
兰州海默科技股份有限公司
2012 年半年度报告

2012 年 8 月 23 日

兰州海默科技股份有限公司 2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人窦剑文、主管会计工作负责人和晓登及会计机构负责人(会计主管人员)郭春光声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海默科技	指	兰州海默科技股份有限公司
审计机构	指	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	兰州海默科技股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东、实际控制人	指	窦剑文
董事会	指	兰州海默科技股份有限公司董事会
监事会	指	兰州海默科技股份有限公司监事会
股东大会	指	兰州海默科技股份有限公司股东大会
城临钻采	指	兰州城临石油钻采设备有限公司
OSS	指	OIL FIELD SERVICES & SUPPLIES S.A.S
海默国际	指	海默国际有限公司
陕西海默	指	陕西海默油田服务有限公司
元	指	人民币元

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300084	B 股代码	
A 股简称	海默科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	兰州海默科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海默科技		
公司的法定英文名称	Lanzhou Haimo Technologies Co., Ltd.		

公司的法定英文名称缩写	haimo
公司法定代表人	窦剑文
注册地址	兰州市城关区张苏滩 593 号
注册地址的邮政编码	730010
办公地址	兰州市城关区张苏滩 593 号
办公地址的邮政编码	730010
公司国际互联网网址	http://www.haimo.com.cn
电子信箱	securities@haimo.com.cn

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张立强	雍生东
联系地址	兰州市城关区张苏滩 593 号	兰州市城关区张苏滩 593 号
电话	09318559076	09318559076
传真	09318553789	09318553789
电子信箱	securities@haimo.com.cn	securities@haimo.com.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	中国证监会指定创业板信息披露网站
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系部

4、持续督导机构

光大证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	57,923,883.14	47,132,618.15	22.9%
营业利润（元）	543,753.48	6,403,655.63	-91.51%
利润总额（元）	2,554,627.22	6,477,736.71	-60.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,953,294.43	5,447,927.71	-64.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	279,164.97	5,427,166.90	-94.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,602,345.40	-21,285,424.21	54.89%
	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(元)	698,827,518.51	672,646,897.38	3.89%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	616,086,787.44	620,762,847.11	-0.75%
股本(股)	128,000,000.00	128,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0153	0.0426	-64.08%
稀释每股收益(元/股)	0.0153	0.0426	-64.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0022	0.0424	-94.81%
全面摊薄净资产收益率(%)	0.32%	0.89%	-0.57%
加权平均净资产收益率(%)	0.31%	0.88%	-0.57%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.05%	0.89%	-0.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.04%	0.87%	-0.83%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	-0.17	52.94%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.81	4.85	-0.82%
资产负债率(%)	8.17%	7.6%	0.57%

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	237,150.92	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	423,722.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,910.37	
所得税影响额	-282,833.91	
合计	1,674,129.46	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期公司经营情况的简要分析：

报告期，公司生产经营面临挑战，世界经济持续低迷，国内经济增速放缓，行业景气度出现回落，市场竞争更加激烈。上半年虽然公司完成营业收入5792.39万元，比上年同期提高22.9%，但是受经济环境的影响，公司成本费用大幅上升，包括材料成本、人工成本等，导致公司综合毛利率下降，造成公司营业利润大幅下降。报告期，实现营业利润54.38万元，比上年同期下降91.51%，实现净利润195.33万元，同比下降64.15%。报告期公司经营业绩虽出现了一定的下降，但公司持续经营能力得到了有效提升。主要表现在以下几个方面：

一是实施兼并收购，逐步实现公司从单一产品（服务）到提供综合产品及服务的转变。报告期，顺利完成了对城临钻采控股权的收购，公司主营业务新增钻采压裂设备及配件生产，延伸了产业链，为公司未来发展搭建了良好的平台。6月1日城临钻采已纳入公司合并报表范围，为上半年经营业绩贡献营业收入288万元，净利润24.4万元。2012年7月公司全资子公司海默国际，又收购了哥伦比亚的OSS公司，其主营业务是代理销售公司多相流量计和利用公司提供的多相流量计开展移动测井服务，以及增产、压裂等其他油田服务业务，公司业务与OSS具有较高的协同效应，有利于拓展公司在哥伦比亚及南美地区的市场，未来将会成为公司新的收入来源和利润增长点。

二是实施精细化管理，挖潜增效。报告期，公司多项举措并举，结合生产经营现状，重点完善优化了国内外业务流程和体系制度建设，提高了运营效率和效益，使企业较好的满足市场、满足客户的更高标准和更高技术要求。突出划小油田测试作业核算单位，强化了经济责任，降低了生产成本。公司自上而下签订了目标责任书，全面实行了绩效考核制度，包括平衡计分卡、关键绩效指标等，考核真正落实到人。另外，以募集资金建设的“扩建多相计量产品产能技术改造项目”，累计投入1874.1万元，该项目基本完成，进入收尾验收阶段。在钻井服务方面，报告期顺利完成了公司第一口水平井钻井作业，标志着公司钻井业务上了一个新台阶，并进入钻井作业的高端市场。

三是巩固并提升领先的行业技术优势地位，提高创新能力。报告期公司通过机构调整和引入一流专业人才，建立了优秀的研发团队和技术支持团队，实施以系统性的信息化管理为基础的项目管理，高效实施着年初确定的研发计划，报告期内又取得了3项实用新型专利，同时有两项国际发明专利通过PCT进入国家阶段（美国、欧洲）；公司建立的多相流数值模拟实验室，取得了新进展，为研发工作发挥了更大的积极作用。报告期，公司原创自主研发的水平管湿气流量计在英国NEL（英国国家工程实验室）测试中，各项主要指标优异，达到国际行业领先水平，进一步增强了企业的核心竞争能力。

总体来看，公司面对困难，积极应对，在传统业务方面继续保持领先的技术优势，市场方面保持稳健的发展态势。通过以上战略布局、强化管理等方面的工作，为企业持续、稳健的可持续发展注入了新的活力，为今后的发展奠定了良好的基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期，公司2家全资子公司和1家控股子公司基本情况和经营业绩如下：

子公司名称	注册资本	持比例 (%)	主营业务	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
海默国际有限公司	2900 万迪拉姆	100	多相流量计销售、多相测井服务、其他石油设备销售	17,243.55	11,200.74	4,927.99	-65.39

陕西海默油田服务有限公司	6000 万元人民币	100	石油化工设备的销售和租赁。油田技术服务、钻探施工	9,375.65	5,765.19	1,061.02	5.00
兰州城临石油钻采设备有限公司	4000 万元人民币	57	制造各类石油设备及配件	5,613.3	4,692.92	1,250.08	78.50

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
石油和天然气开采服务业	56,958,004.34	39,895,168.87	29.96%	22.39%	38.21%	-8.02%
分产品						
多相流量计产品销售	23,731,183.10	17,084,143.76	28.01%	-1.94%	40.66%	-21.8%
移动测井服务和产品售后服务	19,736,410.92	11,522,248.82	41.62%	51.26%	46.51%	1.9%
钻井服务	10,610,207.74	9,720,780.00	8.38%	14.21%	9.77%	3.7%
钻采设备	2,880,202.58	1,567,996.29	45.56%	0%	0%	0%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期，公司完成对兰州城临石油钻采设备有限公司的收购，新增钻采设备产品系列。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	19,480,876.74	80.34%
国外	37,477,127.60	4.87%

主营业务分地区情况的说明

报告期，国内主营业务收入较上年同期增长80.34%，主要系国内多相流量计产品销售收入增长以及新增钻采设备销售收入所致。

主营业务构成情况的说明

报告期完成对兰州城临石油钻采设备有限公司的收购，新增钻采设备主营业务。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，多相流量计产品销售毛利率较上年同期下降。主要系报告期执行订单多为大额订单，项目工艺要求高、采购难度大、建设周期长、造成材料成本和制造费用大幅增加所致。

报告期，移动测井服务和产品售后服务、钻井服务毛利率与上年同期变化不大。

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

2012年上半年毛利情况及分析：

类 别	上年同期		本期数		增长率
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	
多相计量产品销售	1,205	69.21%	665	38.96 %	-44.81%
移动测井服务及产品售后服务	518	29.33%	821	48.14 %	58.49%
钻井服务	43	2.46%	89	5.21 %	106.98%
钻采设备	-	-	131	7.69%	-
主营业务利润小计	1,767	100%	1,706	100%	-3.45%

1) 报告期，多相流量计产品销售业务由于受材料成本和制造费用增加等因素的影响，毛利较上年同期下降了44.81%，占主营业务利润的比重由上年同期的69.21%下降为38.96%。

2) 报告期，移动测井服务及产品售后服务收入较上年同期增长了51.26%，毛利随之较上年同期增长了58.49%，其毛利占主营业务利润的比重也由上年同期的29.33%增长为48.14%。

3) 报告期，新增钻采设备业务，贡献毛利131万元，占主营业务利润的7.69%。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

□ 适用 √ 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 □ 不适用

公司所处行业为石油与天然气开采服务业，其景气度受石油公司的勘探和生产支出等因素的直接影响，而油价的变化直接影响石油公司勘探和生产的支出，石油公司支出的减少将间接影响本行业。

今年上半年，国际市场原油价格呈大起大落走势，第一季度较快上涨，第二季度则大幅下跌。从目前情况看，虽然下半年国际油价仍将不可避免地出现起伏，但总体上将继续呈下跌趋势。国际能源署8月10日发布最新一期月度石油市场报告，认为由于全球经济增长速度放缓，全球今明两年对原油需求增长幅度将低于先前预期。认为美国和中国占全球原油总需求大约三分之一。美中两国原油需求减弱是拉低原油需求增幅一大因素。其次，市场报告认为今年上半年，全球原油供大于求，欧佩克在6月份的月报也预测，虽然季节性因素会导致冬季原油需求上升，但今年下半年国际石油的基本需求将进一步减弱。总得来看，下半年世界经济前景仍然不明。

从行业竞争格局来看，本公司在国内外市场的主要竞争对手依然为斯伦贝谢、Roxar和Agar公司。竞争格局未发生重大变化。从市场份额看，由于我国多相流量计行业属于新兴产业，且总体市场规模不大，国内尚未有详细的行业统计。据本公司统计，公司在阿曼、阿联酋、中国海洋油田等市场依然占据主导地位。随着公司的技术、产品和服务被越来越多的石油公司所认可，公司在国际市场上的品牌和知名度的提升，公司在世界范围内的市场占有率在未来有望稳步攀升。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

1) 客户及市场区域集中的风险

本公司业务市场区域集中在海外，尤其依赖中东地区的石油公司客户，公司最近三年营业收入前5名的客户实现销售收入合计占公司营业收入的比例在70%以上，最近三年公司海外营业收入占全部营业收入的比例在80%以上。如果上述对象或区域发生不利变化，公司主要客户削减石油产量进而减少配套供应商产品和服务的采购，可能会影响本公司的业务开展，给公司经营带来一定影响。

应对措施：公司的客户均是国内外主流石油公司，具有信誉好、资金雄厚、支付能力强等特点，风险相对比较小。另外，公司通过收购城临钻采和哥伦比亚OSS公司，开发新市场、新客户、新业务、提高国内和其它区域市场收入占总收入的比重，将有效地分散现有客户和市场区域过于集中的风险。

2) 海外区域局势动荡，造成人力资源成本增加的风险

公司的主要业务在中东地区的阿曼、阿联酋等16个国家或地区。一段时间来，利比亚、伊朗、也门、埃及等国家出现动荡局势，对阿曼地区形成了一定的冲击，造成当地的用工薪酬大幅上涨的趋势，导致公司服务和产品毛利率下降，给公司经营带来一定的风险。

应对措施：第一，在市场区域选择上充分考虑安全因素，以规避地缘政治风险；第二，公司通过收购哥伦比亚OSS公司，业务已开始向北美、南美等地区延伸，逐步实现市场区域多元化；第三，公司积极想办法，提高销售收入，抵御局势变化带来的风险。

3) 汇率风险

本公司的产品和服务以国际市场为主，海外业务收入占公司营业收入的比重较大，汇率变动对本公司收入利润的影响较为显著。如人民币汇率波动幅度较大将对公司的经营业绩产生直接影响。

应对措施：通过持续创新进一步提高产品和服务的附加值，逐步延伸产业链，增强经营能力，提高产品的竞争力，降低产品的成本，扩大国内市场。报告期，全资子公司陕西海默的营业收入有较大幅度的提升，同时城临钻采营业收入纳入公司合并报表范围，都加大人民币收入在营业收入中的比例。同时积极利用一些避免汇率损失的金融工具，尽可能地规避汇率风险。

4) 募集资金投资项目延期，影响原计划期内投资收益的风险

公司募集资金投资三个项目，建设期为一到两年，由于受到多种因素的影响，募集资金项目不能按期完成，存在影响原计划期内投资收益的风险。

应对措施：报告期内“扩建多相计量产品产能技术改造项目”，已经累计投入1874.1万元，建设进入收尾阶段。另外，其余募集资金投资项目的实施，采取多种措施力争在2013年6月完成。同时，在经营上下

功夫，通过加大产品销售和服务，增加收入，降低成本，提高经营业绩，减少募集资金项目带来的影响。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,343.65
报告期投入募集资金总额	8,893.67
已累计投入募集资金总额	26,914.12
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩大现有移动测井服务规模	否	7,500	7,500	695.45	3,111.08	41.48%	2013年06月30日	0	否	否
基于多相流量计的试油测试成套装置	否	2,400	2,400	1,724.65	1,724.65	71.86%	2013年06月30日	0	否	否
扩建多相计量产品产能技术改造	否	3,500	3,500	1,125.01	1,874.1	53.55%	2012年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	13,400	13,400	3,545.11	6,709.83	-	-	0	-	-
超募资金投向										
对全资子公司陕西海默油田服务有限公司增资	否	4,900	4,900	358.56	3,914.29	79.88%	2011年07月19日	88.94	是	否
受让兰州城临石油钻采设备有限公司 57%股权	否	3,990	3,990	3,990	3,990	100%	2012年05月31日	24.4	是	否
购买土地保证金	否	2,520	2,520	1,000	1,000	39.68%	-	0	是	否
归还银行贷款（如有）	-	3,900	3,900		3,900	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	7,400	7,400		7,400	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	22,710	22,710	5,348.56	20,204.29	-	-	113.31	-	-
合计	-	36,110	36,110	8,893.67	26,914.12	-	-	113.31	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>一是“扩建多相计量产品产能技术改造项目”，总投资 3,500 万元，原计划 2011 年 5 月完成。在计划实施过程中，由于政府区域规划调整，影响了项目实施（该事项公司在定期报告中作了详细披露）。之后，公司加快实施，报告期已累计投入 1874.1 万元，项目建设进入收尾阶段。二是“扩大现有移动测井服务规模项目”，总投资额为 7,500 万元，计划两年完成，“基于多相流量计的试油测试成套装置项目”，总投资额为 2,400 万元，计划一年完成。公司将上述两个项目合并实施，由于受到有关变更和审批等方面的影响，预计两个项目都不能按期完成。经公司三届十七次董事会审议并通过将上述两个项目实施主体和地点，变更海外全资子公司海默国际和所在地。2011 年 1 月 5 日经甘肃省商务厅甘商务外经发【2011】1 号文批复，同意本公司向海默国际有限公司追加投资 1,491 万美元，2011 年 3 月、2012 年 5 月已将增资款 367 万美元（折合人民币 24,156,307 元）和 383 万美元（折合人民币 24,201,032 元）汇至海默国际募集资金专户，资金将按照项目实施进展投入。上述两个项目争取在 2013 年 6 月完成。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>报告期，于 2012 年 4 月 24 日召开的第四届董事会十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买土地使用权的议案》，同意使用 2520 万元购买兰州市新区土地使用权。目前项目正在实施过程中。于 2012 年 5 月 4 日召开的第四届董事会十一次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金受让兰州城临钻采设备有限公司 57%股权的议案》，同意使用 3990 万元收购该公司 57%股权，已全部实施。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>□ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p> <p>公司《招股说明书》披露的“扩大现有移动测井服务规模”和“基于多相流量计的试油测试成套装置”项目，项目实施主体为本公司，项目实施地点为本公司。经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，项目实施主体变更为海默国际，实施地点变更为海默国际。该项目除实施主体和地点变更外，项目用途及内容不变。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>□ 适用 √ 不适用</p> <p>□ 报告期内发生 □ 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>□ 适用 √ 不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金</p>	<p>□ 适用 √ 不适用</p>

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户进行管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策的制定情况:2012年4月24日股东大会通过了修改公司章程利润分配政策的议案,明确公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持利润分配政策的连续性和稳定性。有关制定利润分配政策的议案,需经公司董事会审议通过后,提交公司股东大会批准。公司可采用现金或者股票方式分配股利,可以进行中期分红,利润分配不得超过累计可分配利润的范围;在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下,最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

公司现金分红方案的执行情况:2011年度公司董事会提出了以总股本为基数,每10股送0.6元的分红方案,分红比例占到了当年净利润的40%,该议案提交股东大会审议通过后,于2012年5月实施。连续两年派发了现金红利。

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)的要

求，公司公开征求了中小投资者关于现金分红的意见，并在公司四届十三次董事会上又审议了公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及新的章程修正案，并提交股东大会审议。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

报告期，公司实施了2011年度股东大会审议通过的利润分配方案，即以本公司 2011年 12 月 31 日总股本12800万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币0.6元(含税)，合计派发现金红利768万元。并于2012年5月24日发布了实施公告，5月31日已全部实施完毕。

报告期公司继续贯彻积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，在2010年度利润分配方案实施后的基础上，2011年度又通过现金分红方案，分红比例占当期利润的40%，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或置入 资产	购买日	交易价格 (万元)	自购买日起 至报告期末 为上市公司 贡献的净利 润(适用于非 同一控制下 的企业合并) (万元)	自本期初至 报告期末为 上市公司贡 献的净利润 (适用于同 一控制下的 企业合并) (万元)	是否为关 联交易	资产收购定价原则	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占利 润总额的 比例(%)	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	首次临时公告披露 日期
宁烜	兰州城临石油 钻采设备有限 公司 57%股权	2012 年 06 月 01 日	3,990	24.4	-	否	以会计师事务所审 计结果为定价参考 依据, 双方协商确定	是	否	9.55%	无	2012 年 04 月 08 日

收购资产情况说明

2012年4月8日公司四届九次董事会审议通过《关于对外投资的预案》。 同意公司与自然人宁烜女士签署《股权转让协议》，受让宁烜女士持有的兰州城临石油钻采设备有限公司（下称“城临钻采”）57%的股权。2012年5月4日四届十一次董事会会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金受让兰州城临钻采设备有限公司 57%股权的议案》， 同意使用其他与主营业务相关的营运资金 3990 万元受让城临钻采57%股权。受让完成后，公司于2012年5月28日在工商管理部门完成了工商变更，成为城临钻采的控股股东，从6月1日起城临钻采纳入本公司合并报表范围。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

本公司全资子公司海默国际有限公司（下称：海默国际）于2012年6月12日与OIL FIELD SERVICES & SUPPLIES S.A.S（下称：OSS公司）股东签署股权受让协议。海默国际使用自有资金969,083美元，受让OSS公司51%的股权。

本次股权受让已于2012年7月1日完成交易，海默国际已成为OSS公司的控股股东。下一报告期OSS公司将被纳入海默国际合并报表范围。

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

（六）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

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、首次公开发行前全体股东、及董事、监事、高级管理人员 2、公司实际控制人、控股股东 窦剑文	1、关于对所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺；2、关于避免同业竞争和关联交易的承诺； 3、关于海默仪器接受专利权捐赠缴纳企业所得税；4、关于将来泰生大厦房产之处置收益的承诺；5、关于为职工缴纳社保和住房公积金的承诺	2010年05月01日	1、控股股东及其关联股东承诺自股票上市日起三十六个月内。董事、监事、高级管理人员承诺。在任职期间第年转让的股份不超过直接或间接持有股份总数的 25%。	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	郭深	郭深承诺自愿追加锁定，持有的无限售股份 943.2 万股。在追加锁定期间，郭深先生不对其所持有的公司股票进行转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。	2011年09月19日	自 2011 年 9 月 19 日起至 2012 年 9 月 20 日至	履行中
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	除郭深先生外，其他股东承诺均严格遵守并履行				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 □ 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 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	备注
关于持股 5%以上股东股权质押公告		2012 年 01 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 02 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
澄清公告		2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
董事辞职公告		2012 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届董事会第八次会议决议公告		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届监事会第五次会议决议公告		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届董事会第九次会议决议公告		2012 年 04 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知		2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届董事会第十次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
其他与主营业务相关的营运资金使用计划公告		2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届监事会第六次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
第四届董事会第十一次会议决议公告		2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	

第四届监事会第七次会议决议公告		2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
其他与主营业务相关的营运资金使用计划公告		2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
对外投资公告		2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
更正公告		2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于子公司完成工商变更登记的公告		2012 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
对外投资公告		2012 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
关于公司投资海外页岩油区块的说明公告		2012 年 06 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	
股票交易异常波动公告		2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	53,217,134	41.58%				-3,549	-3,549	53,213,585	41.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,443,500	37.07%						47,443,500	37.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	47,443,500	37.07%						47,443,500	37.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	5,773,634	4.51%				-3,549	-3,549	5,770,085	4.5%
二、无限售条件股份	74,782,866	58.42%				3,549	3,549	74,786,415	58.43%
1、人民币普通股	74,782,866	58.42%				3,549	3,549	74,786,415	58.43%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	128,000,000.00	100%				0	0	128,000,000.00	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭深	9,432,000	0	0	9,432,000	首发后个人类限售股	2012年9月21日
马骏	900,000	18,750	0	881,250	高管锁定股	每年解锁25%
和晓登	18,000	0	0	18,000	高管锁定股	每年解锁25%
潘兆柏	540,000	0	114,200	654,200	高管离职锁定股	2012年9月29日
王镇岗	577,710	22,500	0	555,210	高管锁定股	每年解锁25%
陈继革	3,143,925	19,500	0	3,124,425	高管锁定股	每年解锁25%
卢一欣	198,000	15,000	0	183,000	高管锁定股	每年解锁25%
龙丽娟	54,000	6,000	0	48,000	高管锁定股	每年解锁25%
贺公安	198,000	0	0	198,000	高管锁定股	每年解锁25%
周建峰	144,000	36,000	0	108,000	高管锁定股	每年解锁25%
窦剑文	29,495,040	0	0	29,495,040	首发前限售股	2013年5月20日
张立刚	3,090,180	0	0	3,090,180	首发前限售股	2013年5月20日
张立强	864,000	0	0	864,000	首发前限售股	2013年5月20日
万劲松	657,240	0	0	657,240	首发前限售股	2013年5月20日
孟钦贤	1,145,040	0	0	1,145,040	首发前限售股	2013年5月20日
张馨心	2,760,000	0	0	2,760,000	首发前限售股	2013年5月20日
合计	53,217,135	117,750	114,200	53,213,585	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,291 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售	质押或冻结情况

				条件股份	股份状态	数量
窦剑文	境内自然人	23.04%	29,495,040	29,495,040	质押	2,480,000
郭深	境内自然人	7.37%	9,432,000	9,432,000	质押	9,432,000
上海乾燕企业发展有限公司	境内非国有法人	4.00%	5,115,000	0		
陈继革	境内自然人	2.6%	3,333,924	3,124,425		
张立刚	境内自然人	2.41%	3,090,180	3,090,180	质押	850,000
张馨心	境内自然人	2.16%	2,760,000	2,760,000		
肖钦羨	境内自然人	2.08%	2,663,964	0		
陈萍	境内自然人	1.48%	1,888,000	0		
马骏	境内自然人	0.92%	1,175,000	88,1250		
孟钦贤	境内自然人	0.89%	1,145,040	1,145,040		
股东情况的说明		原股东上海天燕投资管理有限公司现更名为上海乾燕企业发展有限公司				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海乾燕企业发展有限公司	5,115,000	A 股	5,115,000
肖钦羨	2,663,964	A 股	2,663,964
陈萍	1,888,000	A 股	1,888,000
朱萌	800,300	A 股	800,300
吴凤英	800,000	A 股	800,000
邱荣生	709,433	A 股	709,433
史美树	694,600	A 股	694,600
罗申	690,774	A 股	690,774
朱文伟	686,500	A 股	686,500
黄玲玉	582,100	A 股	582,100

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

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	窦剑文	29,495,040	2013 年 05 月 20 日	29,495,040	首发承诺锁定
2	郭深	9,432,000	2012 年 09 月 20 日	9,432,000	承诺锁定
3	张立刚	3,090,180	2013 年 05 月 20 日	3,090,180	首发承诺锁定

4	张馨心	2,760,000	2013 年 05 月 20 日	2,760,000	首发承诺锁定
5	孟钦贤	1,145,040	2013 年 05 月 20 日	1,145,040	首发承诺锁定
6	张立强	864,000	2013 年 05 月 20 日	864,000	首发承诺锁定
7	万劲松	657,240	2013 年 05 月 20 日	657,240	首发承诺锁定

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中张馨心为公司实际控制人窦剑文先生之配偶；张立刚先生为窦剑文先生之姐的配偶；张立强先生为张立刚先生之弟；万劲松先生为张立刚先生、张立强先生之姐的配偶；孟钦贤先生之弟为张立刚先生、张立强先生之姐的配偶；郭深先生是上海乾燕企业发展有限公司的实际控制人。除上述股东之间具有关联关系外，公司未知其他股东之间是否有关联关系。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税 前)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
窦剑文	董事长;总 裁	男	44	2010年11月19日	2013年11月18日	29,495,040	0	0	29,495,040	0	0		38.02	否
郭深	董事	男	55	2010年11月19日	2013年11月18日	9,432,000	0	0	9,432,000	0	0		0	是
马骏	董事;副总 裁	男	45	2010年11月19日	2013年11月18日	1,175,000	0	0	1,175,000	0	0		44.77	否
陈继革	董事;副总 裁	男	44	2010年11月19日	2013年11月18日	4,165,900	0	831,976	3,333,924	0	0	减持	29.62	否
张立强	董事;董事 会秘书;副 总裁	男	48	2010年11月19日	2013年11月18日	864,000	0	0	864,000	0	0		25.62	否
吴建敏	董事	男	44	2010年11月19日	2012年03月21日	0	0	0	0	0	0		0	否
赵荣春	独立董事	男	50	2010年11月19日	2013年11月18日	0	0	0	0	0	0		0	否
万红波	独立董事	男	47	2011年06月03日	2013年11月18日	0	0	0	0	0	0		0	否
郑子琼	独立董事	男	51	2010年11月19日	2013年11月18日	0	0	0	0	0	0		0	否
王镇岗	监事	男	47	2010年11月19日	2013年11月18日	740,280	0	62,500	677,780	0	0	减持	16.42	否
龙丽娟	监事	女	39	2010年11月19日	2013年11月18日	64,000	0	0	64,000	0	0		6.96	否
周建峰	监事	男	33	2010年11月19日	2013年11月18日	144,000	0	26,000	118,000	0	0	减持	6.66	否
Daniel	副总裁	男	43	2010年11月19日	2013年11月18日	0	0	0	0	0	0		43.99	否

Sequeira														
卢一欣	副总裁	男	43	2010年11月19日	2013年11月18日	244,000	0	0	244,000	0	0		20.77	否
和晓登	财务总监	男	37	2010年11月19日	2013年11月18日	24,000	0	0	24,000	0	0		14.27	否
潘兆柏	总工程师	男	65	2010年11月19日	2012年03月28日	654,200	0	0	654,200	0	0		13.52	否
贺公安	多相计量事业部总经理	男	37	2010年11月19日	2013年11月18日	264,000	0	50,000	214,000	0	0	减持	14.9	否
贺然	行政人力资源总监	男	45	2012年03月28日	2013年11月18日	0	0	0	0	0	0		20.22	否
合计	--	--	--	--	--	47,266,420		970,476	46,295,944	0	0	--	295.74	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1) 2012年3月21日，公司第四届董事会董事吴建敏先生因为个人原因，辞去了董事职务及相关的专业委员会委员职务。

2) 2012年3月28日，公司四届八次董事会会议，根据公司发展需要，经公司总裁提名，聘任卢一欣为公司副总裁，不再担任公司多相计量事业部总经理。聘任贺公安为公司多相计量事业部总经理兼公司质量总监。聘任贺然为公司行政人力资源总监。潘兆柏不再担任公司总工程师职务，出任公司全资子公司陕西海默油田服务有限公司总工程师。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：兰州海默科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		312,183,957.51	409,927,251.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0.00	2,000,000.00
应收账款		108,345,538.94	99,267,385.53
预付款项		44,793,748.25	21,751,952.01
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,271,719.50	3,160,470.50
应收股利			
其他应收款		17,554,175.25	6,790,809.00
买入返售金融资产			
存货		80,669,279.15	50,395,497.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		565,818,418.60	593,293,365.33
非流动资产：			
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		88,899,545.89	64,090,363.74
在建工程		12,542,032.27	9,885,496.48
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		19,111,783.43	1,957,163.59
开发支出		3,413,027.64	1,683,887.62
商誉		7,257,338.33	
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,785,372.35	1,736,620.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		133,009,099.91	79,353,532.05
资产总计		698,827,518.51	672,646,897.38
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
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			
应付账款		18,099,677.12	15,606,934.31
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,489,215.55	2,291,403.74
应交税费		4,165,416.22	3,163,043.83
应付利息		37,572.22	39,325.00
应付股利			
其他应付款		4,756,714.40	703,717.78
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		100,000.00	100,000.00
流动负债合计		50,648,595.51	41,904,424.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			2,300,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,834,932.91	5,239,539.88
其他非流动负债		1,600,000.00	1,650,000.00
非流动负债合计		6,434,932.91	9,189,539.88
负债合计		57,083,528.42	51,093,964.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积		406,358,936.90	406,358,936.90
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		11,020,310.82	11,020,310.82
一般风险准备			
未分配利润		81,822,548.65	87,549,254.22
外币报表折算差额		-11,115,008.93	-12,165,654.83
归属于母公司所有者权益合计		616,086,787.44	620,762,847.11
少数股东权益		25,657,202.65	790,085.73
所有者权益（或股东权益）合计		641,743,990.09	621,552,932.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		698,827,518.51	672,646,897.38

法定代表人：窦剑文

主管会计工作负责人：和晓登

会计机构负责人：郭春光

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		247,136,834.53	335,389,536.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		69,381,413.76	77,353,398.59
预付款项		8,127,615.30	6,301,557.12
应收利息		2,271,719.50	3,160,470.50
应收股利			
其他应收款		41,978,583.69	33,592,271.83
存货		45,008,120.15	35,302,606.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		413,904,286.93	491,099,841.43
非流动资产：			
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		152,774,209.50	88,673,177.50
投资性房地产			

固定资产		21,393,680.30	17,861,566.71
在建工程		7,527,560.27	4,871,024.48
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		2,186,080.24	1,957,163.59
开发支出		3,413,027.64	1,683,887.62
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		676,313.23	689,116.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		187,970,871.18	115,735,935.91
资产总计		601,875,158.11	606,835,777.34
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,685,143.59	2,278,339.52
预收款项		986,169.97	
应付职工薪酬		351,194.89	351,224.79
应交税费		3,039,069.35	2,971,864.98
应付利息		37,572.22	39,325.00
应付股利			
其他应付款		342,061.04	305,625.46
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		100,000.00	100,000.00
流动负债合计		28,541,211.06	26,046,379.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			2,300,000.00
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债		1,600,000.00	1,650,000.00
非流动负债合计		1,600,000.00	3,950,000.00
负债合计		30,141,211.06	29,996,379.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积		406,358,936.90	406,358,936.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,020,310.82	11,020,310.82
一般风险准备			
未分配利润		26,354,699.33	31,460,149.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		571,733,947.05	576,839,397.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		601,875,158.11	606,835,777.34

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		57,923,883.14	47,132,618.15
其中：营业收入		57,923,883.14	47,132,618.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,380,129.66	40,728,962.52
其中：营业成本		40,729,112.44	29,406,315.91
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		849,812.52	155,242.98
销售费用		3,599,530.66	2,639,659.11
管理费用		14,808,580.13	11,945,951.58
财务费用		-3,323,249.26	-3,479,839.21
资产减值损失		716,343.17	61,632.15
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）		543,753.48	6,403,655.63
加：营业外收入		2,016,093.86	83,000.00
减：营业外支出		5,220.12	8,918.92
其中：非流动资产处置损失		5,220.12	8,918.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,554,627.22	6,477,736.71
减：所得税费用		367,667.95	1,024,049.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,186,959.27	5,453,687.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,953,294.43	5,447,927.71
少数股东损益		233,664.84	5,759.85
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0153	0.0426
（二）稀释每股收益		0.0153	0.0426
七、其他综合收益		1,058,932.15	-1,636,786.43
八、综合收益总额		3,245,891.42	3,816,901.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,003,940.33	3,825,846.24

归属于少数股东的综合收益总额		241,951.09	-8,945.11
----------------	--	------------	-----------

法定代表人：窦剑文

主管会计工作负责人：和晓登

会计机构负责人：郭春光

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		25,510,775.72	25,550,032.24
减：营业成本		18,209,659.65	12,867,778.34
营业税金及附加		670,195.64	54,127.21
销售费用		1,178,762.63	794,758.39
管理费用		7,702,044.32	6,641,558.97
财务费用		-3,398,856.65	-3,413,614.80
资产减值损失		-35,351.79	193,182.43
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）		1,184,321.92	8,412,241.70
加：营业外收入		1,747,554.73	77,000.00
减：营业外支出		4,212.02	
其中：非流动资产处置损失		4,212.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,927,664.63	8,489,241.70
减：所得税费用		353,115.17	1,169,875.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,574,549.46	7,319,366.11
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		0.00	0.00

七、综合收益总额		2,574,549.46	7,319,366.11
----------	--	--------------	--------------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	59,106,085.53	43,545,638.84
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	2,755,190.91	585,249.66
收到其他与经营活动有关的现金	9,879,759.59	4,078,437.24
经营活动现金流入小计	71,741,036.03	48,209,325.74
购买商品、接受劳务支付的现金	48,500,799.42	47,739,671.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,770,246.98	11,551,404.44
支付的各项税费	2,791,117.44	1,515,911.96
支付其他与经营活动有关的现金	12,281,217.59	8,687,762.48
经营活动现金流出小计	81,343,381.43	69,494,749.95
经营活动产生的现金流量净额	-9,602,345.40	-21,285,424.21

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680.00	81,891.25
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	680.00	81,891.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,948,841.14	16,679,229.27
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	40,987,531.17	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,936,372.31	16,679,229.27
投资活动产生的现金流量净额	-77,935,692.31	-16,597,338.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,300,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,405,851.67	12,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,705,851.67	14,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,705,851.67	-4,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	317,268.05	-107,027.34

五、现金及现金等价物净增加额	-97,926,621.33	-42,289,789.57
加：期初现金及现金等价物余额	407,395,900.29	471,737,201.34
六、期末现金及现金等价物余额	309,469,278.96	429,447,411.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,075,251.79	10,556,553.64
收到的税费返还	2,755,190.91	585,249.66
收到其他与经营活动有关的现金	9,614,917.26	9,803,224.13
经营活动现金流入小计	48,445,359.96	20,945,027.43
购买商品、接受劳务支付的现金	26,309,558.87	27,722,016.06
支付给职工以及为职工支付的现金	9,324,424.26	5,251,440.87
支付的各项税费	1,689,702.51	1,064,825.23
支付其他与经营活动有关的现金	6,788,654.86	3,992,674.93
经营活动现金流出小计	44,112,340.50	38,030,957.09
经营活动产生的现金流量净额	4,333,019.46	-17,085,929.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680.00	
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		
投资活动现金流入小计	680.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,962,845.44	1,184,029.38
投资支付的现金	24,201,032.00	24,156,307.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,063,877.44	25,340,336.38

投资活动产生的现金流量净额	-82,063,197.44	-25,340,336.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,300,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,405,851.67	12,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,705,851.67	14,300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,705,851.67	-4,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,436,029.65	-46,726,266.04
加：期初现金及现金等价物余额	332,858,185.63	412,769,831.68
六、期末现金及现金等价物余额	244,422,155.98	366,043,565.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		87,549,254.22	-12,165,654.83	790,085.73	621,552,932.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		87,549,254.22	-12,165,654.83	790,085.73	621,552,932.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,726,705.57	1,050,645.90	24,867,116.92	20,191,057.25

(一) 净利润							1,953,294.43		233,664.84	2,186,959.27
(二) 其他综合收益								1,050,645.90	8,286.25	1,058,932.15
上述(一)和(二)小计							1,953,294.43	1,050,645.90	241,951.09	3,245,891.42
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,625,165.83	24,625,165.83
1. 所有者投入资本									17,200,000.00	17,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									7,425,165.83	7,425,165.83
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,680,000.00	0.00	0.00	-7,680,000.00
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							-7,680,000.00			-7,680,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		81,822,548.65	-11,115,008.93	25,657,202.65	641,743,990.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	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	64,000,000.00	470,358,936.90			9,253,215.17		83,327,300.25	-7,774,146.92	758,760.35	619,924,065.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	64,000,000.00	470,358,936.90			9,253,215.17		83,327,300.25	-7,774,146.92	758,760.35	619,924,065.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-64,000,000.00					4,221,953.97	-4,391,507.91	31,325.38	1,628,867.09
（一）净利润							18,789,049.62		66,995.64	18,856,045.26
（二）其他综合收益								-4,391,507.91	-35,670.26	14,428,867.09
上述（一）和（二）小计							18,789,049.62	-4,391,507.91	31,325.38	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,767,095.65	0.00	-14,567,095.65	0.00	0.00	-128,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,767,095.65		-1,767,095.65			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,800,000.00			-128,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	64,000,000.00	-64,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,000,000.00	-64,000,000.00								

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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82	87,549,254.22	-12,165,654.83	790,085.73	621,552,932.84	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		31,460,149.87	576,839,397.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		31,460,149.87	576,839,397.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,105,450.54	-5,105,450.54
（一）净利润							2,574,549.46	2,574,549.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,574,549.46	2,574,549.46
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,680,000.00	-7,680,000.00
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							-7,680,000.00	-7,680,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		26,354,699.33	571,733,947.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	64,000,000.00	470,358,936.90			9,253,215.17		28,356,289.05	571,968,441.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	64,000,000.00	470,358,936.90			9,253,215.17		28,356,289.05	571,968,441.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,767,095.65		3,103,860.82	4,870,956.47
（一）净利润							17,670,956.47	17,670,956.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,767,095.65	0.00	-14,567,095.65	-12,800,000.00
1. 提取盈余公积					1,767,095.65		-1,767,095.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,800,000.00	-12,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	64,000,000.00	-64,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,000,000.00	-64,000,000.00						
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	128,000,000.00	406,358,936.90			11,020,310.82		31,460,149.87	576,839,397.59

(三) 公司基本情况

1、公司历史沿革

兰州海默科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),2000年11月29日,公司经甘肃省人民政府甘政函(2000)151号文,以及甘肃省经济体制改革委员会甘体改函字[2000]043号《关于设立兰州海默科技股份有限公司的复函》的批准,由兰州海默仪器制造有限责任公司整体变更设立。公司发起人为窦剑文、上海共同创业投资有限公司、上海汇浦科技投资有限公司、肖钦羨以及其他12位股东。本公司于2000年12月18日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记,注册资本为4000万元。

2008年3月,根据公司2008年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币8,000,000.00元,以未分配利润转增股本。转增基准日期为2007年12月31日,转增后注册资本为人民币48,000,000.00元,股份变为普通股4,800.00万股。股东与本公司2008年3月20日在甘肃省工商行政管理局登记的股东一致。本次股权变更已经北京五联方圆会计师事务所以五联方圆验字[2008]第05002号

《验资报告》予以验证。

2010年4月26日本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010] 536号）的核准，向社会公开发行1,600万股人民币普通股（A股），发行价格每股33.00元。募集资金总额人民币52,800.00万元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额人民币46,880.27万元。以上募集资金已由国富浩华会计师事务所有限公司于2010年5月11日出具的浩华验字(2010)第45号《验资报告》验证确认，注册资本增加至6,400.00万元。2010年5月20日公司股票在深圳证券交易所创业板上市。

2011年6月15日本公司以总股本 64,000,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，上述资本公积金转增股本方案实施后，本公司总股本由 64,000,000.00 股增加至 128,000,000.00 股。经国富浩华会计师事务所有限公司于2011年6月18日出具的国浩验字[2011]第59号《验资报告》验证确认，截至2011年6月16日止变更后的累计注册资本（股本）为人民币12,800.00万元。

2、公司所处行业、经营范围。

本公司注册资本为人民币12,800.00万元；法定代表人：窦剑文；公司住所：兰州市城关区张苏滩593号。公司的经营范围：本企业自产产品及技术的出口；本企业生产所需的原材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)；进料加工和“三来一补”业务，机电产品(不含小轿车)，五金交电(不含进口摄录相机)的批发零售；油田技术服务。公司营业期限：2003年12月18日至2030年12月18日。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负

债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；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的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

确认依据：

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

终止确认依据：

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融

负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。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计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指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负债。本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 250 万元（含 250 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	账龄分析
------	-------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	3%	3%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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：

估计难以收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试。

11、存货

(1) 存货的分类

分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

移动加权平均法。

(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

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数

量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照类别存货项目计提存货跌价准备；若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，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，采用成本法核算。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。

按权益法核算长期股权投资时：

1.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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2.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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

3.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，但合同或协议约定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，本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。

4.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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

5.对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

2、重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确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从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、24所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按

期计提折旧或摊销。

资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3	2.425
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
电子设备			
运输设备	8	3	12.125
其他设备	5-10	3	19.40-9.70
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面减值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

略

18、油气资产

略

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证使用年限
软件	10	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无法预见无形资产为本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。

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司对内部研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产，即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用

化计入损益的支出不再进行调整。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

略

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

本集团（由母公司和其全部子公司构成）内发生的股份支付交易，按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(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。

(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，本公司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应当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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

24、回购本公司股份

略

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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。

26、政府补助**(1) 类型**

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。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

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，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、持有待售资产

略

30、资产证券化业务

略

31、套期会计

略

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	17%； 7%	应税销售收入、购进价格、运费金额
消费税		
营业税	3%； 5%	营业税征缴范围规定比例计算缴纳
城市维护建设税	7%	应交增值税、营业税税额
企业所得税	12%； 15%； 25%； 免税	应纳税所得额
教育费附加	3%	应交增值税、营业税税额
地方教育费附加	2%	应交增值税、营业税税额

2、税收优惠及批文

本公司2011年通过高新技术企业复审，被甘肃省科学技术厅继续认定为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为GF201162000080，有效期为三年，批准机关为甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，经兰州市地税局审核，兰州海默科技股份有限公司可连续三年（2011年至2013）继续享受高新技术企业税收优惠政策，按照15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

海默科技（阿曼）有限公司根据当地税收政策，应纳税所得额为利润总额扣减3万里亚尔（OMR），按12%的税率计算应纳税额；海默国际有限公司按当地税收政策，所得税税率为零税率。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

本公司目前在海外拥有一家子公司海默国际有限公司。同时海默国际有限公司在阿拉伯也门共和国拥有一家分部，在阿曼苏丹国拥有一家子公司海默科技（阿曼）有限公司。

本公司在国内拥有2家子公司和1家分公司，分别为：陕西海默油田服务有限公司、兰州城临钻采设备有限公司、兰州海默科技股份有限公司北京分公司。此外，公司无其他参股公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
海默国际有限公司 (Haimo international FZE)	有限公司	阿联酋迪拜	生产、服务	29,000,000.00	迪拉姆 AED	国际贸易, 技术服务, 测井设备租赁	29,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
海默科技(阿曼)有限公司 (Haimo Technologies &Co,LLC.)	有限公司	阿曼马斯卡特市	服务	150,000.00	OMR	石油设备及服务	105,000.00		70%	98%	是	847,971.55	0.00	0.00
陕西海默油	有限公司	中国西安	服务	60,000,000.	CNY	石油化工设	60,000,000.		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

田服务有限 公司				00		备销售及油 田技术服务	00							
兰州城临石 油钻采设备 有限公司	有限公司	中国兰州	生产、服务	40,000,000. 00	CNY	客车、特种 汽车及其他 非作业类专 用汽车的设计 开发、制造、 销售、服务； 石油 钻采设备、 机械制造、 销售、技术 咨询、培训	39,900,000. 00	57%	57%	是	24,809,231. 10	0.00	0.00	

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
兰州城 临石油 钻采设 备有限 公司	有限公 司	中国兰 州	生产、 服务	40,000, 000.00	CNY	客车、 特种汽 车及其 他非作 业类专 用汽车 的设计 开发、 制造、 销售、 服务； 石油钻 采设 备、机 械制 造、销 售、技 术咨	39,900, 000.00	0.00	57%	57%	是	24,809, 231.10	0.00	0.00

						询、培 训								
--	--	--	--	--	--	----------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

经公司2012年5月4日召开的第四届董事会十一次会议审议通过的《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金受让兰州城临钻采设备有限公司57%股权的议案》，同意使用3990.00万元收购该公司57%股权，兰州城临钻采设备有限公司自2012年6月1日纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
兰州城临石油钻采设备有限公司	46,929,161.43	42.81

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
兰州城临石油钻采设备有限公司	7,257,338.33	投资成本大于合并中兰州城临5月31日可辨认净资产公允价值份额的差额。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 境外经营财务报表的折算

本公司境外经营是指在境外设立的子公司、分支机构，境外经营实体均以注册地货币单位作为企业的记账本位币。

在对企业境外经营财务报表进行折算前，已将境外经营的会计期间和会计政策调整为与母公司财务报表一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(2) 境外经营实体各主要财务报表项目的折算参考汇率如下：

人民币基准汇率 (Base currency is China Yuan Renminbi - CNY)

Currency Unit (货币单位)	CNY Per Unit (汇率)	
	2012年6月30日	2011年12月31日
OMR (里亚尔)	16.5151	16.3488
AED (迪拉姆)	1.7302	1.7137
USD (美 元)	6.3249	6.3009

备注：汇率来源：<http://www.xe.com/ict>；OMR（里亚尔）、AED（迪拉姆）与人民币无直接的兑换率，需要通过中间货币USD（美元）进行转换；美元对人民币汇率来源为中国人民银行网站。

(七) 合并财务报表主要项目注释

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：	--	--	277,532.21	--	--	248,867.47
人民币	--	--	112,815.72	--	--	93,384.53
OMR	6,311.18	16.5151	104,229.77	4,096.74	16.3488	66,976.78
USD	1,198.20	6.3249	7,578.50	1,198.20	6.3009	7,549.74
AED	30,579.25	1.7302	52,908.22	47,240.72	1.7137	80,956.42
银行存款：	--	--	309,191,746.75	--	--	407,147,032.82
人民币	--	--	274,114,694.75	--	--	354,267,310.77
OMR	480,170.70	16.5151	7,930,067.07	329,307.01	16.3488	5,383,774.45
USD	2,614,076.57	6.3249	16,533,772.89	5,516,209.86	6.3009	34,757,086.72

AED	5,017,587.59	1.7302	8,681,430.04	4,923,490.90	1.7137	8,437,386.36
EUR	248,269.12	7.781	1,931,782.00	526,980.03	8.1625	4,301,474.52
其他货币资金:	--	--	2,714,678.55	--	--	2,531,350.79
人民币	--	--	2,714,678.55	--	--	2,531,350.79
合计	--	--	312,183,957.51	--	--	409,927,251.08

2、应收票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	2,000,000.00
合计	0.00	2,000,000.00

3、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1 年以内	3,160,470.50	2,552,544.32	3,441,295.32	2,271,719.50
合计	3,160,470.50	2,552,544.32	3,441,295.32	2,271,719.50

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	110,978,121.09	100%	2,632,582.15	2.37%	100,977,859.71	100%	1,710,474.18	1.69%
组合小计	110,978,121.09	100%	2,632,582.15	2.37%	100,977,859.71	100%	1,710,474.18	1.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	110,978,121.09	--	2,632,582.15	--	100,977,859.71	--	1,710,474.18	--
----	----------------	----	--------------	----	----------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收账款：单项金额重大是指欠款金额在 250 万元以上（含 250 万元）的应收账款，对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

(2) 账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	82,490,397.11	74.33%	412,451.25	81,142,698.61	80.36%	405,713.54
1 年以内小计	82,490,397.11	74.33%	412,451.25	81,142,698.61	80.36%	405,713.54
1 至 2 年	15,367,325.18	13.85%	461,019.76	13,078,524.76	12.95%	392,355.64
2 至 3 年	11,020,624.27	9.93%	1,102,062.49	5,706,091.75	5.65%	570,609.23
3 年以上	2,099,774.53	1.89%	657,048.65	1,050,544.59	1.04%	341,795.77
3 至 4 年						
4 至 5 年	2,061,036.97	1.86%	618,311.09	1,012,498.31	1%	303,749.49
5 年以上	38,737.56	0.03%	38,737.56	38,046.28	0.04%	38,046.28
合计	110,978,121.09	--	2,632,582.15	100,977,859.71	--	1,710,474.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	11,630,568.84	1 年以内	10.48%
2	非关联方	11,451,075.55	1 年以内	10.32%
3	非关联方	8,445,035.17	1 年以内	7.61%
4	非关联方	8,429,937.80	1 年以内	7.6%
5	非关联方	8,416,592.54	分段账龄	7.58%
合计	--	48,373,209.90	--	43.59%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	55.09%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,572,560.28	41.72%	597,294.48	7.89%	4,611,862.03	62.6%	576,243.94	12.49%
组合小计	7,572,560.28	41.72%	597,294.48	7.89%	4,611,862.03	62.6%	576,243.94	12.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	578,909.45	3.19%	0.00	0%	2,755,190.91	37.4%	0.00	0%
合计	18,151,469.73	--	597,294.48	--	7,367,052.94	--	576,243.94	--

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收账款：单项金额重大是指欠款金额在 250 万元以上（含 250 万元）的其他应收款，对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再

进行减值测试。

(2) 账龄组合：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
土地投标保证金	10,000,000.00	0.00	0%	回收无风险
合计	10,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	6,379,169.12	84.24%	35,979.55	3,405,602.20	73.84%	17,028.10
1 年以内小计	6,379,169.12	84.24%	35,979.55	3,405,602.20	73.84%	17,028.10
1 至 2 年	529,477.00	6.99%	16,150.07	545,577.00	11.83%	16,367.31
2 至 3 年	53,300.01	0.7%	5,330.00	53,450.01	1.16%	5,345.00
3 年以上	610,614.15	8.07%	539,834.86	607,232.82	13.17%	537,503.53
3 至 4 年						
4 至 5 年	101,113.27	1.34%	30,333.98	99,613.27	2.16%	29,883.98
5 年以上	509,500.88	6.73%	509,500.88	507,619.55	11.01%	507,619.55
合计	7,572,560.28	--	597,294.48	4,611,862.03	--	576,243.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	578,909.45	0.00	0%	回收无风险

合计	578,909.45	0.00	0%	--
----	------------	------	----	----

(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

□ 适用 √ 不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
兰州市新区财政局	10,000,000.00	保证金	55.09%
合计	10,000,000.00	--	55.09%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
1	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	55.09%
2	非关联方	2,328,141.18	1 年以内	12.82%
3	非关联方	867,071.56	1 年以内	4.78%
4	非关联方	578,909.45	1 年以内	3.19%
5	非关联方	519,045.00	1 年以内	2.86%
合计	--	14,293,167.19	--	78.74%

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,597,475.99	77.24%	21,167,740.76	97.31%
1 至 2 年	9,678,437.25	21.6%	210,573.79	0.97%
2 至 3 年	88,249.80	0.2%	13,312.00	0.06%
3 年以上	429,585.21	0.96%	360,325.46	1.66%
合计	44,793,748.25	--	21,751,952.01	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过1年的重要预付账款主要为本公司预付设备、材料的结算尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	6,879,782.82	1 年以内	预付设备款，设备未到。
2	非关联方	6,132,065.00	分段账龄	募投项目研发中心预付房款，房屋在建中。
3	非关联方	2,650,091.61	1 年以内	预付材料款，材料未到。
4	非关联方	2,150,000.00	1-2 年	预付设备款，设备未到。
5	非关联方	1,374,320.72	1 年以内	预付材料款，才无聊未到。
合计	--	19,186,260.15	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

7、存货

单位：元

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	36,663,928.13		36,663,928.13	24,338,085.31		24,338,085.31
在产品	28,817,035.86		28,817,035.86	18,224,911.99		18,224,911.99
库存商品	13,826,633.92		13,826,633.92	7,028,088.80		7,028,088.80
周转材料	1,361,681.24		1,361,681.24	804,411.11		804,411.11
消耗性生物资产						
合计	80,669,279.15	0.00	80,669,279.15	50,395,497.21	0.00	50,395,497.21

8、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	99,046,191.91	39,336,896.79	940,326.13	137,442,762.57
其中：房屋及建筑物	14,459,987.01	18,274,736.39	0.00	32,734,723.40
机器设备	66,793,266.64	19,013,399.40	40,162.00	85,766,504.04

运输工具	12,335,592.22		1,616,110.75	900,164.13	13,051,538.84
其他	5,457,346.04		432,650.25	0.00	5,889,996.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	34,955,828.17	0.00	14,108,222.38	520,833.87	48,543,216.68
其中：房屋及建筑物	2,813,191.59	0.00	3,791,635.67	0.00	6,604,827.26
机器设备	21,672,260.31	0.00	9,256,078.55	0.00	30,928,338.86
运输工具	6,252,201.33	0.00	704,503.62	520,833.87	6,435,871.08
其他	4,218,174.94	0.00	356,004.54	0.00	4,574,179.48
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	64,090,363.74		--		88,899,545.89
其中：房屋及建筑物	11,646,795.42		--		26,129,896.14
机器设备	45,121,006.33		--		54,838,165.18
运输工具	6,083,390.89		--		6,615,667.76
其他	1,239,171.10		--		1,315,816.81
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	64,090,363.74		--		88,899,545.89
其中：房屋及建筑物	11,646,795.42		--		26,129,896.14
机器设备	45,121,006.33		--		54,838,165.18
运输工具	6,083,390.89		--		6,615,667.76
其他	1,239,171.10		--		1,315,816.81

本期折旧额 4,470,411.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 616,000.00 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

9、在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
油田测试技术研发中心办公场所	5,014,472.00		5,014,472.00	5,014,472.00		5,014,472.00
扩建多相计量产品产能技术改造项目	7,527,560.27		7,527,560.27	4,871,024.48		4,871,024.48
合计	12,542,032.27	0.00	12,542,032.27	9,885,496.48	0.00	9,885,496.48

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	2,300,082.25	17,574,865.84	0.00	19,874,948.09
土地使用权	1,767,180.00	17,290,665.84		19,057,845.84
软件	532,902.25	284,200.00		817,102.25
二、累计摊销合计	342,918.66	420,246.00	0.00	763,164.66
土地使用权	193,486.80	384,311.33		577,798.13
软件	149,431.86	35,934.67		185,366.53
三、无形资产账面净值合计	1,957,163.59	17,574,865.84	420,246.00	19,111,783.43
土地使用权	1,573,693.20	17,290,665.84	384,311.33	18,480,047.71
软件	383,470.39	284,200.00	35,934.67	631,735.72
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	1,957,163.59	17,574,865.84	420,246.00	19,111,783.43
土地使用权	1,573,693.20	17,290,665.84	384,311.33	18,480,047.71
软件	383,470.39	284,200.00	35,934.67	631,735.72

本期摊销额 84,795.16 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

湿气流量计研发	1,683,887.62	1,729,140.02	0.00	0.00	3,413,027.64
合计	1,683,887.62	1,729,140.02	0.00	0.00	3,413,027.64

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 46.05%。

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
兰州城临石油钻采设备有限公司	0.00	7,257,338.33	0.00	7,257,338.33	0.00
合计	0.00	7,257,338.33	0.00	7,257,338.33	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	176,862.82	120,611.09
开办费	255,000.00	262,500.00
可抵扣亏损	1,353,509.53	1,353,509.53
小 计	1,785,372.35	1,736,620.62
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		

境外子公司所得税税率低于母公司而确认递延所得税负债	4,834,932.91	5,239,539.88
小计	4,834,932.91	5,239,539.88

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
境外子公司所得税税率低于母公司而确认递延所得税负债	67,327,298.62
小计	67,327,298.62
可抵扣差异项目	
资产减值准备	972,055.57
递延收益	1,700,000.00
可抵扣亏损	5,414,038.12
小计	8,086,093.69

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

13、资产减值准备明细

单位：元

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	2,286,718.12	943,158.51		0.00	3,229,876.63
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	2,286,718.12	943,158.51	0.00	0.00	3,229,876.63

14、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

2011年8月19日，本公司向中国农业银行股份有限公司兰州城关支行借款1000万元，贷款期限2011年8月19日至2012年8月18日；2012年6月14日，本公司向中国农业银行股份有限公司兰州城关支行借款1000万元，贷款期限2012年6月14日至2013年6月13日。以上两笔借款均为信用借款。

15、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	17,201,531.66	14,576,314.68
1-2年	499,857.91	381,729.72
2-3年	86,337.67	24,335.32
3年以上	311,949.88	624,554.59
合计	18,099,677.12	15,606,934.31

(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款项

适用 不适用

16、应付职工薪酬

单位：元

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	2,048,591.37	18,770,625.17	17,652,567.98	3,166,648.56
二、职工福利费	0.00	125,069.68	125,069.68	
三、社会保险费	0.00	871,760.76	871,760.76	
1、基本医疗保险费		132,097.53	132,097.53	
2、基本养老保险费		650,790.82	650,790.82	
3、失业保险费		38,533.54	38,533.54	
4、工伤保险费		34,587.72	34,587.72	
5、生育保险费		15,751.15	15,751.15	
四、住房公积金	0.00	206,176.00	206,176.00	
五、辞退福利	0.00			
六、其他	242,812.37	79,754.62	0.00	322,566.99
七、工会经费和职工教育经费	87,967.24	78,268.24	0.00	166,235.48
八、解除劳动关系补偿	154,845.13	1,486.38	0.00	156,331.51
合计	2,291,403.74	20,053,386.23	18,855,574.42	3,489,215.55

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-21,736.21	-93,123.47
消费税		
营业税	33,048.55	89,576.37
企业所得税	3,599,161.49	3,011,354.81
个人所得税	500,937.23	108,290.90
城市维护建设税	19,764.83	5,623.45
教育费附加	8,470.65	24,357.74
房产税	15,357.85	15,357.85
地方教育费附加	7,588.28	1,606.18
价格调节基金	2,823.55	

合计	4,165,416.22	3,163,043.83
----	--------------	--------------

18、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	37,572.22	39,325.00
合计	37,572.22	39,325.00

19、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,176,725.85	481,400.93
1至2年（含2年）	229,476.32	182,056.34
2至3年（含3年）	257,704.76	38,295.35
3年以上	92,807.47	1,965.16
合计	4,756,714.40	703,717.78

(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款项

□ 适用 √ 不适用

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

其他流动负债说明：

2009年7月22日，甘肃省发展和改革委员会《关于安排兰州海默科技股份有限公司建设资金性质的说明》批示，将地方财政配套项目资金200万元转为对海默科技的政府补助，用于“多相计量系列产品”高技术产业化示范项目的建设，属于与资产相关的政府补助，按照测算的项目剩余综合使用期限20年进行平均分摊。

21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,600,000.00	1,650,000.00
合计	1,600,000.00	1,650,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

2009年7月22日，甘肃省发展和改革委员会《关于安排兰州海默科技股份有限公司建设资金性质的说明》批示，将地方财政配套项目资金200万元转为对海默科技的政府补助，用于“多相计量系列产品”高技术产业化示范项目的建设，属于与资产相关的政府补助，按照测算的项目剩余综合使用期限20年进行平均分摊。

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	128,000,000	0	0	0	0	0	128,000,000

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	406,358,936.90	0.00	0.00	406,358,936.90
其他资本公积				
合计	406,358,936.90	0.00	0.00	406,358,936.90

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,020,310.82	0.00	0.00	11,020,310.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,020,310.82	0.00	0.00	11,020,310.82

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	87,549,254.22	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	87,549,254.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,953,294.43	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	7,680,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	81,822,548.65	--

26、营业收入及营业成本**（1）营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	56,958,004.34	46,538,190.10
其他业务收入	965,878.80	594,428.05
营业成本	40,729,112.44	29,406,315.91

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
石油和天然气开采服务业	56,958,004.34	39,895,168.87	46,538,190.10	28,865,975.72
合计	56,958,004.34	39,895,168.87	46,538,190.10	28,865,975.72

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
多相流量计产品销售	23,731,183.10	17,084,143.76	24,200,243.27	12,145,539.55
移动测井服务和产品售后服务	19,736,410.92	11,522,248.82	13,047,594.43	7,864,574.85
钻井服务	10,610,207.74	9,720,780.00	9,290,352.40	8,855,861.32
钻采设备	2,880,202.58	1,567,996.29		
合计	56,958,004.34	39,895,168.87	46,538,190.10	28,865,975.72

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	19,480,876.74	14,614,685.67	10,802,244.06	9,704,759.34
国外	37,477,127.60	25,280,483.20	35,735,946.04	19,161,216.38
合计	56,958,004.34	39,895,168.87	46,538,190.10	28,865,975.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	13,375,098.68	23.09%
2	12,234,483.76	21.12%
3	9,730,207.74	16.8%
4	6,078,291.87	10.5%
5	3,035,879.43	5.24%
合计	44,453,961.48	76.75%

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	186,022.37	138,931.45	3%； 5%
城市维护建设税	356,572.01	9,241.94	7%； 5%
教育费附加	294,818.45	7,069.59	3%； 2%

资源税			
价格调节基金	12,399.69		1%
合计	849,812.52	155,242.98	--

28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	716,343.17	61,632.15
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	716,343.17	61,632.15

29、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	242,371.04	
其中：固定资产处置利得	242,371.04	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	1,350,000.00	70,000.00
其他	423,722.82	13,000.00
合计	2,016,093.86	83,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省长金融奖奖励资金	1,300,000.00		甘金办发（2012）116号
递延收益摊销	50,000.00	50,000.00	
第二批保外增长贴息资金		20,000.00	
合计	1,350,000.00	70,000.00	--

30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	5,220.12	8,918.92
其中：固定资产处置损失	5,220.12	8,918.92
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	5,220.12	8,918.92

31、所得税费用

单位：元

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	821,026.65	1,203,420.55
递延所得税调整	-453,358.70	-179,371.40
合计	367,667.95	1,024,049.15

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,953,294.43	5,447,927.71
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,674,129.46	20,760.81

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	279,164.97	5,427,166.90
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	128,000,000.00	64,000,000.00
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		64,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	128,000,000.00	128,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0153	0.0426
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0022	0.0424
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0153	0.0426
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0022	0.0424

33、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	1,058,932.15	-1,636,786.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,058,932.15	-1,636,786.43
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	1,058,932.15	-1,636,786.43

34、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息	4,308,742.27
专项拨款及补贴	1,300,000.00
往来款项及其他	4,271,017.32
合计	9,879,759.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	273,860.10
存出履约保证金	176,950.00
支付费用及其他借款	11,830,407.49
合计	12,281,217.59

35、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,186,959.27	5,453,687.56
加：资产减值准备	716,343.17	61,632.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,470,411.04	5,365,830.26
无形资产摊销	84,795.16	45,366.78
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）	-237,150.92	8,918.92
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）	724,098.89	19,280.56
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）	-48,751.73	-46,164.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-404,606.97	-133,206.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,273,781.94	-18,148,986.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,619,476.36	-19,596,322.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,798,814.99	5,684,539.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,602,345.40	-21,285,424.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	309,469,278.96	429,447,411.77
减：现金的期初余额	407,395,900.29	471,737,201.34
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	-97,926,621.33	-42,289,789.57

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	46,024,085.86	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	46,024,085.86	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,036,554.69	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,987,531.17	
4. 取得子公司的净资产	46,501,102.66	0.00
流动资产	27,865,224.58	
非流动资产	28,087,813.50	
流动负债	9,451,935.42	
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	309,469,278.96	407,395,900.29
其中：库存现金	277,532.21	248,867.47
可随时用于支付的银行存款	309,191,746.75	407,147,032.82
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	309,469,278.96	407,395,900.29

（八）资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
窦剑文	实际控制人							23.04%	23.04%	窦剑文	

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
海默国际有限公司	控股子公司	独资公司	阿联酋迪拜	马骏	国际贸易, 技术服务, 测井设备租赁	29,000,000.00	迪拉姆 AED	100%	100%	
海默科技(阿曼)有限公司	控股子公司	有限公司	阿曼马斯喀特市	马骏	石油设备及服务	150,000.00	OMR	70%	98%	
陕西海默油田服务有限公司	控股子公司	有限公司	中国西安	张立强	石油化工设备销售、油田技术服务	60,000,000.00	CNY	100%	100%	68157950-4
兰州城临石油钻采设备有限	控股子公司	有限公司	中国兰州	卢一欣	客车、特种汽车及其他非作业类专用汽车的	40,000,000.00	CNY	57%	57%	76235123-3

公司					涉及开发、知 道、销售、服务; 石油钻采设备、 机械制造、销 售、技术咨询、 培训					
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海乾燕企业发展有限公司	公司股东	76051608-5
郭深	公司股东、董事	

(十) 股份支付

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

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

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

履行中

(十三) 资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

2012年6月13日本公司第四届董事会第十二次会议全体股东审议通过《海默国际使用自有资金969,083元受让OIL FIELD

SERVICES SUPPLIES S.A.S 51%股权的议案》，同意海默国际公司投资969,083.00购买OSS公司51%股权。自2012年7月1日起OSS公司纳入本公司合并范围。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	69,835,573.63	100%	454,159.87	0.65%	77,847,618.68	100%	494,220.09	0.63%
组合小计	69,835,573.63	100%	454,159.87	0.65%	77,847,618.68	100%	494,220.09	0.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	69,835,573.63	--	454,159.87	--	77,847,618.68	--	494,220.09	--

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收账款：单项金额重大是指欠款金额在250万元以上（含250万元）的应收账款，对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

(2) 账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	67,036,293.63	95.99%	335,181.47	75,048,338.68	96.41%	375,241.69
1 至 2 年	2,299,280.00	3.26%	68,978.40	2,299,280.00	2.95%	68,978.40
2 至 3 年	500,000.00	0.72%	50,000.00	500,000.00	0.64%	50,000.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	69,835,573.63	--	454,159.87	77,847,618.68	--	494,220.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	关联方	57,382,315.63	1 年以内	82.17%
2	非关联方	5,260,528.00	1 年以内	7.53%
3	非关联方	2,041,280.00	1-2 年	2.92%
4	非关联方	1,769,500.00	1 年以内	2.53%
5	非关联方	1,160,000.00	1 年以内	1.66%
合计	--	67,613,623.63	--	96.82%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海默国际有限公司	子公司	57,382,315.63	82.17%
合计	--	57,382,315.63	82.17%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	22.56 %	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	33,754,269.27	76.14 %	2,354,595.03	5.31%	33,186,967.52	92.33 %	2,349,886.60	7.08%
组合小计	33,754,269.27	76.14 %	2,354,595.03	5.31%	33,186,967.52	92.33 %	2,349,886.60	7.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	578,909.45	1.3%	0.00		2,755,190.91	7.67%	0.00	
合计	44,333,178.72	--	2,354,595.03	--	35,942,158.43	--	2,349,886.60	--

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收账款：单项金额重大是指欠款金额在250万元以上（含250万元）的其他应收款，对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

(2) 账龄组合：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----

土地投标保证金	10,000,000.00	0.00	0%	回收无风险
合计	10,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,813,775.99	8.34%	14,068.88	2,248,355.57	6.77%	11,241.78
1 至 2 年	17,878,876.02	52.97%	536,366.28	17,878,876.02	53.88%	536,366.28
2 至 3 年	12,354,879.62	36.6%	1,235,487.96	12,354,879.62	37.23%	1,235,487.96
3 年以上	706,737.64	2.09%	568,671.91	704,856.31	2.12%	566,790.58
3 至 4 年						
4 至 5 年	197,236.76	0.58%	59,171.03	197,236.76	0.59%	59,171.03
5 年以上	509,500.88	1.51%	509,500.88	507,619.55	1.53%	507,619.55
合计	33,754,269.27	--	2,354,595.03	33,186,967.52	--	2,349,886.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	578,909.45	0.00	0%	回收无风险
合计	578,909.45	0.00		--

(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

适用 不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
1	关联方	30,657,664.90	分段账龄	69.15%
2	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	22.56%
3	关联方	964,058.12	分段账龄	2.17%
4	非关联方	578,909.45	1 年以内	1.31%
5	非关联方	495,800.88	5 年以上	1.12%
合计	--	42,696,433.35	--	96.31%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西海默油田服务有限公司	子公司	30,657,664.90	69.15%
海默科技（阿曼）有限公司	子公司	964,058.12	2.17%
海默国际有限公司	子公司	345,493.95	0.81%
合计	--	31,978,791.52	72.13%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
海默国际有限公司	成本法	52,874,209.50	28,673,177.50	24,201,032.00	52,874,209.50	100%	100%		0.00	0.00	0.00
陕西海默油田服务有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
兰州城临石油钻采设备有限公司	成本法	39,900,000.00	0.00	39,900,000.00	39,900,000.00	57%	57%		0.00	0.00	0.00

合计	--	152,774,209.50	88,673,177.50	64,101,032.00	152,774,209.50	--	--	--	0.00	0.00	0.00
----	----	----------------	---------------	---------------	----------------	----	----	----	------	------	------

长期股权投资的说明

2011年1月5日经甘肃省商务厅甘商务外经发【2011】1号文批复，同意本公司向海默国际有限公司追加投资1491万美元。第二批增资款383万美元（折合人民币24,201,032.00元）于2012年5月汇出，2012年6月已经办理完海外的增资登记手续。

2012年5月4日经公司第四届董事会第十一次会议全体股东审议通过《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金受让兰州城临钻采设备有限公司57%股权的议案》，同意公司投资3990万元购买兰州城临钻采设备有限公司57%股权，完成相关变更手续后，兰州城临钻采设备有限公司于2012年6月1日纳入本公司合并报表范围。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	24,851,113.01	25,550,032.24
其他业务收入	659,662.71	
营业成本	18,209,659.65	12,867,778.34

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
石油和天然气开采服务业	24,851,113.01	17,615,685.56	25,550,032.24	12,867,778.24
合计	24,851,113.01	17,615,685.56	25,550,032.24	12,867,778.34

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
多相流量计产品销售	24,404,834.61	17,404,201.30	25,272,330.33	12,867,778.34
移动测井服务和产品售后服务	446,278.40	211,484.26	277,701.91	

合计	24,851,113.01	17,615,685.56	25,550,032.24	12,867,778.34
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
国内	5,990,466.42	3,457,114.24	1,511,891.66	848,898.02
国外	18,860,646.59	14,158,571.32	24,038,140.58	12,018,880.32
合计	24,851,113.01	17,615,685.56	25,550,032.24	12,867,778.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	18,114,830.08	71.01%
2	3,035,879.43	11.9%
3	1,512,393.16	5.93%
4	986,752.14	3.87%
5	745,816.51	2.92%
合计	24,395,671.32	95.63%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,574,549.46	7,319,366.11
加：资产减值准备	-35,351.79	193,182.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	982,581.06	1,030,261.49
无形资产摊销	55,283.35	45,366.78
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）	4,212.02	
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）	724,098.89	19,280.56
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）	12,802.78	-21,449.08
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）	-9,705,513.18	-16,270,924.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	645,578.38	-12,450,600.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,074,778.49	3,049,587.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,333,019.46	-17,085,929.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	244,422,155.98	366,043,565.64
减：现金的期初余额	332,858,185.63	412,769,831.68
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	-88,436,029.65	-46,726,266.04

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.31%	0.0153	0.0153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.0022	0.0022

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减比例(%)	增减原因说明
应收票据	-	2,000,000.00	100.00	主要系银行承兑汇票本期到期承兑。
预付账款	44,793,748.25	21,751,952.01	105.93	主要系公司预付募投项目款项增加所致。

其他应收款	17,554,175.25	6,790,809.00	158.50	主要系本期根据协议支付土地受让保证金1000万元。
存货	80,669,279.15	50,395,497.21	60.07	主要系本期新增合并范围，以及原材料和在产品增加所致。
开发支出	3,413,027.64	1,683,887.62	102.69	主要系本期湿气流量计研发项目支出增加所致。
商誉	7,257,338.33	-	100.00	主要系本期收购城临钻采，将购买成本大于合并日其可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉所致。
应交税费	4,165,416.22	3,163,043.83	31.69	主要系本期新增合并范围以及代扣代缴的个人所得税增加所致。
长期应付款		2,300,000.00	100.00	主要系公司按协议归还了中国高新投资集团公司230万长期应付款。
固定资产	88,899,545.89	64,090,363.74	38.71	主要系本期新增合并范围所致。
无形资产	19,111,783.43	1,957,163.59	876.50	
应付职工薪酬	3,489,215.55	2,291,403.74	52.27	
其他应付款	4,756,714.40	703,717.78	575.94	
项 目	2012年半年报	2011年半年报	增加比例 (%)	增减原因
营业成本	40,729,112.44	29,406,315.91	38.50	主要是因为营业收入增加，营业成本随之增加，同时多相流量计产品销售的材料成本和制造费用大幅增加，使主营业务成本相对收入增幅更大。
营业税金及附加	849,812.52	155,242.98	447.41	主要系本期免抵税额增大而计提的城建税、教育费附加增加所致。
销售费用	3,599,530.66	2,639,659.11	36.36	主要系本期运输费用大幅增加，以及新增合并范围所致。
资产减值损失	716,343.17	61,632.15	1,062.29	主要系计提的坏账准备增加所致。
营业外收入	2,016,093.86	83,000.00	2,329.03	主要系本期收到的政府补助增加所致。
营业外支出	5,220.12	8,918.92	- 41.47	主要系本期固定资产处置损失减少所致。
所得税费用	367,667.95	1,024,049.15	- 64.10	主要系本期母公司盈利减少导致应缴纳的所得税减少，以及递延所得税费用较少所致。
经营活动现金流量净额	- 9,602,345.40	-21,285,424.21	54.89	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致。
投资活动现金流量净额	-77,935,692.31	-16,597,338.02	-369.57	主要系本期募投项目支出增加、支付城临钻采股权收购款以及支付土地出让保证金所致。
筹资活动现金流量净额	- 10,705,851.67	- 4,300,000.00	- 148.97	主要系本期偿还1000万元银行贷款及偿还中国高新投资集团公司230万长期应付款所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
三、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
四、公司章程文本；
五、其他备查文件。
以上备查文件的备置地点：公司投资者关系部

董事长：窦剑文

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日