

**甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司**

**601798**

**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（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	96

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张延丰
主管会计工作负责人姓名	陆一舟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王 东

公司负责人张延丰、主管会计工作负责人陆一舟及会计机构负责人（会计主管人员）王 东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	蓝科高新
公司的法定英文名称	Lanpec Technologies Limited
公司的法定英文名称缩写	LANPEC
公司法定代表人	张延丰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	解庆	李旭杨
联系地址	甘肃省兰州市安宁区蓝科路 8 号	甘肃省兰州市安宁区蓝科路 8 号
电话	0931-7639858	021-57208870
传真	0931-7663346	021-57208182
电子信箱	xieqing@lanpec.com	lixuyang@lanpec.com

(三) 基本情况简介

注册地址	甘肃省兰州市安宁区蓝科路 8 号
注册地址的邮政编码	730070

办公地址	甘肃省兰州市安宁区蓝科路 8 号
办公地址的邮政编码	730070
公司国际互联网网址	www.lanpec.com
电子信箱	lanpec@lanpec.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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	蓝科高新	601798	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	2,600,298,639.57	2,361,751,668.40	10.10
所有者权益(或股东权益)	1,613,790,887.74	1,569,064,571.79	2.85
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.043	4.903	2.86
	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	71,728,891.73	69,925,624.02	2.58
利润总额	73,973,897.23	73,520,302.38	0.62
归属于上市公司股东的净利润	63,519,698.49	64,105,727.45	-0.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,611,443.82	60,511,049.09	1.82
基本每股收益(元)	0.198	0.267	-25.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.193	0.252	-23.41
稀释每股收益(元)	0.198	0.267	-25.84
加权平均净资产收益率(%)	3.97	6.00	减少 2.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-26,487,302.23	-28,322,784.00	-6.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0828	-0.1180	-29.83

## 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	-12,311.73
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	2,818,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,682.77
所得税影响额	-336,750.83
合计	1,908,254.67

## 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				16,463 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
中国机械工业集团有限公司	国有法人	57.75	184,842,105	0	184,842,105	无
海洋石油工程股份有限公司	国有法人	7.5	24,000,000	0	0	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	2.24	7,157,895	0	7,157,895	无
中国联合工程公司	国有法人	1.5	4,800,000	0	4,800,000	无
中国工程与农业机械进出口有限公司	国有法人	1.5	4,800,000	0	4,800,000	无

浙江新大集团有限公司	境内非国有法人	1.28	4,081,000	0	0	无
上海开拓投资有限公司	境内非国有法人	1.24	3,960,000	0	0	无
盘锦华迅石油成套设备有限公司	境内非国有法人	1.24	3,960,000	0	0	无
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	未知	0.87	2,793,369	0	0	无
全国社保基金六零二组合	未知	0.78	2,499,746	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
海洋石油工程股份有限公司	24,000,000		人民币普通股		24,000,000	
浙江新大集团有限公司	4,081,000		人民币普通股		4,081,000	
盘锦华迅石油成套设备有限公司	3,960,000		人民币普通股		3,960,000	
上海开拓投资有限公司	3,960,000		人民币普通股		3,960,000	
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,793,369		人民币普通股		2,793,369	
全国社保基金六零二	2,499,746		人民币普通股		2,499,746	

组合			
中国人民财产保险股份有限公司—自有资金	1,655,570	人民币普通股	1,655,570
中国银行—同智证券投资基金	1,225,650	人民币普通股	1,225,650
中诚信托有限责任公司	803,095	人民币普通股	803,095
郭群	701,200	人民币普通股	701,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	海洋石油工程股份有限公司、浙江新大集团有限公司、盘锦华迅石油成套设备有限公司与上海开拓投资有限公司等四家公司为我公司发起人股东。公司未知其它前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 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	中国机械工业集团有限公司	184,842,105	2014年6月22日	0	36个月
2	全国社会保障基金理事会转持三户	7,157,895	2014年6月22日	0	36个月
3	中国联合工程公司	4,800,000	2014年6月22日	0	36个月
4	中国工程与农业机械进出口有限公司	4,800,000	2014年6月22日	0	36个月
5	中国浦发机械工业股份有限公司	2,400,000	2014年6月22日	0	36个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			中国联合工程公司为我公司控股股东中国机械工业集团有限公司的全资子公司，中国浦发机械工业股份有限公司为中国机械工业集团有限公司的控股子公司，控股比例为 54.15%，中国机械工业集团有限公司控股中工国际工程股份有限公司，中国工程与农业机械进出口有限公司为中工国际工程股份有限公司的全资子公司。		

## 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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
张晋	董事、副总经理、党委书记	7,800	7,300	0	15,100	二级市场购买	无	0
李旭杨	监事、证券部部长	0	10,000	0	10,000	二级市场购买	无	0

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司董事刘喜传因工作调动原因，辞去公司董事和副董事长职务。公司股东单位--海洋石油工程股份有限公司提名邬汉明为公司新任董事候选人。2012年5月18日召开的2011年年度股东大会审议通过，同意邬汉明为公司新任董事，任期到2014年12月。

## 五、 董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年度上半年，欧债危机继续发酵，中国经济受外围环境影响，增速放缓。公司的个别客户也受到不同程度影响。上半年公司加大了高科技产品的推销力度，尤其在技术部门的全力配合下，在全体经营人员不懈努力下，截至上半年，新签合同额同比增长24%，为全年销售收入奠定了良好基础。同时加大应收账款回款力度，保证公司经营、生产的顺利进行。国外市场开拓方面，换热器、通径机及水压试验机与国外厂商相比，技术相当，交货期短、价格有优势，通过努力在国外、台湾市场实现突破。

球罐及容器科研方面，根据未来3-5年制订的中长期规划筛选了大型钢制焊接储罐的设计、LNG大型储罐的设计开发等5项科研项目进行攻关，并成立专门的课题组，该项目进展顺利，如果这5个课题能够开发成功，将对公司球罐业务的未来发展起到非常关键的作用。检测业务方面，上半年已完成特种设备检验检测机构的换证及无损检测的扩项审核，并已拿到了在特种设备检验检测机构中检验项目较全的证书，为开拓新的检验市场打下了良好的基础。

## (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 (%)
分产品						
热交换技	231,741,061.86	144,765,770.26	37.53	5.25	7.14	减少 1.10 个百



术产品						分点
球罐及容器技术产品	38,902,321.18	27,550,364.03	29.18	24.76	23.67	增加 0.62 个百分点
分离技术产品	33,875,747.17	20,908,086.91	38.28	500.07	490.74	增加 0.97 个百分点
检测分析技术产品	26,818,103.86	8,735,418.25	67.43	26.89	77.67	减少 9.31 个百分点
钻采设备技术产品	22,314,522.22	15,728,924.28	29.51	-32.73	-35.35	增加 2.85 个百分点

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 79 万元。

公司掌握的技术全面、运用成熟且创新能力强，产品类别非常丰富，相应地收入来源较多。本期热交换技术类设备、球罐及容器技术类设备、钻采技术类设备以及检测业务的销售收入变动较大，具体情况如下：

#### A、热交换技术类设备

上半年热交换技术类产品对公司收入贡献较多，实现收入 23174 万元，比上年同期收入增长 5.25%，尽管收入比重比上年同期下降 5.19%，但仍保持在 65.53% 左右；伴随国际、国内经济复苏，公司主要客户受金融危机的影响逐渐消除，原暂缓投资的新建或改扩建项目陆续重新启动，同时，2011 年公司获取该类产品的订单较多，收入实现了一定比例增长。上半年该类产品占收入比重略有下降，主要是其他类型产品比重有所增加所致。热交换技术类产品仍然是公司的优势产品、主要产品。

#### B、球罐及容器技术类设备

球罐及容器技术类设备实现收入 3890 万元，比上年同期收入增长了近 1/4，占当期收入的比重 11%。一直以来公司在该领域的技术实力全国领先，在设计、监理、技术服务方面在业内享有较高声誉。在具备球罐的完全自制能力后，公司集设计、制造、安装、监理、技术服务于一身，市场影响力进一步提升，竞争力进一步增强。此外，该类设备受金融危机影响小、市场需求良好。

#### C、分离技术类设备

分离技术类设备实现收入 3388 万元，比上年同期增收收入长了 5 倍，占当期收入比重达到 9.58%，创历史新高。从 2011 年下半年开始受到金融危机的影响逐步消除，大额订单明显增多，销往海上油田的设备增加尤为明显，致使该类设备收入迅速增长。

#### D、钻采技术类设备

公司钻采技术类设备实现收入仅为 2231 万，比上年同期收入减少近 1/3。该类产品包括钻机移动系统、石油钻采装备及工具综合试验成套技术及设备、油套管生产线成套技术及设备，尽管受金融危机影响小，但该产品市场比较成熟，毛利率水平不高，竞标压力大，公司虽然在 2011 年加强了成本控制，取得了一定成果，但在下半年订单仍就有所减少，导致今年上半年销售有所下滑。但从 2012 年伊始石油装备研究部加快了国际市场开发步伐，并取得了明显效果，预计下半年该类产品销售收入会有一定增长。

#### E、检测业务

今年检测业务实现收入 2682 万元，比上年同期收入增长 27%。随着国家对安全生产的日益重视，全国石油石化企业加大在安全检测等技术咨询方面的支出，公司检验检测等技术服务业在报告期内快速发展，收入规模持续增长，在公司营业收入中的比重 7.58%。但该类业务营业利润率却比去年同期下降 9 个点之多，主要原因是人工成本大幅增加。公司上市以来，

加强了人才引进和培养制度，大幅提高相关人才工薪水平，有助保证检测业务的质量，在市场中赢得良好信誉。

## 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(%)
境内	288,620,132.35	-6.73
境外	65,031,623.94	33.97

目前，公司产品销售区域主要集中在国内，由于公司坚持自主创新，拥有大型板壳式换热器、板式空气预热器、板式空冷器等一大批具备国内甚至国际领先地位的自主创新产品，产品技术先进、性能优势明显，低碳节能环保，在国际市场亦有较强竞争力。从 2011 年起公司加大国外市场开发力度，报告期内销往国外的产品同比增加三分之一多。由于受产能限制，国内销售略有下降。

公司主营产品及服务包括三大系列，明细如下：

产品技术系列	产品类别	主要产品	主要用途
热交换技术设备	换热器	板壳式换热器；板式换热器；加氢换热器；高通量管换热器、管壳式换热器、板式蒸发器；空气预热器，其他换热产品	用于炼油、化工、化肥、电力、冶金、环保，以及其他行业中单相或有相变介质的换热、冷凝、蒸发；大型化装置中作为加热炉和蒸汽锅炉等焚烧废气、废物及烟气废热回收利用的设备
	空冷器	板式空冷器；板式蒸发空冷器；板式电站空冷器；管式空冷器	用于炼油、化工、化肥、电力、冶金、环保，以及其他行业中介质冷却的设备

石油石化其他专用设备	分离技术设备	原油生产分离处理设备	用于海洋及陆地石油开采中，实现油、气井产出混合物中原油、天然气和水分离的设备
		纤维液膜分离技术及成套设置	用于工业和民用 LPG、汽油、柴油的脱硫
		膜分离技术及产品	用于沙漠、油田苦咸水/海水淡化，纯净水、高纯水制备，工业循环水回用的技术及设备
	球罐及容器技术设备	球罐	用于储存和运输各种工业用气体、液化气体、液体及固体的压力容器
		塔器	石化气分、加氢装置及多组分精馏、分馏、蒸馏、气提、吸收、解吸和萃取等领域
		容器	化工、石油化工、轻工食品、制药、机械、采暖供热、船舶以及其他行业的非标压力容器和压力容器
	石油钻采技术设备	石油钻机成套技术产品	用于石油、天然气勘探开发及地热、水源开发利用钻井

		石油钻采装备及工具综合试验成套技术	提供实验室技术方案及建设，用于石油、天然气设备开发及工具研发、检验、维修等
		油套管生产成套技术及产品	提供油套管生产线的技术方案及建设，油套管用于石油、天然气勘探开发及地热、水源开发利用钻井
检验检测服务	石油钻采设备检测分析服务		各类石油钻采设备的质量、性能检测、评定
	炼化设备检测分析服务		各类炼化设备的质量、性能检测、评定
	在用压力容器、压力管道定期检验		在用压力容器、压力管道的定期检验、安全评定和失效分析
	其他检测分析服务		航天材料的性能检测分析等

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 在国内企业中，公司三项主业技术优势仍较明显，但目前市场占有率还不高，尚未能在市场中确立绝对优势地位。

(2) 公司在新的潜力领域谋求发展，拓展新的应用领域，这可能会给公司带来一定的经营风险。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:万元 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
2011	首次发行	82,772.98	10,851.83	32,447.03	50,325.95	暂在募集资金专户存储，分批投向募投项目。

合计	/	82,772.98	10,851.83	32,447.03	50,325.95	/
----	---	-----------	-----------	-----------	-----------	---

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 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
重型石化装备及冷备研发制造项目	否	82,772.98	32,447.03	是	项目一期工程重型石化车间的土建、安装工程已完成原计划工程量的100%，设备已订购计划的100%，部分设备已到货。	119,700	正在建设期	是	无	无
合计	/	82,772.98	32,447.03	/	/	119,700	/	/	/	/

## 3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

为了对股东的合理投资回报并兼顾公司的长远发展，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司第二届董事会第五次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司<章程>的议案》，其中对公司利润分配的原则及方式等相关政策进行了修订完善（详见公司分别于2012年7月31日、8月21日发布在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》的相关公告）。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

#### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。目前，公司治理实际情况已基本符合《上市公司治理准则》要求。

#### 1、股东和股东大会

根据《公司章程》规定，公司制定了《股东大会议事规则》，明确股东权利，规范股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露程序，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事效率的提高；公司公平的对待所有股东，最大限度地保护股东权益，报告期内公司未发生公司股东和内幕人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项；股东大会期间，对每个提案都安排合理的讨论时间，让股东充分行使表决权，并有律师现场见证。

#### 2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到相互独立，除经营性资金往来外，不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形；公司控股股东认真履行诚信义务，没有利用其特殊地位谋取额外利益，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司章程中对公司控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的行为做出了明确规定，并通过内外审计制度、独立董事制度进行监督。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定进行换届选举；董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求，公司董事会成员九人，其中独立董事三人；各位董事按照《董事会议事规则》规定以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案。公司独立董事能认真履行职责，对重大事项独立判断，发表独立意见，并在公司重大经营决策、关联交易、对外投资、高级管理人员的提名等方面发表独立意见。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各司其职、权责明确、相互制衡。董事会各专门委员会根据《董事会专门委员会工作细则》开展工作，有效的发挥了各专门委员会作用，提高了董事会的决策水平和工作效率。

#### 4、监事与监事会

公司按照《公司章程》规定的进行换届选举，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会成员三人；各位监事按照《监事会议事规则》规定认真履行职责，本着为股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性与合规性进行监督。对公司董事会编制的定期报告进行了认真审核并发表了书面审核意见。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定公司薪酬制度，对公司董事、监事和高级管理人员履行职责的情况进行考核，根据年度经营计划完成情况及个人工作绩效考核情况实施奖惩。

#### 6、相关利益者

公司本着公平、公开、守信的原则，对待公司利益相关者。充分尊重银行及其他债权人、职工、供应商和客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司制订了《信息披露管理制度》，董事会秘书负责具体信息披露工作，接待投资者来访

和咨询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并能够保证所有投资者享有平等获得信息的权利。

#### 8、关联交易与同业竞争

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》及《关联交易管理办法》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易，保证关联交易的公平、公正、合理，防止产生利益转移及损害公司利益的情形发生。由于产品的特殊性，不存在同业竞争问题。

#### 9、保密与保密资格认证

公司根据中国证监会、上海证券交易所相关治理性文件的要求，结合公司实际修订完善《内幕信息知情人登记管理制度》，规范公司内幕信息管理，加强了内幕信息的保密工作。同时，公司严格执行各项保密制度，确保国家秘密安全，便利信息资源合理利用。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

利润分配方案执行情况：

经公司 2011 年年度股东大会审议通过，2011 年度利润分配以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 32000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发现金 1,920 万元（含税），已于 2012 年 6 月 21 日实施完毕。

### (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

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (八) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国机械工业集团有限公司	持有的公司股票锁定期限为自公司上市之日起 36 个月。	是	是			
	股份限售	中国联合工程公司	持有的公司股票锁定期限为自公司上市之日起 36 个月。	是	是			
	股份限售	中国工程与农业机械进出口有限公司	持有的公司股票锁定期限为自公司上市之日起 36 个月。	是	是			



			个月。					
	股份限售	中国浦发机械工业股份有限公司	持有的公司股票锁定期限为自公司上市之日起 36 个月。	是	是			
	股份限售	全国社会保障基金理事会	持有的公司股票锁定期限为自公司上市之日起 36 个月。	是	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
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司

## (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

本报告期公司无其他重大事项。

## (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
蓝科高新关于所聘会计师事务所变更的公告	《中国证券报》B007版、《上海证券报》14版、《证券时报》B013版	2012年3月17日	www.sse.com.cn, 在首页“个股查询”中输入“601798”点击“查公告”即可查询。
蓝科高新第二届董事会第二次会议决议的公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》B41版、《证券时报》D036版	2012年3月23日	同上
蓝科高新第二届董事会第三次会议决议的公告	《中国证券报》B038版、《上海证券报》B12版、《证券时报》D060版	2012年4月6日	同上

蓝科高新关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新2012年与关联方日常关联交易预计情况的公告	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新第二届董事会第四次会议决议公告暨召开公司2011年度股东大会的通知	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新关于为子公司申请金融机构综合授信提供担保的公告	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新关于以部分募集资金向上海蓝滨石化设备有限责任公司增资的公告	《中国证券报》B094版、《上海证券报》121版、《证券时报》B073版	2012年4月28日	同上
蓝科高新关于董事、监事增持公司股票的公告	《中国证券报》A30版、《上海证券报》B22版、《证券时报》D016版	2012年5月8日	同上
蓝科高新关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B34版、《证券时报》D005版	2012年5月16日	同上
蓝科高新关于2011年年度股东大会会议决议的公告	《中国证券报》A16版、《上海证券报》B15版、《证券时报》B032版	2012年5月19日	同上
蓝科高新2011年度利润分配实施公告	《中国证券报》B028版、《上海证券报》B17版、《证券时报》D020版	2012年6月12日	同上
蓝科高新关于部分限售股解禁上市流	《中国证券报》A31版、《上海证券报》B11	2012年6月19日	同上

通的提示性公告	版、《证券时报》D016 版		
---------	-------------------	--	--

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

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		736,993,849.60	742,762,469.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		24,519,984.00	37,717,450.00
应收账款		515,832,973.15	531,345,944.64
预付款项		133,883,267.26	86,986,838.13
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		18,983,478.47	9,872,534.74
买入返售金融资产			
存货		502,547,771.59	303,728,917.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,932,761,324.07	1,712,414,153.86
<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			
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产		315,550,786.74	324,391,196.51
在建工程		202,197,087.75	172,931,447.23
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		139,141,683.27	140,786,476.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,647,757.74	11,228,394.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		667,537,315.50	649,337,514.54
资产总计		2,600,298,639.57	2,361,751,668.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		245,000,000.00	105,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		63,168,676.74	64,705,270.67
应付账款		185,622,814.11	159,483,222.73
预收款项		132,357,455.71	77,860,141.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,556,020.95	14,027,447.57
应交税费		-5,999,067.18	10,656,057.43
应付利息			
应付股利		190,111.62	190,111.62
其他应付款		4,325,835.14	2,490,279.96
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		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		730,221,847.09	534,412,531.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		52,777,860.49	55,075,860.49
非流动负债合计		252,777,860.49	255,075,860.49
负债合计		982,999,707.58	789,488,391.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		847,812,219.98	847,812,219.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,838,954.55	16,295,083.03
一般风险准备			
未分配利润		427,139,713.21	384,957,268.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,613,790,887.74	1,569,064,571.79
少数股东权益		3,508,044.25	3,198,704.76
所有者权益合计		1,617,298,931.99	1,572,263,276.55
负债和所有者权益总计		2,600,298,639.57	2,361,751,668.40

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

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		402,811,618.26	504,645,671.28
交易性金融资产			
应收票据		2,150,000.00	
应收账款		425,104,669.08	443,579,342.01
预付款项		70,949,902.00	58,902,574.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,344,247.73	7,131,279.16
存货		285,005,686.33	161,325,515.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,196,366,123.40	1,175,584,382.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		845,978,363.01	595,978,363.01
投资性房地产			
固定资产		196,582,287.61	201,088,325.12
在建工程			
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		29,473,471.53	29,918,085.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,203,525.09	7,884,211.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,079,237,647.24	834,868,985.32
资产总计		2,275,603,770.64	2,010,453,368.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		245,000,000.00	105,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		56,087,965.40	64,705,270.67
应付账款		165,147,901.22	140,563,450.75
预收款项		94,969,361.81	42,427,556.38
应付职工薪酬		4,448,916.18	7,527,081.78
应交税费		-5,446,344.43	3,115,379.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		136,105,783.17	72,171,774.90
一年内到期的非流动 负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		796,313,583.35	535,510,513.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		170,000,000.00	170,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,576,857.15	16,874,857.15
非流动负债合计		184,576,857.15	186,874,857.15
负债合计		980,890,440.50	722,385,370.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		849,742,918.62	849,742,918.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,838,954.55	16,295,083.03
一般风险准备			
未分配利润		106,131,456.97	102,029,995.88
所有者权益（或股东权益） 合计		1,294,713,330.14	1,288,067,997.53
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,275,603,770.64	2,010,453,368.16

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王东

**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		353,842,820.11	311,817,557.44
其中：营业收入		353,842,820.11	311,817,557.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,113,928.38	241,891,933.42
其中：营业成本		217,695,871.42	190,252,873.56
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		914,712.36	1,166,279.20
销售费用		11,992,189.15	8,985,202.17
管理费用		46,291,890.26	27,128,988.56
财务费用		9,548,114.79	9,839,611.41
资产减值损失		-4,328,849.60	4,518,978.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,728,891.73	69,925,624.02
加：营业外收入		2,903,134.41	3,949,840.00
减：营业外支出		658,128.91	355,161.64
其中：非流动资产处置损失			



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,973,897.23	73,520,302.38
减：所得税费用		10,144,859.25	9,204,062.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,829,037.98	64,316,239.95
归属于母公司所有者的净利润		63,519,698.49	64,105,727.45
少数股东损益		309,339.49	210,512.50
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.198	0.267
（二）稀释每股收益		0.198	0.267
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		63,829,037.98	64,316,239.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,519,698.49	64,105,727.45
归属于少数股东的综合收益总额		309,339.49	210,512.50

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

### 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		326,355,265.33	288,977,071.96
减：营业成本		252,085,170.94	221,467,658.54
营业税金及附加		387,395.59	198,221.15
销售费用		6,932,980.29	20,283,508.84
管理费用		32,215,864.47	18,181,564.45
财务费用		10,434,837.51	9,146,144.23
资产减值损失		-2,200,518.30	1,048,525.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,499,534.83	18,651,449.45
加：营业外收入		2,830,653.20	2,746,068.00
减：营业外支出		658,128.91	220,427.70
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,672,059.12	21,177,089.75
减：所得税费用		3,233,343.97	3,019,284.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,438,715.15	18,157,805.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.079	0.076
（二）稀释每股收益		0.079	0.076
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,438,715.15	18,157,805.09

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

### 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		392,563,554.45	298,674,849.19
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		37,940.58	
收到其他与经营活动有关的现金		27,955,044.50	22,461,344.99
经营活动现金流入小计		420,556,539.53	321,136,194.18
购买商品、接受劳务支付的现金		302,673,364.98	210,906,224.99
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		59,421,954.86	35,002,364.94
支付的各项税费		29,485,503.16	39,665,548.27
支付其他与经营活动有关的现金		55,463,018.76	63,884,839.98
经营活动现金流出小计		447,043,841.76	349,458,978.18
经营活动产生的现金流量净额		-26,487,302.23	-28,322,784.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	148,924.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流入		40,000.00	148,924.40
小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,922,389.74	55,884,834.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出		81,922,389.74	55,884,834.73
小计			
投资活动产生的现金流量净额		-81,882,389.74	-55,735,910.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			835,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		235,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			86,609.34
筹资活动现金流入		235,000,000.00	995,646,609.34
小计			
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,052,510.57	10,889,825.67
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			7,830,176.88
筹资活动现金流出		125,052,510.57	118,720,002.55
小计			

筹资活动产生的现金流量净额		109,947,489.43	876,926,606.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			713,518.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,577,797.46	793,581,431.00
加：期初现金及现金等价物余额		696,762,469.07	174,731,107.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		698,340,266.53	968,312,538.17

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

### 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		307,207,999.74	230,962,714.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		217,187,401.21	130,276,559.42
经营活动现金流入小计		524,395,400.95	361,239,274.04
购买商品、接受劳务支付的现金		349,900,123.22	274,010,232.88
支付给职工以及为职工支付的现金		38,864,473.68	23,117,119.32
支付的各项税费		16,498,681.05	32,158,585.73
支付其他与经营活动有关的现金		66,576,588.42	73,047,861.15
经营活动现金流出小计		471,839,866.37	402,333,799.08
经营活动产生的现金流量净额		52,555,534.58	-41,094,525.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	128,924.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,000.00	128,924.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,030,660.10	14,172,737.50
投资支付的现金		250,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		257,030,660.10	14,172,737.50
投资活动产生的现金流量净额		-256,990,660.10	-14,043,813.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			835,560,000.00
取得借款收到的现金		235,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			82,970.95
筹资活动现金流入小计		235,000,000.00	910,642,970.95
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,052,510.57	9,054,570.28

支付其他与筹资活动有关的现金			7,830,176.88
筹资活动现金流出小计		125,052,510.57	66,884,747.16
筹资活动产生的现金流量净额		109,947,489.43	843,758,223.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-31,093.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-94,487,636.09	788,588,791.70
加：期初现金及现金等价物余额		458,645,671.28	122,406,083.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		364,158,035.19	910,994,874.95

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

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	320,000,000.00	847,812,219.98			16,295,083.03		384,957,268.78		3,198,704.76	1,572,263,276.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	320,000,000.00	847,812,219.98			16,295,083.03		384,957,268.78		3,198,704.76	1,572,263,276.55
三、本期增减变动金额(减少)					2,543,871.52		42,182,444.43		309,339.49	45,035,655.44



以“-”号填列)										
(一) 净利润							63,519,698.49		309,339.49	63,829,037.98
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,519,698.49		309,339.49	63,829,037.98
(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					2,543,871.52		-21,337,254.06			-18,793,382.54

1. 提取 盈 余 公 积					2,543,871.52		-2,543,871.52			
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配							-18,793,382.54			-18,793,382.54
4. 其 他										
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转										
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										
3. 盈 余										

公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	320,000,000.00	847,812,219.98			18,838,954.55		427,139,713.21		3,508,044.25	1,617,298,931.99

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	240,000,000.00	100,082,396.86			13,615,583.44		266,592,120.68		2,599,991.68	622,890,092.66	

：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	240,000,000.00	100,082,396.86			13,615,583.44		266,592,120.68		2,599,991.68	622,890,092.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00	747,729,823.12			1,845,780.51		62,259,946.94		210,512.50	892,046,063.07
（一）净利润							64,105,727.45		210,512.50	64,316,239.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小							64,105,727.45		210,512.50	64,316,239.95

计										
(三) 所有者投入和减少资本	80,000,000.00	747,729,823.12								827,729,823.12
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	747,729,823.12								827,729,823.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,845,780.51		-1,845,780.51			
1. 提取盈余公积					1,845,780.51		-1,845,780.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其										

他										
四、本期 期末余 额	320,000,000.00	847,812,219.98			15,461,363.95		328,852,067.62		2,810,504.18	1,514,936,155.73

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东





3. 其他								
(四) 利润分配					2,543,871.52		-21,337,254.06	-18,793,382.54
1. 提取盈余公积					2,543,871.52		-2,543,871.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,793,382.54	-18,793,382.54
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	849,742,918.62			18,838,954.55		106,131,456.97	1,294,713,330.14

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	240,000,000.00	102,013,095.50			13,615,583.44		77,914,499.61	433,543,178.55
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	240,000,000.00	102,013,095.50			13,615,583.44		77,914,499.61	433,543,178.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00	747,729,823.12			1,845,780.51		16,312,024.58	845,887,628.21
（一）净利润							18,157,805.09	18,157,805.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,157,805.09	18,157,805.09
（三）所有者投入和减少资本	80,000,000.00	747,729,823.12						827,729,823.12
1. 所有者投入资本	80,000,000.00	747,729,823.12						827,729,823.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,845,780.51		-1,845,780.51	
1. 提取盈余公积					1,845,780.51		-1,845,780.51	
2. 提取一般风险准								

备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	849,742,918.62			15,461,363.95		94,226,524.19	1,279,430,806.76

法定代表人：张延丰 主管会计工作负责人：陆一舟 会计机构负责人：王 东

## （二）公司概况

### （一）历史沿革

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为兰州石油机械研究所石油化工设备厂，2001 年 4 月改制为甘肃蓝科石化设备有限责任公司（以下简称蓝科公司），有限公司设立时注册资本为 1068 万元，其中兰州石油机械研究所（以下简称兰石所）出资 386.2 万元，占注册资本的 36.16%，其他自然人股东出资 681.8 万元，占注册资本的 63.84%。该等实收资本业由甘肃正昌会计事务有限责任公司于 2001 年 3 月 30 日以甘正会验字〔2001〕027 号验资报告予以验证，并于 2001 年 4 月 30 日取得了兰州市工商行政管理局安宁分局颁发的 6201051600059 号企业法人营业执照。

2004 年 2 月 18 日，经本公司股东会决议，将注册资本增至 3,068 万元，新增注册资本 2,000 万元业由甘肃荣诚会计师事务所有限责任公司于 2004 年 3 月 12 日以甘荣会验字[2004]106 号

验资报告予以验证,并于 2004 年 5 月 18 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

2005 年 6 月 24 日,经有限公司股东会决议,公司注册资本变更为 6500 万元,其中兰石所出资 3,363.75 万元,占注册资本的 51.75%,自然人股东出资 3,136.25 万元,占注册资本的 48.25%。该增资事项业由甘肃天德会计师事务所有限责任公司以甘天会验字(2005)412 号验资报告予以验证,有限公司于 2005 年 7 月 21 日办理了工商变更登记手续。

2006 年 10 月 28 日,经有限公司三届三次股东会决议,同意兰石所增资 2000 万元、自然人股东增资 1800 万元,增资后注册资本由 6,500.00 万元变更为 10,300.00 万元,其中兰石所占 52.08%,自然人股东占 47.92%。该增资事项业由甘肃中一会计师事务所以甘中一验报字(2006)第 004 号验资报告予以验证,有限公司于 2006 年 12 月 1 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

2007 年 10 月 22 日,中国机械装备(集团)公司(2009 年 4 月更名为中国机械工业集团有限公司,以下简称国机集团)出具国机资[2007]582 号"关于同意兰州石油机械研究所改制上市方案的批复",同意兰石所将其经营性资产投入有限公司,同时同意以有限公司为主体整体改制设立股份有限公司后申请国内 A 股股票发行并上市方案。2007 年 11 月 28 日,国机集团以国机资[2007]682 号文件批复同意兰石所提交的"关于审批甘肃蓝科石化设备有限责任公司股权变更方案的请示"(兰石所(2007)121 号);同日,有限公司三届四次股东会通过特[2007]1 号决议,同意有限公司自然人股东将其持有的 47.92%股权转让给国机集团及海洋石油工程股份有限公司等 7 家投资者,其中国机集团出资 1404.38 万元购买其中的 21.90%,海洋石油工程股份有限公司等 7 家投资者共计出资 6000 万元购买其中的 26.02%,有限公司修改了公司章程并于 2008 年 1 月 3 日在兰州市工商行政管理局安宁分局办理了工商变更登记手续。

根据 2008 年 1 月 4 日国机集团下发的国机资(2008)4 号"关于明确兰州石油机械研究所改制过程中增资及股权变更有关事宜的通知",有限公司于 2008 年 1 月 14 日召开三届五次股东会,会议通过了特[2008]1 号决议,同意兰石所以部分货币资金及部分经评估后的资产净值共计 4638.07 万元对有限公司进行增资,其中 3102.8 万元作为有限公司实收资本,其余作为资本公积,同时同意将兰石所持有的有限公司 63.17%股权全部划归国机集团持有。是次增资后有限公司注册资本变更为 13,402.80 万元,其中国机集团出资 2256.19 万元,占注册资本的 16.83%;兰石所出资 8466.55 万元,占注册资本的 63.17%;海洋石油工程股份有限公司出资 1340.03 万元,占注册资本的 10%;中国联合工程公司出资 267.8 万元,占注册资本的 2%;中国工程与农业机械进出口总公司(后更名为中国工程与农业机械进出口有限公司)出资 267.8 万元,占注册资本的 2%;浙江新大集团有限公司出资 227.63 万元,占注册资本的 1.7%;上海开拓投资有限公司出资 221.45 万元,占注册资本的 1.65%;盘锦华讯石油成套设备有限公司出资 221.45 万元,占注册资本的 1.65%;中国浦发机械工业股份有限公司出资 133.9 万元,占注册资本的 1%。是次增资业由天健华证中洲会计师事务所于 2008 年 1 月 18 日以天健华证中洲验(2008)NZ 字第 010001 号验资报告予以验证,有限公司于 2008 年 1 月 22 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 1 月 20 日,有限公司三届六次股东会通过特[2008]2 号决议,同意兰石所将其在有限公司所持有的 63.17%股权上划给国机集团,有限公司于 2008 年 1 月 30 日办理了工商变更登记手续。

## (二) 改制情况

根据本公司 2008 年 6 月 16 日发起人协议及其他申请文件,国务院国有资产监督管理委员会于 2008 年 8 月 27 日和 2008 年 11 月 24 日分别出具国资产权(2008)896 号"关于蓝科石化高新装备股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复"和国资改革(2008)1282 号"

关于设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司的批复", 同意本公司各股东作为发起人, 以有限公司 2008 年 1 月 31 日为改制基准日, 通过整体变更的方式设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司。截至 2008 年 1 月 31 日, 有限公司经审计后净资产 242,228,124.74 万元, 按照 1: 0.8257 的比例, 折合 2 亿股, 每股面值 1 元, 超过注册资本的部分 42,228,124.74 元计入资本公积金。上述事项业经天健华证中洲(北京)会计师事务所以天健华证中洲验(2008)GF 字第 010022 号验资报告予以验证, 本公司于 2008 年 12 月 18 日办理了工商变更登记手续, 并换领了 620105000000367 号企业法人营业执照。

2009 年 4 月 18 日, 本公司 2009 年第一次临时股东大会通过蓝科特字(2009)1 号决议, 同意现有股东按原股权比例对本公司增资 10,000.00 万元, 出资方式为货币资金。其中国机集团增资 8,000.00 万元, 海洋石油工程股份有限公司等 7 家股东增资 2,000.00 万元, 增资价格为 2.50 元/股, 共增加股份为 4,000.00 万股, 每股面值 1 元, 超过面值部分 6,000.00 万元计入资本公积, 增资后本公司股本变更为 24,000.00 万元。该等增资事项业由天健光华(北京)会计师事务所于 2009 年 5 月 20 日以天健光华验(2009)综字第 010017 号验资报告验证在案, 本公司于 2009 年 5 月 28 日办理了工商变更登记手续。是次增资后, 国机集团出资 19,200.00 万元, 占股本总额的 80%; 海洋石油工程股份有限公司出资 2,400.00 万元, 占股本总额的 10%; 中国联合工程公司出资 480.00 万元, 占股本总额的 2%; 中国工程与农业机械进出口有限公司出资 480.00 万元, 占股本总额的 2%; 浙江新大集团有限公司出资 408.00 万元, 占股本总额的 1.7%; 上海开拓投资有限公司出资 396.00 万元, 占股本总额的 1.65%; 盘锦华讯石油成套设备有限公司出资 396.00 万元, 占股本总额的 1.65%; 中国浦发机械工业股份有限公司出资 240.00 万元, 占股本总额的 1%。

### (三) 首次公开发行情况

根据贵公司 2011 年第三次临时股东大会及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]833 号文核准"关于核准甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司首次公开发行股票"的批复", 本公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 8000 万股, 每股面值 1 元。资金已于 2011 年 6 月 15 日到位, 业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2011)综字第 010067 号验资报告审验。

2011 年 9 月 19 日, 本公司在甘肃省工商行政管理局换领了注册号为 620105000000367 号的企业法人营业执照, 注册资本 32000 万元人民币, 其中中国机械工业集团有限公司出资人民币 184,842,105.00 元, 占注册资本的 57.75%; 其他 9 名发起人股东出资人民币 55,157,895.00 元, 占注册资本的 17.25%; 社会公众股出资 80,000,000.00 元, 占注册资本的 25.00%。

法定代表人: 张延丰, 企业住所: 兰州市安宁区蓝科路 8 号。

本公司设有最高权力机构为股东大会, 实行董事会领导下的总经理负责制, 对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。根据业务发展需要, 设立了董事会办公室、科技发展部、计划调度部、生产部、经营部、行政部、财务部、技术质量部、证券部和审计部等部门。截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司拥有 4 个子分公司, 有关子公司的细节参见附注六。

本公司属石油化工设备制造行业, 经营范围主要包括: 本企业科技成果产业化产品、机械成套设备的制造、加工、销售; 石油化工、天然气、钢铁、电力、海洋、环保、市政、轻工业系统装置工程的设计、制造、安装; 压力管道、压力容器(含塔器、储存容器、反应容器及换热设备)、空冷器、石油钻采设备、金属结构件、石化设备配件、食品机械、金属材料的设计、制造、销售、维修; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务; 国内贸易代理; 《石油化工设备》及《石油矿场机械》期刊的出版及国内外期刊广告的设计、制作、发布业务。本公司的主要产品包括: 压力容器(塔器、储存容器、反应容器、换热设备)、空冷器、石油钻采设备等。

(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

1. 同一控制下的企业合并

对于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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司

所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 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：

##### 1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

。

#### 9、 金融工具：

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收

项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；

2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。



## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对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金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

## 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	本公司将单项金额 500 万元以上的应收账款、单项金额 300 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (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
销售货款	款项性质
其他往来	款项性质
备用金	款项性质
押金	款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
销售货款	账龄分析法
其他往来	账龄分析法
备用金	账龄分析法
押金	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）	0%	0%
1—2 年	5%	3%
2—3 年	10%	6%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 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	有确凿证据证明不能全部收回。
坏账准备的计提方法	采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作本公司对报告期单项金额虽不重大但有确凿证据证明不能全部收回的应收款项，则按其余额扣除可收回比例计提坏账准备，并披露坏账计提比例和计提原因。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

本公司存货主要包括存货分为原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的原材料等存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量分同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

1. 同一控制下的企业合并

对于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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持

有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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差额,计入当期损益。

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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,以及对被投资单位不具有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,均按照初始投资成本计价。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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,后续计量采用权益法核算。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。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。本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。

本公司对被投资单位不具有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,后续计量采用成本法核算。

## (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所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,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。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、 固定资产:

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75%
机器设备	10	5	9.5%
电子设备	5	5	19.00%
运输设备	10	5	9.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价

款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。  
当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。  
固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 14、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程包括本公司兰州新基地、上海蓝滨新基地。  
已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，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，但不调整原已计提的折旧额。  
资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。  
符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### 16、 无形资产：

##### 1、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权及计算机软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
ERP 管理模块	10 年	直线法	
制图软件	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 2、开发支出

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 17、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

## 18、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 19、股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于

授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

**20、 收入：**

**1. 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体地：本公司在产品发出经客户验收合格并签发产品合格验收单据、或根据合同约定客户在发货清单签字后确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体地，本公司的产品销售收入确认时点根据与客户的合同约定而分为两种：

（1）合同约定不需本公司提供安装服务的产品，货到现场经客户签收或验收后，本公司根据客户的签收单或验收单确认收入；



(2) 合同约定货到现场需安装调试的产品，货到现场经安装调试，客户出具安装调试合格报告后，本公司根据安装调试合格报告确认收入。

## 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，合同约定按阶段结算的，在资产负债表日依据合同中约定的客户验收情况确认收入，合同没有约定的，在完成劳务时确认收入。

本公司提供检测、设计、技术开发、安装等劳务，具体收入确认原则如下：

(1) 本公司提供的石油钻采及炼油化工设备产品质量监督抽查及测试，新产品鉴定及生产许可证发放检验，钻机及井架检测，压力容器和管道检验、无损检测、安全评定等检测服务，在实际完成检测服务并提供检测报告，经客户验收核价后，根据验收核价单确认收入。

(2) 本公司提供的设计、技术开发、安装等服务，在提供完相关劳务并经客户验收确认后，收到全部款项或获取收款权利时，确认收入。

本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，将销售商品的部分作为销售商品处理，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部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在收到政府补助后在相关项目剩余执行期限内平均分配，计入当期损益；用于补偿本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，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳

税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### 23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 24、 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同产生的合同权利。

### 25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%
营业税	技术服务、劳务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
企业所得税	应交流转税额	15%
教育费附加	应交流转税额	3%

公司名称	实际申报税率		
	2011 年度	2010 年度	2009 年度
本公司	15%	15%	15%
上海蓝滨石化设备有限责任公司	15%	15%	15%
兰州蓝亚石油化工装备工程有限公司	15%	15%	15%
机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司	15%	15%	15%
兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	15%	15%	15%

2、 其他说明

1. 房产税

本公司房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(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	子公	注册地	业务性	注册资本	经营范	期末实际出资	实质上	持	表	是	少	少数	从母公司
-----	----	-----	-----	------	-----	--------	-----	---	---	---	---	----	------

全称	司类型		质		围	额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	股 比 例 (%)	决 权 比 例 (%)	否 合 并 报 表	数 股 东 权 益	股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	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
上海蓝 滨石化 设备有 限责任 公司	全 资 子 公 司	上海	制造业	278,000,000.00	换热器、 空冷式 换热器、 石油化 工设备 设计开 发制造 安装维 修,从事 “换热 器、石油 化工设 备、海洋 工程装 备”领域 内的八 技服务, 塔内件, 螺纹管, 金属结 构件备 件设计 开发制 造安装 维修,海 洋工程 装备的 研发、 制造,从 事货物 和技术的	738,000,000.00		100	100	是			

					进出口 业务(涉 及许可 经营的 凭许可 证经营)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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
兰州亚石油装备工程有限公司	全资子公司	兰州	制造业	60,000,000.00	石油、化工、钢铁、电力、轻工、市政机械设备的设计、制造、安装与工程承包、监理(以上凭许可证、资质证书经营);压力容器制造(以许可证所列品种范围及有效期限为准);石化设备技术开发、转让、培训服	70,255,870.20		100	100	是			

					务;成套设备、石油化工机械设备及材料的销售和进出口业务(国家限制、禁止的品种除外);承包境外建筑、安装工程(凭资质证)。								
兰州宇热节能工程技术有限公司	控股子公司	兰州	技术服务	1,000,000.00	传热与节能技术及产品的研究、开发、设计;传热网络节能技术优化设计及软件开发;传热设备的工艺及强度软件的设计开发;传热效能的测试及评定和技术服务、技术咨询、技术转让、技术承包。	1,314,400.00		60	60	是	3,508,044.25		
机械工业兰州石化设备检测有限公司	全资子公司	兰州	技术检测	50,000,000.00	、石油钻采及炼油化工设备产品质量监督抽查及测试,新产品鉴定及生产许可证发放检验,钻机及	36,408,000.00		100	100	是			

					井架检测, 压力容器和管道检测、无损检测、安全评定、技术服务、技术咨询。								
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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：	/	/	15,880.39	/	/	71,558.10
人民币	/	/	15,880.39	/	/	71,558.10
银行存款：	/	/	670,224,090.83	/	/	664,619,599.44
人民币	/	/	634,163,690.03	/	/	653,509,551.13
美元	1,033,903.90	6.3249	6,539,338.78	160,995.53	6.3009	1,014,416.74
欧元	3,750,611.36	7.8710	29,521,062.02	1,236,830.82	8.1625	10,095,631.57
其他货币资金：	/	/	66,753,878.38	/	/	78,071,311.53
人民币	/	/	66,753,878.38	/	/	78,071,311.53
合计	/	/	736,993,849.60	/	/	742,762,469.07

## 2、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	24,519,984.00	37,717,450.00
合计	24,519,984.00	37,717,450.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
惠生（南通）重工有限公司	2012年4月17日	2012年10月17日	7,050,000.00	
南通扬子碳素股份有限公司	2012年2月8日	2012年8月1日	8,000,000.00	
新疆融科国际贸易有限公司	2012年2月7日	2012年8月7日	1,000,000.00	

太原重工股份有限公司	2012年3月20日	2012年9月20日	1,878,000.00	
利民化工股份有限公司	2012年5月7日	2012年11月7日	1,368,000.00	
合计	/	/	19,296,000.00	/

## 3、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:								
销售货款	550,885,715.13	100	35,052,741.98	6.46	570,764,928.13	100	39,418,983.49	6.91
组合小计	550,885,715.13	100	35,052,741.98	6.46	570,764,928.13	100	39,418,983.49	6.91
合计	550,885,715.13	/	35,052,741.98	/	570,764,928.13	/	39,418,983.49	/

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	423,275,195.13	76.84		425,970,374.40	74.63	
1至2年	63,630,552.82	11.55	3,181,527.64	65,213,354.25	11.43	3,260,667.71
2至3年	25,699,487.07	4.66	2,569,948.71	34,426,274.92	6.03	3,442,627.50
3至4年	13,633,039.51	2.47	6,816,519.76	18,913,653.11	3.31	9,456,826.56
4至5年	4,325,389.47	0.79	2,162,694.74	5,964,819.47	1.05	2,982,409.74
5年以上	20,322,051.13	3.69	20,322,051.13	20,276,451.98	3.55	20,276,451.98
合计	550,885,715.13	100.00	35,052,741.98	570,764,928.13	100.00	39,418,983.49

## (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
海洋石油工程股份有限公司	47,475.12	2,373.76	221,900.48	9,495.02
合计	47,475.12	2,373.76	221,900.48	9,495.02



## (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 (%)
四川石油管理局物资总公司	非关联方	44,240,000.00	一年以内	8.03
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	非关联方	29,977,161.53	一年以内	5.44
中海石油深海开发有限公司	关联方	18,164,396.80	一年以内	3.30
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	非关联方	15,117,480.00	一年以内	2.74
湛江南海西部石油合众近海建设有限公司	非关联方	15,073,034.00	一年以内	2.74
合计	/	122,572,072.33	/	22.25

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
海洋石油工程股份有限公司	股东	47,475.12	0.01
中海石油（中国）有限公司	受主要股东母公司控制	1,337,100.00	0.30
合计	/	1,384,575.12	0.31

## 4、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：								
保证金、往来款等	19,125,337.43	94.70	141,858.96	0.74	10,016,391.79	90.34	143,857.05	1.44
组合小计	19,125,337.43	94.70	141,858.96	0.74	10,016,391.79	90.34	143,857.05	1.44
单项金额	1,070,499.96	5.30	1,070,499.96	100	1,070,499.96	9.66	1,070,499.96	100.00

虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	20,195,837.39	/	1,212,358.92	/	11,086,891.75	/	1,214,357.01	/

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	17,247,806.29	90.18		7,822,897.59	78.10	
1至2年	989,097.14	5.18	29,672.92	1,554,420.20	15.52	46,632.61
2至3年	811,434.00	4.24	48,686.04	562,074.00	5.61	33,724.44
4至5年	27,000.00	0.14	13,500.00	27,000.00	0.27	13,500.00
5年以上	50,000.00	0.26	50,000.00	50,000.00	0.50	50,000.00
合计	19,125,337.43	100.00	141,858.96	10,016,391.79	100.00	143,857.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海门市申海复合材料厂	270,500.00	270,500.00	100	本公司与该公司在 2007 年以前签订买卖合同并依约支付预付货款，对方未能按约交付货物，也未退还上述预付款。由于收回款项的可能性很小，本公司已按 100% 计提了坏账准备。
SEW- 传动设备（苏州）有限公司料厂	799,999.96	799,999.96	100	本公司与该公司在 2007 年以前签订买卖合同并依约支付预付货款，对方未能按约交付货物，也未退还上述预付款。由于收回款项的可能性很小，本公司已

				按 100%计提了坏账准备。
合计	1,070,499.96	1,070,499.96	/	/

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

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

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

上海蓝滨石化设备有限责任公司付给浙江宝盛建设集团有限公司上海金山分公司 6,577,185.00 元为上海三期的安全文明措施费，属于押金性质。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江宝盛建设集团有限公司上海金山分公司	非关联方	6,577,185.00	1 年以内	32.57
SEW- 传动设备(苏州)有限公司料厂	非关联方	799,999.96	5 年以上	3.96
兰州市安宁区安宁西路街道办事处	非关联方	438,544.00	1-2 年	2.17
宝鸡钛业股份有限公司	非关联方	390,000.00	2-3 年	1.93
海门市申海复合材料厂	非关联方	270,500.00	5 年以上	1.34
合计	/	8,476,228.96	/	41.97

5、 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	127,138,860.74	94.96	84,384,193.76	97.01
1 至 2 年	5,110,783.20	3.82	1,783,387.90	2.05
2 至 3 年	756,240.74	0.57	429,212.36	0.49
3 年以上	877,382.58	0.65	390,044.11	0.45
合计	133,883,267.26	100.00	86,986,838.13	100.00

(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
舞阳钢铁有限责任公司	非关联方	7,279,300.00	1 年以内	按合同约定预付材料款
浙江宝盛建设集团有限公司上海分公司	非关联方	5,412,029.03	1 年以内	按合同约定预付材料款
中国浦发机械工业股份有限公司	股东	5,427,570.76	1 年以内	按合同约定预付材料款
Jonell Canada Inc.	非关联方	4,360,631.79	1 年以内	按合同约定预付材料款
中国联合工程公司	股东	3,948,000.00	1 年以内	按合同约定预付材料款
合计	/	26,427,531.58	/	/

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

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

## 6、 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	165,619,501.71		165,619,501.71	129,035,323.91		129,035,323.91
在产品	280,527,369.87		280,527,369.87	146,962,415.65		146,962,415.65
库存商品	33,315,855.87		33,315,855.87	10,855,047.38		10,855,047.38
委托加工物资	2,036,035.68		2,036,035.68	2,527,394.39		2,527,394.39
发出商品	25,802,945.90	4,753,937.44	21,049,008.46	19,102,673.39	4,753,937.44	14,348,735.95
合	507,301,709.03	4,753,937.44	502,547,771.59	308,482,854.72	4,753,937.44	303,728,917.28

计						
---	--	--	--	--	--	--

## (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	
发出商品	4,753,937.44				4,753,937.44
合计	4,753,937.44				4,753,937.44

存货年末账面余额较年初增加 62.91%，主要原因是本年度存货储备增加及大量产品处于生产阶段所致。

## 7、 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：	401,718,242.05	5,333,776.16		684,757.31	406,367,260.90
其中：房屋及建筑物	266,669,226.72	0.00		0.00	266,669,226.72
机器设备	102,487,990.47	3,075,546.77		684,757.31	104,878,779.93
运输工具	9,049,816.48	481,000.00		0.00	9,530,816.48
电子设备及其他	23,511,208.38	1,777,229.39		0.00	25,288,437.77
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	77,327,045.54		13,744,835.90	255,407.28	90,816,474.16
其中：房屋及建筑物	35,249,417.46		6,229,465.32	0.00	41,478,882.78
机器设备	32,584,988.74		4,632,004.05	255,407.28	36,961,585.51
运输工具	2,100,478.62		771,669.69	0.00	2,872,148.31
电子设备及其他	7,392,160.72		2,111,696.84	0.00	9,503,857.56
三、固定资产账面净值合计	324,391,196.51	/		/	315,550,786.74
其中：房屋及建筑物	231,419,809.26	/		/	225,190,343.94
机器设备	69,903,001.73	/		/	67,917,194.42
运输工具	6,949,337.86	/		/	6,658,668.17

电子设备及 其他	16,119,047.66	/	/	15,784,580.21
四、减值准备合 计		/	/	
其中：房屋及建 筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账 面价值合计	324,391,196.51	/	/	315,550,786.74
其中：房屋及建 筑物	231,419,809.26	/	/	225,190,343.94
机器设备	69,903,001.73	/	/	67,917,194.42
运输工具	6,949,337.86	/	/	6,658,668.17
电子设备及 其他	16,119,047.66	/	/	15,784,580.21

本期折旧额：13,744,835.90 元。

#### 8、 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	202,197,087.75		202,197,087.75	172,931,447.23		172,931,447.23

##### (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	工程投入 占预算比 例（%）	工程进 度	期末数
重 型 石 化 装 备 及 空 冷 设 备 研 发 制 造 项 目	280,160,000.00	172,931,447.23	29,265,640.52	72.17	尚 未 完 工	202,197,087.75
合 计	280,160,000.00	172,931,447.23	29,265,640.52	/	/	202,197,087.75

##### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
重型石化装备及空冷设备研发	尚未完工	

制造项目		
------	--	--

## 9、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	152,513,873.17	2,358.98		152,516,232.15
土地使用权	149,502,955.13	0.00		149,502,955.13
计算机软件	3,010,918.04	2,358.98		3,013,277.02
二、累计摊销合计	11,727,396.42	1,647,152.46	0.00	13,374,548.88
土地使用权	10,120,279.90	1,507,679.22	0.00	11,627,959.12
计算机软件	1,607,116.52	139,473.24	0.00	1,746,589.76
三、无形资产账面净值合计	140,786,476.75	-1,644,793.48	0.00	139,141,683.27
土地使用权	139,382,675.23	-1,507,679.22	0.00	137,874,996.01
计算机软件	1,403,801.52	-137,114.26	0.00	1,266,687.26
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	140,786,476.75	-1,644,793.48	0.00	139,141,683.27
土地使用权	139,382,675.23	-1,507,679.22	0.00	137,874,996.01
计算机软件	1,403,801.52	-137,114.26	0.00	1,266,687.26

## 土地使用权说明

1、2006年12月18日，本公司与兰州市规划国土资源局经济技术开发区分局签订了兰宁地让宗内字(2006)005号国有土地使用权出让合同，于2007年6月1日取得了兰国用(2007)第A0511号国有土地使用权证。该宗土地位于兰州经济开发区513-1#规划路，面积66,585.30平方米，使用期限至2056年12月17日，本公司共支付土地成本19,664,848.00元，自2007年6月起根据可使用年限按直线法摊销。本期新增数系新增土地出让金。

2 2006年8月14日，上海蓝滨与上海市金山区房屋土地管理局签订了沪金房地(2006)第117号土地使用权出让合同，取得了沪房地金字(2006)第014963号房地产权证，该宗土地位于上海市金山区吕巷镇(原干巷镇)，面积41,259.20平方米，使用期限2006年8月14日至2056年8月13日，上海蓝滨共支付土地成本7,517,157.17元，自2006年8月起根据可使用年限按直线法摊销。

3 2007年7月，上海蓝滨受让了上海干巷汽车镜(集团)有限公司的一宗工业用地，于2007年7月19日取得了沪房地金字(2007)第006544号房地产权证。该宗土地位于上海市金山区吕巷镇和平村3150号，面积67,095.00平方米，使用期限2007年6月1日至2054年5月4日，上海蓝滨共支付土地成本19,817,716.00元，自2007年6月起根据可使用年限内按直线法摊销。该宗土地上的厂房屋于2009年已竣工决算投入使用，2010年4月8日，上海蓝滨在上海市规划和土地资源管理局换领了沪房地金字(2010)第004769号房地产权证。

4 2009年4月24日，上海蓝滨与上海市金山区规划和土地管理局签订了沪金规土(2009)出让合同第30号土地使用权出让合同，于2009年9月3日取得沪房地金字(2009)第014317、014318、014319号房地产权证，上述三宗土地位于干巷镇0001街坊29/2、32/2、36/2丘，总面积256,839.60平方米，使用期限自2009年4月24日至2059年4月23日，上海蓝滨共支付土地成本91,418,076.00元，自2009年4月起根据可使用年限按直线法摊销。2010年8

月 31 日，上海蓝滨与上海市金山区规划和土地管理局签订了沪金规土(2010)出让合同第 79 号土地使用权出让合同，于 2010 年 12 月 27 日取得沪房地金字(2010)第 017308 号房地产权证，该宗土地是位于上述中的 32/2、36/2 丘之间的道路（规划六路），宗地面积 6,53.00 平方米，使用期限自 2010 年 8 月 31 日至 2060 年 8 月 30 日，自 2010 年 8 月起根据可使用年限按直线法摊销。

5 根据与兰州市规划国土资源局经济技术开发区分局签订的兰让 A[兰(2010)]18 号国有建设用地使用权出让合同，本公司于 2010 年 3 月 30 日取得了安国用（2010）第 A0691 号国有土地使用权证。该宗土地位于兰州 T571 # 规划路以北，面积 16,215.80 平方米，使用期限至 2060 年 3 月 30 日，本公司共支付土地成本 10,611,952.00 元，自 2010 年 3 月起根据可使用年限按直线法摊销

#### 10、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,152,855.75	6,808,091.69
抵消的未实现利润	778,222.91	358,923.28
政府补贴款	3,716,679.08	4,061,379.08
小计	10,647,757.74	11,228,394.05

(2) 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：	
资产减值准备	41,019,038.34
抵消的未实现利润	5,188,152.76
政府补贴款	24,777,860.49
小计	70,985,051.59

11、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	40,633,340.50	-4,368,239.60			36,265,100.90
二、存货跌价准备	4,753,937.44				4,753,937.44
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					



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					
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	45,387,277.94	-4,368,239.60			41,019,038.34

## 12、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	225,000,000.00	75,000,000.00
合计	245,000,000.00	105,000,000.00

2009 年 11 月 2 日，本公司与国机财务有限责任公司签订综合授信合同，获取最高额为 15,000.00 万元的借款额度，期限为债务履行期限届满之日起二年。同日，兰石所与国机财务有限责任公司签订了最高额抵押合同，以兰石所位于兰州市七里河区敦煌路 349 号的土地（国土使用证号为兰国用（2007）第 Q2157 号）为抵押物，对本公司上述综合授信合同项下在授信期限内连续取得的借款提供担保。2012 年 6 月 25 日，本公司取得短期借款 2,000.00 万元，到期日为 2013 年 6 月 25 日。

## 13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	63,168,676.74	64,705,270.67
合计	63,168,676.74	64,705,270.67

下一会计期间（下半年）将到期的金额 63,168,676.74 元。

## 14、 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
货款及运费	185,622,814.11	159,483,222.73
合计	185,622,814.11	159,483,222.73

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国联合工程公司	383,271.00	3,048,706.72

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
兰州西湖石油机械制造有限公司	398,000.00	货款	正常结算期质保金
山西新钢金属加工有限公司	360,000.00	货款	正常结算期质保金
中化三建鄂钢工程项目经理部	314,600.00	工程款	正常结算期质保金
合计	1,072,600.00		

## 15、 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
货款	132,357,455.71	77,860,141.38
合计	132,357,455.71	77,860,141.38

(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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	性质或内容	未结转的原因
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	239,500.00	预收销货款	设备尚未安装调试完毕

## 16、 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	9,141,006.64	53,259,068.30	62,711,940.94	-311,866.00
二、职工福利费	0.00	3,014,095.30	3,029,854.30	-15,759.00
三、社会保险费	0.00	5,628,239.75	5,757,628.89	-129,389.14

其中：1.医疗保险费	0.00	1,305,075.90	1,355,392.54	-50,316.64
2.基本养老保险费	0.00	3,726,042.82	3,802,082.98	-76,040.16
3.失业保险费	0.00	366,377.69	366,377.69	0.00
4.工伤保险费	0.00	125,914.01	127,177.55	-1,263.54
5.生育保险费	0.00	104,829.33	106,598.13	-1,768.80
四、住房公积金	95,604.80	1,271,343.40	1,139,619.00	227,329.20
五、辞退福利		90,000.00	90,000.00	
六、其他	4,790,836.13	1,452,027.56	457,157.80	5,785,705.89
合计	14,027,447.57	64,714,774.31	73,186,200.93	5,556,020.95

工会经费和职工教育经费金额 5,785,705.89 元，因解除劳动关系给予补偿 90,000.00 元。

#### 17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-13,022,692.15	-14,766,556.48
营业税	34,432.77	2,601,118.50
企业所得税	13,322,179.93	21,368,729.98
个人所得税	481,373.04	1,031,992.25
城市维护建设税	2,410.81	197,578.96
其他税费	-6,816,771.58	223,194.22
合计	-5,999,067.18	10,656,057.43

#### 18、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
全国锅炉压力容器标准化技术委员会	190,111.62	190,111.62	尚未支付
合计	190,111.62	190,111.62	/

#### 19、 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
往来款	2,898,631.62	1,889,991.06
押金	627,203.52	600,288.90
保证金	800,000.00	
合计	4,325,835.14	2,490,279.96

(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

本报告期其他应付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。

## 20、1 年内到期的非流动负债：

### (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

### (2) 1 年内到期的长期借款

#### 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

#### 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
国机财务有限责任公司	2009 年 11 月 13 日	2012 年 11 月 13 日	人民币	5.13	40,000,000.00	40,000,000.00
国机财务有限责任公司	2009 年 12 月 1 日	2012 年 12 月 1 日	人民币	5.13	40,000,000.00	40,000,000.00
国机财务有限责任公司	2009 年 12 月 28 日	2012 年 12 月 28 日	人民币	5.13	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	100,000,000.00	100,000,000.00

## 21、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
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

#### 1、抵押借款情况

2011 年 9 月 19 日，上海蓝滨公司与上海农村商业银行上海金山支行签订合同，获取 3000 万元的借款额度，授信期限为 2011 年 9 月 19 日至 2014 年 2 月 16 日。该合同项下借款以位

于上海市金山区干巷镇荣昌路 "沪房地金字(2006)第 014963 号"上海市房地产权证上的土地、地上生产用房为抵押物。

## 2、保证借款情况

如附注十一、(十三)短期借款所述,2009 年 11 月 2 日,本公司与国机财务有限责任公司签订综合授信合同,获取最高额 15,000.00 万元的借款额度,期限为债务履行期限届满之日起二年,以兰石所位于兰州市七里河区敦煌路 349 号的土地为抵押物(国土使用证号为兰国用(2007)第 Q2157 号)。本合同项下的长期借款情况如下:

2010 年 11 月 8 日,本公司借款 2000 万元,到期日 2013 年 11 月 8 日。

### (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
国机财务有限责任公司	2010 年 7 月 21 日	2015 年 3 月 29 日	人民币	4.80	150,000,000.00	150,000,000.00
上海农村商业银行上海金山支行	2011 年 9 月 19 日	2014 年 2 月 16 日	人民币	6.65	30,000,000.00	30,000,000.00
国机财务有限责任公司	2010 年 11 月 8 日	2013 年 11 月 8 日	人民币	5.04	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	200,000,000.00	200,000,000.00

## 22、其他非流动负债:

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
海洋石油大型油气水处理系统装备的研制及产业化	10,201,003.34	10,201,003.34
重型石油炼化/海洋工程设备制造产业基地建设项目*2	28,000,000.00	28,000,000.00
发展循环专项资金—高效节能换热设备生产线改造项目*3	7,125,000.00	7,600,000.00
异地迁建项目(兰州新基地)*1	6,200,000.00	7,100,000.00
基于节能应用的热交换器能效评价方法	350,000.00	610,000.00
电站空冷市场开发基金项目	160,000.00	320,000.00
海水开架式气化器项目	64,285.71	128,571.43
板式传热元件沸腾流动与传热研究	504,000.00	672,000.00
盖板隔膜密封高压空冷器研制	125,000.00	
热交换器节能测试方法系列标准研究	48,571.44	194,285.72
大型板式蒸发器产业化项目		250,000.00
合计	52,777,860.49	55,075,860.49

\*1、2009 年 7 月 15 日,国家发展和改革委员会与工业和信息化部联合下发《关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》发改投资

[2009]1848 号, 本公司异地迁建项目获得国家拨款 800 万元, 该项拨款已于 2009 年 10 月拨付到位。该项目已于 2009 年 12 月建成, 本公司自 2010 年 1 月起按项目形成资产的加权平均使用年限 18 年平均摊销。

\*2、根据 2009 年 11 月 6 日上海市经济和信息化委员会与上海市财政局联合下发《上海市经济和信息化委员会和上海市财政局关于下达本市 2009 年重点技术改造项目专项资金计划（国家重点技术改造地方配套专项）的通知》[沪经信投（2009）652 号], 上海蓝滨重型石化装备及空冷设备研发制造项目获得国家拨款 1400 万元, 上海市财政支持拨款 1400 万元, 至 2010 年 12 月 31 日上海蓝滨已收到该 2800 万元拨款。待项目建成后, 将按项目形成资产的加权平均使用年限平均摊销。

\*3、根据 2010 年 7 月 29 日甘肃省工业和信息化委员会《关于下达国家十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划（第三批）的通知》（甘工信环【2010】474 号），本公司获得中央预算内投资额度 950 万元的专项拨款，专项用于本公司高效节能换热设备生产线改造项目。该项目本公司业于 2009 年陆续边建设边投入使用，本公司自 2010 年 1 月起按项目形成资产的加权平均使用年限 10 年平均摊销。

### 23、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	320,000,000.00						320,000,000.00

根据本公司 2008 年 6 月 16 日发起人协议及其他申请文件, 国务院国有资产监督管理委员会于 2008 年 8 月 27 日和 2008 年 11 月 24 日分别出具国资产权〔2008〕896 号"关于蓝科石化高新装备股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复"和国资改革〔2008〕1282 号"关于设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司的批复", 同意本公司各股东作为发起人, 以有限公司 2008 年 1 月 31 日为改制基准日, 通过整体变更的方式设立甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司。截至 2008 年 1 月 31 日, 有限公司经审计后净资产 242,228,124.74 万元, 按照 1: 0.8257 的比例, 折合 2 亿股, 每股面值 1 元, 超过注册资本的部分 42,228,124.74 元计入资本公积金。上述事项业经天健华证中洲(北京)会计师事务所天健华证中洲验(2008)GF 字第 010022 号验资报告予以验证, 本公司于 2008 年 12 月 18 日办理了工商变更登记手续, 并换领了 620105000000367 号企业法人营业执照。

### 24、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）	849,957,947.86			849,957,947.86
其他资本公积	151,175.75			151,175.75
同一控制下企业合并影响	-2,296,903.63			-2,296,903.63
合计	847,812,219.98			847,812,219.98

### 25、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	16,295,083.03	2,543,871.52		18,838,954.55
合计	16,295,083.03	2,543,871.52		18,838,954.55

## 26、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	384,957,268.78	/
调整后 年初未分配利润	384,957,268.78	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,519,698.49	/
减：提取法定盈余公积	2,543,871.52	10
应付普通股股利	18,793,382.54	
期末未分配利润	427,139,713.21	/

## 27、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	353,651,756.29	311,311,697.92
其他业务收入	191,063.82	505,859.52
营业成本	217,695,871.42	190,252,873.56

## (2) 主营业务（分行业）

## (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
热交换技术产品	231,741,061.86	144,765,770.26	220,174,479.51	135,120,234.15
球罐及容器技术产品	38,902,321.18	27,550,364.03	31,182,932.82	22,277,604.35
分离技术产品	33,875,747.17	20,908,086.91	5,645,299.14	3,539,281.21
检测分析技术产品	26,818,103.86	8,735,418.25	21,135,482.19	4,916,632.53
钻采设备技术产品	22,314,522.22	15,728,924.28	33,173,504.26	24,329,682.19
合计	353,651,756.29	217,688,563.73	311,311,697.92	190,183,434.43

## (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
境内	288,620,132.35	178,016,280.58	309,451,930.24	189,536,030.84
境外	65,031,623.94	39,672,283.15	1,859,767.68	647,403.59
合计	353,651,756.29	217,688,563.73	311,311,697.92	190,183,434.43

## (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 (%)
四川石油管理局物资总公司	63,452,991.46	17.93
中国石油天然气股份有限公司 大连石化分公司	29,052,991.45	8.21
惠生（南通）重工有限公司	20,085,470.90	5.68
山东润泽化工有限公司	19,230,769.23	5.43
中海石油深海开发有限公司	18,620,082.05	5.26
合计	150,442,305.09	42.51

## 28、 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	416,138.37	659,880.73	技术服务、劳务收入
城市维护建设税	325,460.65	139,228.25	应交流转税额
教育费附加	173,113.34	367,170.22	应交流转税额
合计	914,712.36	1,166,279.20	/

## 29、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、劳动保险费	3,219,298.55	1,446,661.23
差旅费	1,251,407.03	1,004,597.00
业务招待费	453,871.70	351,525.35
运输费	4,673,127.09	2,880,423.85
会议费	320,850.00	106,958.35
展览费	116,500.00	193,600.00
装卸费	31,350.00	
仓储保管费	6,799.00	
保险费	65,415.11	5,855.20
销售服务费	784,544.96	1,592,615.83
业务经费	24,109.42	
折旧费	70,239.55	9,733.08
其他	974,676.74	1,393,232.28
合计	11,992,189.15	8,985,202.17

## 30、 管理费用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、劳动保险费	19,355,942.21	8,268,909.73
职工教育经费	499,055.68	507,907.84
工会经费	837,279.69	127,751.56
公务车费	878,952.09	107,639.08
住房公积金	603,131.7	551,564.86
折旧费	3,427,165.01	968,441.30
业务招待费	4,857,490.59	4,052,282.87
差旅费	4,437,328.60	3,020,216.82
会议费	408,544.90	582,625.48
办公费	747,330.95	540,530.61
修理费	140,687.12	130,061.82
税金	1,229,131.24	368,057.42
劳务费	2,135,534.02	1,268,123.52
聘请中介机构费	782,887.63	52,445.00
无形资产摊销	1,647,152.46	417,195.84
水电费	26,731.08	
研究与开发费用	1,305,721.33	5,447,530.26
咨询费	295,368.99	119,755.49
其他	2,676,454.97	597,949.06
合计	46,291,890.26	27,128,988.56

## 31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,259,128.03	10,889,825.67
利息收入	-4,734,585.34	-744,706.89
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)	338,594.61	-713,518.54
手续费	2,684,977.49	408,011.17
合计	9,548,114.79	9,839,611.41

## 32、 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	-4,328,849.60	4,518,978.52
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	-4,328,849.60	4,518,978.52

## 33、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
政府补助	2,818,000.00	3,688,120.00	
其他利得	85,134.41	40,652.00	
违约赔偿收入		221,068.00	
合计	2,903,134.41	3,949,840.00	

## (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
高效节能换热设备生产线改造项目	475,000.00	2,375,000.00	
基于节能应用的热交换器能效评价方法	260,000.00	150,000.00	
异地迁建项目（兰州新基地）	900,000.00		
大型板式蒸发器产业化	250,000.00		
电站空冷市场开发基金项目	160,000.00		
海水开架式气化器项目	64,285.72		
热交换器节能测试方法系列标准研究	145,714.28		
板式传热元件沸腾流动与传热研究	168,000.00		
盖板隔膜密封高压空冷器研制	375,000.00		
省科技厅拨入科技资金	20,000.00		
收上海科技术创新资金		80,000.00	
干巷经济小区企业扶持资金		1,083,120.00	

合计	2,818,000.00	3,688,120.00	/
----	--------------	--------------	---

1、对执行期限跨年度的政府补助，本公司在收到项目款项后，按项目剩余执行月数平均摊销计入营业外收入。

2、对形成长期资产的政府补助，在项目完成后，本公司按项目形成资产的加权平均使用年限平均摊销计入营业外收入。

#### 34、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	12,311.73	26,233.94	12,311.73
其中：固定资产处置损失	12,311.73	26,233.94	12,311.73
对外捐赠		105,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	645,817.18	223,927.70	645,817.18
合计	658,128.91	355,161.64	658,128.91

#### 35、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	9,564,222.94	9,881,909.21
递延所得税调整	580,636.31	-677,846.78
合计	10,144,859.25	9,204,062.43

#### 36、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
企业间资金往来	12,934,678.05
押金及代垫款	3,988,580.57
保证金	2,568,774.10
政府补贴及其他拨款	2,933,792.19
职工借款收回	523,238.13
利息收入	1,531,208.34
其他	3,474,773.12
合计	27,955,044.50

##### (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
企业间资金往来	27,086,135.13
保证金存出	5,526,200.00
职工借款支出	2,985,700.00
支付的差旅费	8,696,822.80
财务手续费支出	1,875,823.41
业务招待费	5,211,705.27
保险费	299,545.15
其他	3,781,087.00
合计	55,463,018.76

## 37、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	63,829,037.98	64,316,239.95
加：资产减值准备	-4,328,849.60	4,518,978.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,744,835.90	12,103,722.31
无形资产摊销	1,647,152.46	1,617,375.00
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）	12,311.73	50,783.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,259,128.03	10,889,825.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	580,636.31	-677,846.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-228,231,725.79	-52,682,169.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-319,098,504.22	-29,467,929.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	434,098,674.97	-38,991,763.22
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-26,487,302.23	-28,322,784.00
<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	698,340,266.53	968,312,538.17
减：现金的期初余额	696,762,469.07	174,731,107.17

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	1,577,797.46	793,581,431.00

## (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	698,340,266.53	696,762,469.07
其中：库存现金	15,880.39	71,558.10
可随时用于支付的银行存款	670,224,090.83	664,619,599.44
可随时用于支付的其他货币资金	20,753,878.38	32,071,311.53
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	698,340,266.53	696,762,469.07

## (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
中国机械工业集团有限公司	国有控股	北京	任洪斌	科研制造	7,127,070,000.00	57.76	57.76		10000803-4

## 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
上海蓝滨石化设备有限责任公司	有限责任公司	上海	张延丰	制造业	278,000,000.00	100	100	739751523
兰州蓝	有限责	兰州	李旭晖	制造业	60,000,000.00	100	100	624195512

亚石油 化工装 备工程 有限公 司	任公司							
机械工 业兰州 石油钻 采炼油 化工设 备质检 所有限 公司	有限责 任公司	兰州	张玉福	技术检 测	50,000,000.00	100	100	720206912
兰州冠 宇传热 与节能 工程技 术研究 有限公 司	有限责 任公司	兰州	周文学	技术服 务	1,000,000.00	60	60	794861506

## 3、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
海洋石油工程股份有限公司	参股股东	72295022-7
中海石油（中国）有限公司	其他	712824649
中海油能源发展股份有限公司	其他	722977227
中海石油炼化有限责任公司	其他	782966861
中海石油化学股份公司	其他	721234704
中海油田服务股份有限公司	其他	732833745
中国联合工程公司	集团兄弟公司	10000163-3
浙江新大集团有限公司	参股股东	14291214-4
国机财务有限责任公司	集团兄弟公司	10001934-X
兰州石油机械研究所	集团兄弟公司	43800118-X
中海石油深海开发有限公司	其他	440400016
中国浦发机械工业股份有限公司	参股股东	132205323

## 4、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 (%)
中国浦发机械工业股份有限公司	购进材料	市价	422,702.69	0.12		

## 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 (%)
中海石油(中国)有限公司	销售设备	市价	785,521.36	0.22		
中海石油深海开发有限公司	销售设备	市价	18,620,082.05	5.27		
海洋石油工程股份有限公司	提供劳务	市价	4,000.00	0.001		
浙江新大集团有限公司	协会会费	会员价格			60,000.00	2.46

## (2) 关联租赁情况

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
兰州石油机械研究所	机械工业兰州石油钻采炼油化工设备质检所有限公司	厂房 5409.00 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	360,000.00

## (3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司*1	上海蓝滨石化设备有限公司	30,000,000.00		否
兰州石油机械研究所*2	本公司	150,000,000.00	2009 年 11 月 13 日~2013 年 11 月 8 日	否

\*1、2008 年 9 月 10 日，上海蓝滨与中国农业银行上海市金山支行签订固定资产借款合同，获取 5500 万元的借款额度（其中以上海蓝滨位于吕巷镇和平村 3150 号在建工程为抵押物，获取 1916 万元的抵押借款额度，其余 3584 万元额度由本公司提供连带责任保证），借款期

限为五年，到期日为 2013 年 10 月 14 日。

2011 年 5 月 5 日，上海蓝滨与中国农业银行上海金山支行签订借款合同，获取 3500 万元的借款（由本公司提供 10000 万元额度连带责任保证），借款期限为五年，到期日为 2015 年 11 月 21 日。

\*2、兰石所为本公司提供担保情况参见附注短期借款和长期借款。

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 11 月 13 日	2012 年 11 月 13 日	
国机财务有限责任公司	40,000,000.00	2009 年 12 月 1 日	2012 年 12 月 1 日	
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2009 年 12 月 28 日	2012 年 12 月 28 日	
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2010 年 11 月 8 日	2013 年 11 月 8 日	
国机财务有限责任公司	150,000,000.00	2010 年 7 月 21 日	2015 年 3 月 29 日	
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 25 日	2013 年 6 月 25 日	

#### 5、 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	海洋石油工程股份有限公司	47,475.12	2,373.76	221,900.48	9,495.02
应收账款	中海油田服务股份有限公司			4,000,500.00	
应收账款	中海石油（中国）有限公司	1,337,100.00	21,955.00	2,857,300.00	65,865.00
应收账款	中海石油深海开发有限公司	18,164,396.80			
预付账款	中国浦发机械工业股份有限公司	5,427,570.76			
预付账款	中国联合工程公司	3,948,000.00		1,884,000.00	
预付账款	中国机械工业集团有限公司	16,390.00		14,100.00	

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
应付账款	中国联合工程公司	383,271.00	3,048,706.72



## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 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:								
货款	452,658,384.14	100	27,553,715.06	6.09	473,370,967.28	100	29,791,625.27	6.29
组合小计	452,658,384.14	100	27,553,715.06	6.09	473,370,967.28	100	29,791,625.27	6.29
合计	452,658,384.14	/	27,553,715.06	/	473,370,967.28	/	29,791,625.27	/

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	348,104,640.61	76.90		358,096,570.84	75.65	
1 至 2 年	55,354,623.57	12.23	2,767,731.18	54,230,689.38	11.46	2,711,534.47
2 至 3 年	21,544,683.92	4.76	2,154,468.39	29,469,526.57	6.22	2,946,952.66
3 至 4 年	5,864,846.64	1.30	2,932,423.32	9,091,660.24	1.92	4,545,830.12
4 至 5 年	4,180,994.47	0.92	2,090,497.24	5,790,424.47	1.22	2,895,212.24
5 年以上	17,608,594.93	3.89	17,608,594.93	16,692,095.78	3.53	16,692,095.78
合计	452,658,384.14	100.00	27,553,715.06	473,370,967.28	100.00	29,791,625.27

## (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
海洋石油工程股份有限公司	47,475.12	2,373.76	221,900.48	9,495.02

## (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(%)
四川石油管理局物资总公司	非关联方	44,240,000.00	一年以内	9.77
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	非关联方	29,977,161.53	一年以内	6.62
中海石油深海开发有限公司	关联方	18,164,396.80	一年以内	4.01
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	非关联方	15,117,480.00	一年以内	3.34
湛江南海西部石油合众近海建设有限公司	非关联方	15,073,034.00	一年以内	3.33
合计	/	122,572,072.33	/	27.07

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海洋石油工程股份有限公司	股东	47,475.12	0.01
中海油田服务股份有限公司	受主要股东母公司控制	4,000,500.00	0.88
中海石油（中国）有限公司	受主要股东母公司控制	1,337,100.00	0.30
合计	/	5,385,075.12	1.19

## 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：								

保证金、往来款等	10,412,738.80	90.68	68,491.07	0.66	7,201,768.32	87.06	70,489.16	0.98
组合小计	10,412,738.80	90.68	68,491.07	0.66	7,201,768.32	87.06	70,489.16	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,070,499.96	9.32	1,070,499.96	100	1,070,499.96	12.94	1,070,499.96	100.00
合计	11,483,238.76	/	1,138,991.03	/	8,272,268.28	/	1,140,989.12	/

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	8,855,962.14	85.05		5,329,028.60	74.00	
1 至 2 年	830,517.66	7.98	24,915.53	1,395,840.72	19.38	41,875.22
2 至 3 年	726,259.00	6.97	43,575.54	476,899.00	6.62	28,613.94
合计	10,412,738.80	100.00	68,491.07	7,201,768.32	100.00	70,489.16

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
SEW- 传动设备 (苏州)有限公司	799,999.96	799,999.96	100	本公司与该公司在 2007 年以前签订买卖合同并依约支付预付货款，对方未能按约交付货物，也未退还上述预付款。由于收回款项的可能性很小，本公司已按 100%计提了坏账准备。
海门市申海复合材料厂	270,500.00	270,500.00	100	本公司与该公司在 2007 年以前签订买卖合同并依约支付预付货款，对方未能按约交付货物，也未退还上述预付款。由于收回款项的可能

				性很小，本公司已按 100% 计提了坏账准备。
合计	1,070,499.96	1,070,499.96	/	/

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

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

(3) 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(%)
SEW- 传动设备 (苏州)有限公司 料厂	非关联方	799,999.96	5 年以上	6.97
兰州市安宁区安 宁西路街道办事处	非关联方	438,544.00	1-2 年	3.82
宝鸡钛业股份有 限公司	非关联方	390,000.00	2-3 年	3.40
海门市申海复合 材料厂	非关联方	270,500.00	5 年以上	2.36
宁夏捷美丰友化 工有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	1.74
合计	/	2,099,043.96	/	18.29

### 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 (%)
兰 州 蓝 亚 石 油 化	20,255,870.20	20,255,870.20	50,000,000.00	70,255,870.20			100	100

工 装 备 工 程 有 限 公 司								
机 械 工 业 兰 州 石 油 钻 采 炼 油 化 工 设 备 质 检 所 有 限 公 司	36,408,082.23	36,408,082.23		36,408,082.23			100	100
上 海 蓝 滨 石 化 设 备 有 限 公 司	38,000,000.00	538,000,000.00	200,000,000.00	738,000,000.00			100	100

兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司	1,314,410.58	1,314,410.58		1,314,410.58			40	40
---------------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--	----	----

## 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	263,134,552.39	270,499,796.19
其他业务收入	63,220,712.94	18,477,275.77
营业成本	252,085,170.94	221,467,658.54

## (2) 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
热交换技术产品	178,069,791.38	126,439,684.39	205,577,439.85	152,150,621.41
球罐及容器技术产品	25,731,337.26	16,743,732.05	25,632,546.80	22,277,604.35
分离技术产品	33,875,747.17	23,506,438.03	5,645,299.14	3,539,281.21
检测分析技术产品	3,143,154.36	3,088,026.75	2,471,006.14	1,333,278.11
钻采设备技术产品	22,314,522.22	20,216,221.17	31,173,504.26	24,329,682.19
合计	263,134,552.39	189,994,102.39	270,499,796.19	203,630,467.27

## (3) 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

境内	198,102,928.45	150,321,819.24	270,499,796.19	203,630,467.27
境外	65,031,623.94	39,672,283.15		
合计	263,134,552.39	189,994,102.39	270,499,796.19	203,630,467.27

## (4) 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 (%)
四川石油管理局物资总公司	63,452,991.46	19.44
中国石油天然气股份有限公司 大连石化分公司	29,052,991.45	8.90
惠生（南通）重工有限公司	20,085,470.90	6.15
中海石油深海开发有限公司	18,620,082.05	5.71
中国石油天然气股份有限公司 大庆石化分公司	12,649,572.65	3.88
合计	143,861,108.51	44.08

## 5、 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	25,438,715.15	18,157,805.09
加：资产减值准备	-2,200,518.30	1,048,525.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,679,982.12	6,670,662.91
无形资产摊销	446,973.30	417,195.84
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）	12,311.73	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,259,128.03	9,054,570.28
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	680,686.25	-157,278.80
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）	-112,793,257.35	-32,495,554.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,978,805.30	-190,928,119.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,010,318.95	147,137,668.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,555,534.58	-41,094,525.04
<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	364,158,035.19	910,994,874.95
减: 现金的期初余额	458,645,671.28	122,406,083.25
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	-94,487,636.09	788,588,791.70

## (十二) 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	-12,311.73
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	2,818,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,682.77
所得税影响额	-336,750.83
合计	1,908,254.67

## 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	3.97	0.198	0.198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.193	0.193



## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- 2、 报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公告的股东大会、董事会、监事会决议及公告原稿。
- 3、 公司最近一次股东大会通过的《公司章程》。

董事长：张延丰

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2012 年 8 月 22 日