	71.55%	本期收回到期投资
取得投资收益收到的现金	106,496,474.62	28,737,800.53	270.58%	本期投资理财收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,675.00	631,630.00	-76.62%	处置资产

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,429,277.58	140,135,570.65	-83.28%	本期固定资产投资减少
投资支付的现金	1,411,000,000.00	3,173,450,079.02	-55.54%	本期对外理财投资减少
取得借款收到的现金	15,030,000.00			本期取得贴息贷款
收到其他与筹资活动有关的现金	9,062,200.00	1,427,062.00	535.02%	本期政府补助增加
偿还债务支付的现金	-	82,730,286.37	-100.00%	本期无到期债务
支付其他与筹资活动有关的现金	-	504,625.67	-100.00%	本期无相关筹资费用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,903,330.58	5,960,794.08	-148.71%	本期欧元汇率下降

#### 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2012 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 2012 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。

西安陕鼓动力股份有限公司

法定代表人:印建安

2012 年 8 月 13 日