

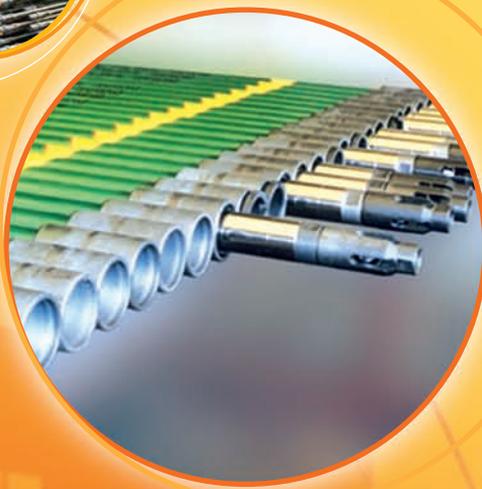


# 山東墨龍石油機械股份有限公司

Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limited\*

(於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司)

(股份代號：568)



2011  
年報





# 目錄

---

2	重要提示：
3	第一節 公司基本情況簡介
5	第二節 會計數據和業務數據摘要
9	第三節 股本變動及股東情況
15	第四節 董事、監事和高級管理人員情況
22	第五節 公司管治報告
33	第六節 股東大會情況簡介
34	第七節 董事會報告
60	第八節 監事會報告
62	第九節 重要事項
73	第十節 審計報告及按照企業會計準則編製的財務報表及附註
204	第十一節 備查文件

# 重要提示

---



本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。本報告分別以中、英文編製，在對中英文本的理解上發生歧義時，請以中文文本為準。

沒有董事、監事、高級管理人員聲明對年度報告內容的真實性、準確性和完整性無法保證或存在異議。

公司董事長張恩榮、財務負責人崔煥友及會計機構負責人劉民聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。

**釋義：** 如未特別說明，文中「公司」、「母公司」、「本公司」、「山東墨龍」指山東墨龍石油機械股份有限公司，本公司及其附屬企業統稱「本集團」；「深交所」是指深圳證券交易所；「聯交所」是指香港聯合交易所有限公司；「深交所上市規則」是指深圳證券交易所股票上市規則；「聯交所上市規則」香港聯合交易所有限公司證券上市規則。



## 第一節 公司基本情況簡介

- 1、 公司法定中文名稱：山東墨龍石油機械股份有限公司  
公司法定英文名稱：Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limited  
英文名稱縮寫：Shandong Molong
- 2、 公司法定代表人：張恩榮先生
- 3、 董事  
執行董事：張恩榮先生(董事長)、張雲三先生(副董事長)、林福龍先生、謝新倉先生  
非執行董事：王平先生、肖慶周先生  
獨立非執行董事：John Paul Cameron先生、周承炎先生、王春花女士
- 4、 專門委員會  
提名委員會：王春花女士(主席)、張雲三先生、John Paul Cameron先生、周承炎先生  
薪酬與考核委員會：John Paul Cameron先生(主席)、周承炎先生、張雲三先生、王春花女士  
審核委員會：周承炎先生(主席)、John Paul Cameron先生、王春花女士
- 5、 監事  
劉懷鐸先生(監事會主席)、劉萬賦先生、樊仁意先生
- 6、 公司董事會秘書：謝新倉先生  
公司秘書：陳永能先生  
證券事務代表：趙洪峰先生  
聯繫地址：山東省壽光市北環路99號  
電話：(86)-0536-5100890  
傳真：(86)-0536-5100888  
電子信箱：dsh@molonggroup.com
- 7、 授權代表：謝新倉先生、陳永能先生
- 8、 接收法律程序文件及通告的授權人士：陳永能先生
- 9、 公司註冊地址和辦公地址：山東省壽光市北環路99號  
郵政編碼：262700  
公司國際互聯網網址：<http://www.molonggroup.com>  
電子信箱：sdml@molonggroup.com
- 10、 公司選定的信息披露報紙：《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》  
境內登載年度報告的中國證券監督管理委員會指定網站的網址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
境外登載年度報告的指定網站的網址：<http://www.hkex.com.hk>  
公司年度報告備置地：公司董事會辦公室

# 第一節 公司基本情況簡介



- 11、 公司股票信息  
A股 深圳證券交易所 股票簡稱：山東墨龍 股票代碼：002490  
H股 香港聯合交易所有限公司 股票簡稱：山東墨龍 股票代碼：00568
- 12、 股份登記處  
A股：  
中國證券登記結算有限公司深圳分公司  
深圳市深南中路1093號中信大廈18樓  
H股登記處：  
香港卓佳證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓
- 13、 公司其他有關資料  
公司首次註冊登記日期：二〇〇一年十二月三十日  
公司最近一次變更註冊登記日期：二〇一〇年十二月三日  
註冊地址：山東省壽光市北環路99號  
企業法人營業執照註冊號：370000400000030  
稅務登記號碼：370783734705456  
組織機構代碼：73470545-6
- 14、 公司聘請的審計師  
審計師：德勤華永會計師事務所有限公司  
辦公地址：上海黃浦區延安東路222號外灘中心30樓
- 15、 公司聘請的境內、香港法律顧問  
境內法律顧問：北京市大成律師事務所  
北京市東城區東直門南大街3號國華投資大廈5、12、15層  
香港法律顧問：歐華律師事務所  
香港中環皇后大道中15號置地廣場公爵大廈17樓
- 16、 主要往來銀行  
中國農業銀行股份有限公司壽光支行  
中國山東省壽光市廣場街118號  
中國銀行股份有限公司壽光支行  
中國山東省壽光市銀海路193號  
中國交通銀行股份有限公司壽光支行  
中國山東省壽光市開發區交通局院內  
中國建設銀行股份有限公司壽光支行  
中國山東省壽光市聖城街283號



## 第二節 會計數據和業務數據摘要

### 一、本集團年度主要會計數據

#### (一) 按照企業會計準則編製的財務摘要

單位：人民幣／元

序號	主要經濟指標	金額
1	營業利潤	166,267,521.27
2	利潤總額	200,064,524.46
3	歸屬於母公司股東的淨利潤	168,330,282.50
4	歸屬於母公司股東的扣除非經常性損益後淨利潤	139,722,024.21
5	經營活動產生的現金流量淨額	87,628,575.07

#### 非經常性損益項目

單位：人民幣／元

非經常性損益項目	金額
非流動資產處理損益	-276,322.51
計入當期損益的政府補助	31,474,069.50
單獨計提減值準備的應收款項壞賬準備的轉回	50,816.55
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,599,256.20
非經常性損益的所得稅影響數	-5,229,933.99
少數股東權益影響額(稅後)	-9,627.46
合計	28,608,258.29

## 第二節 會計數據和業務數據摘要



### 二、按照企業會計準則編製本集團近三年主要會計數據和財務指標

#### 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	<b>413,632,018.60</b>	892,286,589.93	305,509,495.54
交易性金融資產	—	—	—
應收股利	—	150,000.00	—
應收票據	<b>73,528,915.23</b>	19,120,729.91	34,631,397.12
應收賬款	<b>460,164,130.15</b>	500,867,640.05	455,109,180.76
預付款項	<b>42,127,891.20</b>	158,601,512.56	54,615,164.00
其他應收款	<b>29,820,567.73</b>	30,281,650.63	24,369,143.50
存貨	<b>1,176,981,854.52</b>	743,553,547.47	713,655,725.39
其他流動資產	<b>72,538,796.17</b>	41,054,637.00	—
流動資產合計	<b>2,268,794,173.60</b>	2,385,916,307.55	1,587,890,106.31
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	<b>12,580,624.11</b>	12,477,279.82	12,436,028.87
固定資產	<b>1,831,368,142.96</b>	1,648,583,610.99	908,171,388.20
在建工程	<b>83,523,080.85</b>	131,446,242.52	391,594,169.80
工程物資	—	—	7,540,351.49
無形資產	<b>333,019,939.03</b>	249,918,129.97	165,630,624.75
商譽	<b>142,973,383.21</b>	142,973,383.21	142,973,383.21
長期待攤費用	—	—	—
遞延所得稅資產	<b>16,672,092.94</b>	15,095,861.12	17,091,629.15
其他非流動資產	—	—	23,279,221.87
非流動資產合計	<b>2,420,137,263.10</b>	2,200,494,507.63	1,668,716,797.34
資產總計	<b>4,688,931,436.70</b>	4,586,410,815.18	3,256,606,903.65



## 第二節 會計數據和業務數據摘要

單位：人民幣元

項目	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
<b>流動負債：</b>			
短期借款	<b>710,502,077.23</b>	712,866,417.20	274,648,512.00
交易性金融負債	—	—	—
應付票據	<b>383,690,165.06</b>	482,816,088.17	373,611,268.50
應付賬款	<b>616,716,194.34</b>	501,771,570.34	345,188,404.83
預收款項	<b>20,713,521.63</b>	34,721,719.22	52,528,174.61
應付職工薪酬	<b>19,905,460.32</b>	17,839,689.76	15,713,925.78
應交稅費	<b>35,749,257.97</b>	29,428,377.89	40,385,354.67
應付利息	<b>5,557,955.40</b>	955,547.63	563,315.00
應付股利	—	23,788,680.00	39,591,725.86
其他應付款	<b>22,561,056.57</b>	25,991,912.66	17,271,010.07
一年內到期的非流動負債	—	—	193,000,000.00
<b>流動負債合計</b>	<b>1,815,395,688.52</b>	1,830,180,002.87	1,352,501,691.32
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	—	—	580,000,000.00
遞延所得稅負債	<b>11,518,019.83</b>	13,027,452.38	10,470,001.64
其他非流動負債	<b>9,040,000.00</b>	—	—
<b>非流動負債合計</b>	<b>20,558,019.83</b>	13,027,452.38	590,470,001.64
<b>負債合計</b>	<b>1,835,953,708.35</b>	1,843,207,455.25	1,942,971,692.96
<b>股東權益：</b>			
股本	<b>398,924,200.00</b>	398,924,200.00	328,924,200.00
資本公積	<b>1,248,424,858.42</b>	1,248,406,190.92	121,667,859.42
盈餘公積	<b>157,965,274.48</b>	140,393,447.06	108,376,005.02
未分配利潤	<b>989,669,698.87</b>	898,749,873.79	694,089,054.29
外幣報表折算差額	<b>30,361.41</b>	(483,325.64)	(736,933.63)
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>	<b>2,795,014,393.18</b>	2,685,990,386.13	1,252,320,185.10
<b>少數股東權益</b>	<b>57,963,335.17</b>	57,212,973.80	61,315,025.59
<b>股東權益合計</b>	<b>2,852,977,728.35</b>	2,743,203,359.93	1,313,635,210.69
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>4,688,931,436.70</b>	4,586,410,815.18	3,256,606,903.65

## 第二節 會計數據和業務數據摘要



### 合併利潤表

單位：人民幣元

項目	2011	2010	2009
一、營業總收入	<b>2,738,691,830.21</b>	2,703,906,835.19	2,075,551,285.67
其中：營業收入	<b>2,738,691,830.21</b>	2,703,906,835.19	2,075,551,285.67
二、營業總成本	<b>2,572,677,653.23</b>	2,427,381,354.95	1,805,362,399.46
其中：營業成本	<b>2,407,671,724.80</b>	2,237,506,663.67	1,678,634,536.19
營業稅金及附加	<b>1,931,536.70</b>	4,812,307.46	3,706,491.83
銷售費用	<b>57,586,499.79</b>	51,360,828.52	61,250,637.79
管理費用	<b>87,944,411.71</b>	91,383,971.04	63,829,412.03
財務費用	<b>14,649,473.96</b>	44,341,872.74	10,656,881.54
資產減值損失	<b>2,894,006.27</b>	(2,024,288.48)	(12,715,559.92)
加：公允價值變動收益	—	—	(5,270,000.00)
投資收益	<b>253,344.29</b>	191,250.95	5,827,137.15
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	<b>253,344.29</b>	191,250.95	247,137.15
三、營業利潤	<b>166,267,521.27</b>	276,716,731.19	270,746,023.36
加：營業外收入	<b>34,476,972.35</b>	50,431,757.52	54,154,013.57
減：營業外支出	<b>679,969.16</b>	2,664,687.26	619,598.32
其中：非流動資產處置損失	<b>429,020.39</b>	2,123,471.06	312,747.82
四、利潤總額	<b>200,064,524.46</b>	324,483,801.45	324,280,438.61
減：所得稅費用	<b>31,022,289.46</b>	47,503,492.81	50,458,156.21
五、淨利潤	<b>169,042,235.00</b>	276,980,308.64	273,822,282.40
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>168,330,282.50</b>	276,149,165.54	268,315,157.33
少數股東損益	<b>711,952.50</b>	831,143.10	5,507,125.07

### 三、按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券公司信息披露編報規則(第9號)》的要求計算的淨資產收益率及每股收益

	淨資產收益率(%)		每股收益(人民幣/元)	
	全面攤薄	加權平均	基本 每股收益	稀釋 每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	6.02	6.14	0.42	不適用
歸屬於母公司股東的扣除 非經常性損益後淨利潤	5.00	5.10	0.35	不適用



## 第三節 股本變動及股東情況

### 一、股本變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後		
	數量	比例	發行新股	公積金			小計	數量	比例	
				送股	轉股	其他				
一、有限售條件股份	214,861,000	53.86%					-16,622,000	-16,622,000	198,239,000	49.69%
1、國家持股										
2、國有法人持股										
3、其他內資持股	20,031,500	5.02%					-16,622,000	-16,622,000	3,409,500	0.85%
其中：境內非國有										
法人持股	2,622,000	0.66%					-2,622,000	-2,622,000	0	0%
境內自然人持股	17,409,500	4.36%					-14,000,000	-14,000,000	3,409,500	0.85%
4、外資持股										
其中：境外法人持股										
境外自然人持股										
5、高管股份	194,829,500	48.84%							194,829,500	48.84%
二、無限售條件股份	184,063,200	46.14%					16,622,000	16,622,000	200,685,200	50.31%
1、人民幣普通股	56,000,000	14.04%					16,622,000	16,622,000	72,622,000	18.21%
2、境內上市的外資股										
3、境外上市的外資股	128,063,200	32.10%							128,063,200	32.10%
4、其他										
三、股份總數	398,924,200	100%					0	0	398,924,200	100%

### 二、公司近三年股票發行與上市情況

- 1、經中國證券監督管理委員會證監許可[2010]1285號文件《關於核准山東墨龍石油機械股份有限公司首次公開發行股票的批覆》，以及深圳證券交易所《關於山東墨龍石油機械股份有限公司人民幣普通股股票上市的通知》(深證上[2010]336號)同意，本公司發行的人民幣普通股股票(A股)於2010年10月21日起在深圳證券交易所上市交易，股票簡稱「山東墨龍」，股票代碼「002490」，本次共公開發行70,000,000股A股，每股面值人民幣1.00元，每股發行價人民幣18.00元。
- 2、本公司無內部職工股。

## 第三節 股本變動及股東情況



### 三、股東情況介紹

#### 1、限售股份變動情況表

單位：股

股東名稱	年初 限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末 限售股數	限售原因	解除限售日期
張恩榮	139,758,500	0	0	139,758,500	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
林福龍	17,108,000	0	0	17,108,000	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
張雲三	15,304,000	0	0	15,304,000	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
謝新倉	10,705,000	0	0	10,705,000	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
劉雲龍	7,335,000	0	0	7,335,000	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
崔煥友	4,619,000	0	0	4,619,000	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
梁永強	3,409,500	0	0	3,409,500	股東承諾 未到解禁期	2013-10-21
勝利油田凱源石油 開發有限公司	2,622,000	2,622,000	0	0	限售股解禁後 減持	2011-10-21
網下配股	14,000,000	14,000,000	0	0	限售股解禁後 減持	2011-1-21
合計	214,861,000	16,622,000	0	198,239,000	—	—



## 第三節 股本變動及股東情況

### 2、前10名股東、前10名無限售條件股東持股情況表

單位：股

股東總數 26,267 (其中，A股股東為26,217戶，H股股東為50戶)

#### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結 的股份數量
張恩榮	境內自然人	35.03%	139,758,500	139,758,500	0
香港中央結算代理人 有限公司	境外法人	32.03%	127,769,945	0	0
林福龍	境內自然人	4.29%	17,108,000	17,108,000	0
張雲三	境內自然人	3.84%	15,304,000	15,304,000	0
謝新倉	境內自然人	2.68%	10,705,000	10,705,000	0
劉雲龍	境內自然人	1.84%	7,335,000	7,335,000	0
崔煥友	境內自然人	1.16%	4,619,000	4,619,000	0
梁永強	境內自然人	0.85%	3,409,500	3,409,500	0
中國農業銀行一中郵核心成長 股票型證券投資基金	境內非國有法人	0.35%	1,380,040	0	0
中國光大銀行股份有限公司 —光大保德信量化核心證券 投資基金	境內非國有法人	0.25%	1,000,000	0	0

## 第三節 股本變動及股東情況



### 前10名無限售條件股東持股情況

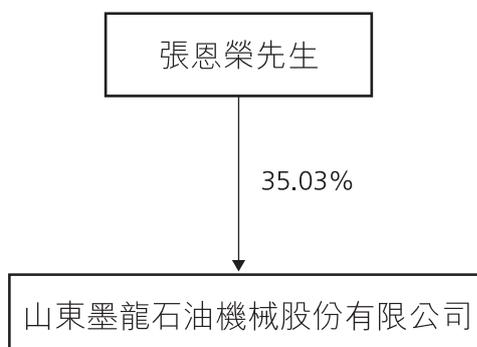
股東名稱	持有無限售條件	
	股份數量	股份種類
香港中央結算代理人有限公司	127,769,945	境外上市外資股
中國農業銀行一中郵核心成長股票型證券投資基金	1,380,040	人民幣普通股
中國光大銀行股份有限公司一光大保德信量化核心證券投資基金	1,000,000	人民幣普通股
徐蘭芝	572,298	人民幣普通股
華泰證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶	459,700	人民幣普通股
張宇平	418,823	人民幣普通股
馮靜娟	418,600	人民幣普通股
祁麟	392,290	人民幣普通股
宋戈	309,648	人民幣普通股
高明震	283,750	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動有說明

張恩榮為公司控股股東，張恩榮與張雲三為父子關係。公司未知其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動人的情況。

### 3、控股股東及實際控制人情況介紹

- (1) 報告期內，公司控股股東及實際控制人沒有發生變動。
- (2) 公司控股股東和實際控制人為張恩榮先生，中國公民，無境外永久居留權，住址為山東省壽光市北海路102號，現為公司董事長、法定代表人。於報告期末，張恩榮先生持有本公司139,758,500股A股，佔公司總股本的35.03%。
- (3) 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖





## 第三節 股本變動及股東情況

### 4、公司主要股東及其他人士之股份或債券權益

於2011年12月31日，據公司董事、監事或主要行政人員所知，下列人士（除本公司的董事、監事或主要行政人員以外）於本公司的股份及相關股份及債券中擁有，根據香港證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部第2及3分部的條文將須向本公司及聯交所披露，以及須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉。

#### 本公司H股的好倉

姓名	權益性質	H股股份數目	佔H股百分比	佔註冊資本總額百分比
Desmarais Paul G. (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
Gelco Enterprises Ltd (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
IGM Financial Inc (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
Nordex Inc. (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
Power Corporation of Canada (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
Power Financial Corporation (註1)	受控法團權益	30,750,000	24.01%	7.71%
Cheah Capital Management Limited (註2)	受控法團權益	10,177,600	7.94%	2.55%
Cheah Company Limited (註2)	受控法團權益	10,177,600	7.94%	2.55%
Hang Seng Bank Trustee International Limited (註2)	信託人	10,177,600	7.94%	2.55%
Value Partners Limited (註2)	投資經理	10,177,600	7.94%	2.55%
謝清海 (註2)	設立全權信託者 權益	10,177,600	7.94%	2.55%
杜巧賢 (註2)	配偶權益	10,177,600	7.94%	2.55%
Value Partners Group Limited (註2)	受控法團權益	9,868,000	7.70%	2.47%

## 第三節 股本變動及股東情況



註1：根據各董事所知悉及Desmarais Paul G、Gelco Enterprises Ltd.、IGM Financial Inc.、Nordex Inc.、Power Corporation of Canada及Power Financial Corporation存檔的權益披露通知，該等人士／公司於2011年12月31日擁有30,750,000股本公司H股。

Mackenzie Cundill Investment Management Ltd. 為Mackenzie Financial Corporation的全資附屬公司，而Mackenzie Financial Corporation為Mackenzie Inc.的全資附屬公司。Mackenzie Inc. 為IGM Financial Inc.的全資附屬公司，而IGM Financial Inc. 則由Power Financial Corporation控股55.99%。Power Financial Corporation由171,263 Canada Inc. 擁有66.40%，171,263 Canada Inc. 為2,795,957 Canada Inc.的全資附屬公司，而2,795,957 Canada Inc. 則為Power Corporation of Canada的全資附屬公司。Power Corporation of Canada由Gelco Enterprise Ltd. 擁有53.83%。Gelco Enterprise Ltd. 由Nordex Inc. 擁有94.95%，而Nordex Inc. 由Paul G. Desmarais擁有68%。

Mackenzie Cundill Investment Mgmt (Bermuda) Ltd. 為Mackenzie (Rockies) Corp.的全資附屬公司，而Mackenzie (Rockies) Corp. 是Mackenzie Financial Corporation的全資附屬公司。

註2：根據各董事所知悉及Cheah Capital Management Limited、Cheah Company Limited、Hang Seng Bank Trustee International Limited、Value Partners Group Limited、Value Partners Limited、杜巧賢及謝清海存檔的權益披露通知，該等公司和個人於2011年12月31日擁有10,177,600股本公司H股。

該等股份由Value Partners Limited以投資經理人身份持有。Value Partners Limited為Value Partners Group Limited的全資子公司，而Cheah Company Management Limited持有Value Partners Group Limited 31.23%權益。Cheah Company Management Limited為Cheah Company Limited全資子公司，Hang Seng Bank Trustee International Limited作為信託人擁有Cheah Company Limited全部控制權，謝清海先生為上述信託的創立人，且擁有Cheah Company Management Limited全部控制權。杜巧賢為謝清海之配偶。

除上述披露者外，概無非本公司董事、監事或主要行政人員之人士於本公司的股份、相關股份及債券中擁有，根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文將須向本公司及聯交所披露，以及須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉。



## 第四節 董事、監事和高級管理人員和員工情況

### 一、董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起止	年初持股數	年末持股數	變動原因	報告期內從公司領取的報酬總額 (萬元)(稅前)
一、執行董事								
張恩榮	董事長	男	71	2010年05月25日至 2013年05月24日	139,758,500	139,758,500	—	70.19
張雲三	副董事長 總經理	男	49	2010年05月25日至 2013年05月24日	15,304,000	15,304,000	—	60.61
林福龍	董事	男	59	2010年05月25日至 2013年05月24日	17,108,000	17,108,000	—	32.99
謝新倉	董事副總經理、 董事會秘書	男	49	2010年05月25日至 2013年05月24日	10,705,000	10,705,000	—	39.23
二、非執行董事								
陳建雄(註1)	董事	男	56	2008年05月06日至 2011年05月05日	0	0	—	0.00
肖慶周(註1)	董事	男	63	2011年05月06日至 2013年05月24日	0	0	—	2.20
王平	董事	男	56	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	0.00
三、獨立非執行董事								
王春花	獨立董事	女	58	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	3.60
John Paul Cameron	獨立董事	男	46	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	9.06
周承炎	獨立董事	男	48	2010年05月12日至 2013年05月11日	0	0	—	9.06
四、監事								
劉懷鐸	監事會主席	男	36	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	7.31
劉萬賦	監事	男	72	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	2.40
樊仁意	監事	男	46	2009年05月12日至 2012年05月11日	0	0	—	1.20
五、高級管理人員								
國煥然	副總經理	男	44	2010年03月28日至 2013年05月24日	0	0	—	41.74
張守奎	副總經理	男	41	2010年03月28日至 2013年05月24日	0	0	—	18.87
崔煥友	財務負責人	男	62	2010年03月28日至 2013年05月24日	4,619,000	4,619,000	—	8.08
劉雲龍	副總經理	男	42	2010年03月28日至 2013年05月24日	7,335,000	7,335,000	—	39.20
合計					194,829,500	194,829,500	—	345.74

註1：陳建雄先生的任期於2011年5月屆滿，董事會決定不再繼續聘陳先生，並於2010年股東周年大會上聘任肖慶周先生為本公司非執行董事。

註2：公司所有董事、監事、高級管理人員未曾在股東單位或其他關聯單位領取薪酬，公司秘書陳永能先生從公司領取的薪酬為19.8萬元人民幣。



### 二、現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷及任職情況

#### (一) 董事會成員

##### 執行董事

**張恩榮先生**，公司執行董事及董事長，中國國籍，無境外永久居留權，生於1940年1月，大專學歷，本公司發起人，負責本集團的整體策劃、管理及業務發展工作。張先生曾擔任本集團多個職位，1987年至1993年，歷任壽光縣石油機械配件廠、壽光縣石油機械廠及濰坊墨龍實業總公司的法定代表人及廠長；1994年至2001年任墨龍總公司總經理；自2001年起擔任本公司董事長。張恩榮先生是執行董事張雲三先生的父親。

張恩榮先生曾任濰坊市第十二屆、第十三屆及第十四屆人民代表大會代表、政協壽光市第五屆及第六屆委員；曾於1988年及2001年榮獲「企業管理優秀工作者」、2004年榮獲山東省「富民興魯」勞動獎章等殊榮。

**張雲三先生**，公司執行董事、副董事長及總經理，中國國籍，無境外永久居留權，生於1962年1月，本科學歷，本公司發起人，負責協助董事長負責本集團的整體策劃、管理及業務發展工作。1993年加入濰坊墨龍實業總公司，1994年至2001年擔任墨龍總公司副總經理，2001年至2007年擔任公司副董事長、副總經理，2007年起擔任副董事長、總經理。張先生於石油鑽採機械設備的開發、生產、營銷及本集團的經營管理等方面擁有豐富經驗。張雲三先生是執行董事張恩榮先生的兒子。

張雲三先生曾於2004年在中共中央黨校企業家研修班進修，獲授結業證書，並於2004年獲授「濰坊市優秀民營企業家」，於2005年獲授「濰坊市十大傑出青年企業家」及「濰坊市企業技術創新先進個人」，於2006年獲授「濰坊市優秀首席信息官」及「壽光年度風雲人物」，於2007年當選為中共濰坊市第十屆代表大會代表及壽光市第十五屆人民代表大會代表，獲授「濰坊市優秀企業家」、「優秀共產黨員」，於2008年當選為「山東省勞動模範」並獲得「2007年度濰坊市感動國稅十佳人物」，於2010、2011年連續被評為「壽光市優秀企業家」。張雲三先生曾任壽光市十五屆人民代表大會常務委員會委員，現任壽光市十六屆人民代表大會常務委員會委員、壽光市企業家協會副會長、工商聯合會副理事長。

**林福龍先生**，公司執行董事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1952年11月，高中學歷，本公司發起人，負責本集團重大項目管理工作。1989年至1993年，林福龍先生任壽光縣石油機械配件廠、壽光縣石油機械廠及濰坊墨龍實業總公司副經理，1994年至2001年任墨龍總公司副總經理，2001至2007年任本公司董事、總經理。林福龍先生於1994年被壽光市人民政府授予「銷售能手」稱號。



## 第四節 董事、監事和高級管理人員和員工情況

謝新倉先生，公司執行董事、副總經理及董事會秘書，中國國籍，無境外永久居留權，生於1962年2月，清華大學繼續教育學院高級工商管理總裁班(EMBA)結業，工程師，本公司發起人。1995年至2001年擔任墨龍總公司副總經理，2001年至今歷任公司董事、副總經理、董事會秘書。

謝新倉先生畢業於西安交通大學機械工程系，主修金屬材料學及熱處理。謝新倉先生成功將鍍鎳磷合金技術應用在石油鑽採專用設備製造中，並開發了具有國際先進水平的「MB424型鋼絲起毛機」，於1998年被山東省鄉鎮企業管理局授予「山東省鄉鎮企業技術創新帶頭人」稱號。謝新倉先生曾任政協第七屆、第八屆壽光市委員會常務委員，現任政協壽光市第九屆常務委員會委員。

### 非執行董事

肖慶周先生，公司非執行董事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1949年6月，本科學歷。肖先生具有多年的上市公司管理經驗，個人具備上市公司獨立董事任職資格，曾任上市公司山東海化董事，並多次參加深圳證券交易所組織的上市公司高管培訓，並獲深圳證券交易所高管(獨立董事)培訓字(05418)號證書。現任山東海化集團有限公司顧問、山東恒偉投資管理有限公司董事長。肖慶周先生自2011年5月6日起任公司非執行董事。

王平先生，公司非執行董事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1955年5月，博士研究生，擁有逾20年冶金學經驗。2000年起任職北京科技大學教授，現任職撫順罕王實業集團有限公司和瀋陽東洋制鋼有限公司董事。王平先生自2003年3月29日起任公司非執行董事。

### 獨立非執行董事

王春花女士，公司獨立非執行董事及公司提名委員會主席，中國國籍，無境外永久居留權，生於1953年11月，畢業於山東大學，本科學歷，現已退休。王女士擁有逾二十年法院工作經驗，歷任山東省壽光市人民法院的審判員、刑事審判一庭副庭長、庭長、壽光市人民法院副院長、院長、黨組書記、政協第八屆壽光市委員會副主席。王春花女士自2009年5月12日起任公司獨立董事。



**John Paul Cameron**先生，公司獨立非執行董事及公司薪酬委員會主席，英國國籍，生於1965年5月，先後獲得英國蘇格蘭Sterling大學的投資分析專業的碩士學位、加拿大渥太華Carleton大學的經濟學學士和數學學士學位，擁有西方金融及資本市場的豐富經驗包括對公司治理的深刻認知以及對北美和英國石油天然氣行業的熟知。John Paul Cameron先生擁有逾十五年專業投資人及上市公司分析師的經歷，曾先後擔任英國倫敦JO Hambro資本管理集團基金經理、英國倫敦F&C Special Utilities投資信託有限公司基金經理等職務，現為東風諮詢有限公司董事會主席兼總裁、東方上進投資諮詢(北京)有限公司董事長。John Paul Cameron先生自2009年5月12日起任公司獨立非執行董事。

**周承炎**先生，公司獨立非執行董事及公司審核委員會主席，英國國籍，生於1963年11月，本科學歷。周承炎先生擁有逾二十年企業財務經驗曾參與多個首次公開發售新股交易、中國企業重組及國內外合併交易等項目。周承炎先生過往曾任香港四大會計師行之一的合夥人，並為該行收購合併及企業諮詢部門主管。周承炎先生為香港證券專業學會會員、英格蘭及韋爾斯特許會計師公會會員、香港會計師公會會員。曾任香港四大會計師行之一的合夥人及收購合併及企業諮詢部門主管、香港會計師公會紀律委員會會員等職務，現任香港聯交所主板上市公司泰德陽光(集團)有限公司執行董事、理文造紙有限公司非執行董事。現任政協第十三屆濟南市委員會委員。周承炎先生自2009年1月8日起任公司獨立非執行董事。

### (二) 監事會成員

**劉懷鐸**先生，公司監事會主席，中國國籍，無境外永久居留權，生於1975年10月，畢業於遼寧科技學院工業自動化儀錶專業，大專學歷，在電氣自動化及PLC可編程控方面有豐富的經驗與技術。2000年加入墨龍總公司，現任本公司180高等級專用管廠班組調度長。

**劉萬賦**先生，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1939年1月，高級工程師。劉萬賦先生自2003年3月29日起任公司監事。劉萬賦先生擁有逾四十年石油行業的經驗，現為中石油集團公司顧問。

**樊仁意**先生，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1965年11月，本科學歷，註冊會計師。樊仁意先生自2003年3月29日起任公司監事。樊仁意先生畢業於西安交通大學。現任山東千榕家紡有限公司副總經理及財務總監。



## 第四節 董事、監事和高級管理人員和員工情況

### (三) 高級管理人員

公司總經理張雲三先生、副總經理兼董事會秘書謝新倉先生的情況請參見本節「二、現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷及任職情況」之「(一)董事會成員」。公司其他高級管理人員情況如下：

**國煥然先生**，公司副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，生於1967年4月，清華大學繼續教育學院高級工商管理總裁班(EMBA)結業。1991年3月加入壽光石油機械廠，任技術員；1994年至2001年歷任墨龍總公司車間主任、生產廠長；2001年至今歷任公司生產廠長、副總經理。負責本集團的營銷與技術工作。國先生於石油鑽採機械設備的生產管理和技術研發等方面擁有豐富經驗，曾主持開發了泥漿泵缸套、閥體等多項出口產品，其中「潛油電泵機組專用扶正防旋器」獲「國家農業部鄉鎮企業局科技成果」三等獎。國先生於2007年榮獲「壽光市優秀青年企業家」榮譽稱號。

**張守奎先生**，公司副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，生於1970年8月，清華大學繼續教育學院高級工商管理總裁班(EMBA)結業。張守奎先生於1990年加入壽光石油機械廠，任檢驗員；1994年至2001年任墨龍總公司檢驗站長；2001年至今歷任公司分廠廠長、生產部經理、副總經理，具有豐富的生產管理經驗，現負責本集團的生產組織工作。

**崔煥友先生**，公司財務負責人，中國國籍，無境外永久居留權，生於1949年2月，大專學歷，本公司發起人。崔煥友先生畢業於山東省金融職工大學，在財務、會計及稅務等方面擁有豐富經驗，於1995年6月加入墨龍總公司，任職會計主管；2001年至今任公司財務負責人。崔先生於1992年獲得「傑出財務管理人員」的殊榮，2004年榮獲「濰坊市會計工作先進」個人嘉獎。

**劉雲龍先生**，公司副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，生於1969年5月，清華大學繼續教育學院高級工商管理總裁班(EMBA)結業，本公司發起人。劉雲龍先生於1990年3月加入壽光石油機械廠，歷任車間主任、分廠廠長及下屬公司總經理等職務；2001年至今歷任生產分廠廠長、威海寶隆總經理、壽光寶隆總經理、公司副總經理。劉先生於採油機械設備的生產管理方面擁有豐富的經驗。

### (四) 公司秘書

**陳永能先生**，生於1961年6月，公司秘書。陳先生在1986年畢業於英國紐卡素大學土木工程系，並獲英國華威大學頒授工商管理碩士學位。陳先生為香港會計師公會及英格蘭及韋爾斯特許會計師公會的會員，並擁有逾十年的會計及顧問經驗。陳先生加入本集團前，為一家顧問公司的董事。陳先生於2004年12月13日加入本集團。

## 第四節 董事、監事和高級管理人員和員工情況



### 三、董事、監事、高級管理人員在股東單位任職或兼職情況

姓名	本公司職務	任職企業	任職企業與公司的關係	擔任職務
張雲三	副董事長、總經理	墨龍鑽採 MPM	全資子公司 控股子公司	董事 執行董事
林福龍	董事	懋隆機械	全資子公司	執行董事
國煥然	副總經理	壽光寶隆 墨龍機電 威海寶隆	控股子公司 全資子公司 全資子公司	董事長 董事
張守奎	副總經理	壽光水務	參股子公司	董事
崔煥友	財務負責人	懋隆回收	全資子公司	監事



## 第四節 董事、監事和高級管理人員和員工情況

### 四、董事、監事、高級管理人員年度報酬情況

- 1、公司向每位外部董事每年支付津貼約0-9萬元人民幣(稅前)，外部董事出席公司董事會和股東大會的差旅費及按《公司章程》行使職權所需的合理費用由公司據實報銷。
- 2、公司每位執行董事與高級管理人員年度薪酬在人民幣8.08萬元-71萬元(稅前)之間，具體分配金額由董事會薪酬委員會根據公司主要財務指標和經營目標完成情況，公司董事、高級管理人員分管工作範圍及主要職責情況，董事及高級管理人員崗位工作業績考評系統中涉及指標的完成情況，董事及高級管理人員的業務創新能力和創利能力等確定。具體執行方案由董事會之內部薪酬委員會制定，由董事會審議確定。
- 3、現任董事、監事、高級管理人員2011年在公司領取的報酬情況請參見本節第一部分。

### 五、董事、監事、高級管理人員變動情況

2011年5月20日，公司2010年年度股東大會審議批准了委任肖慶周先生為本公司非執行董事的議案，肖慶周先生替代了任期屆滿的非執行董事陳建雄先生，其任期至第三屆董事會任期屆滿。

具體情況詳見2011年5月21日刊登於《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》和「巨潮資訊網」及2011年5月20日刊登於香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))的相關公告。

### 六、公司員工情況

報告期末，集團在職員工總數為2,832人，其中生產人員2,511名，銷售人員65名，技術人員77名，財務人員39名，行政人員140名；按受教育程度分，本科以上學歷170名，大專學歷303名，中專學歷1,350名，高中、技校及中專以下學歷1,009名。

公司無需要承擔費用的離退休職工。



### 一、公司治理情況

報告期內公司按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《香港聯合交易所上市規則》和中國證監會有關規定的要求不斷健全和完善公司法人治理結構。董事會認為公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符合。

報告期內根據公司A股上市後修訂的《公司章程》，公司召開股東大會對《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《獨立董事制度》等進行了相應修訂。並新制訂了《累積投票實施細則》，進一步完善了公司治理結構。

- (一) **關於股東與股東大會：**公司已建立能夠保證所有股東充分行使權利、享有平等地位的公司治理結構，特別是使中小股東享有平等地位。股東大會的召集、召開在合法有效的前提下，能夠給予各個議案充分的討論時間，使之成為董事會和股東一個溝通良機。此外，股東可以在工作時間內通過股東熱線電話與本公司聯絡，亦可以通過指定電子信箱與本公司聯絡。
- (二) **關於控股股東與上市公司：**公司的控股股東為張恩榮先生，公司控股股東嚴格依法行使出資人權利，沒有損害公司和其他股東的合法權益，對公司董事、監事候選人的提名嚴格遵循了法律法規和公司章程規定的條件和程序。控股股東與上市公司實現了人員、資產、財務、機構、業務獨立。控股股東沒有超越股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動。
- (三) **關於董事和董事會：**公司嚴格按照公司章程規定的程序選聘董事，保證了董事選聘的公開、公平、公正、獨立。為充分反映中小股東的意見，公司對董事選聘方法採用累積投票制度；公司董事會具有合理的專業結構，以公司最佳利益為前提，誠信行事；公司已制訂董事會議事規則，董事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《董事會議事規則》的規定進行；為了完善治理結構，公司董事會根據《上市公司治理準則》設立了提名委員會、審核委員會和薪酬與考核委員會三個專門委員會，獨立董事在各專業委員會中佔多數成員並擔任召集人，為董事會的決策提供了科學和專業的意見和參考。



## 第五節 公司治理結構／企業管治報告

- (四) **關於監事與監事會：**公司監事具備法律、會計等方面的專業知識及工作經驗，公司監事的選聘方法採用累積投票制度。公司監事對公司財務以及公司董事、總經理和其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益；公司已制訂了監事會議事規則，監事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《監事會議事規則》的規定進行。
- (五) **關於績效評價與激勵約束機制：**本年度內，公司董事會薪酬與考核委員會根據《公司章程》，將高級管理人員的薪酬與公司績效和個人業績相聯繫。公司高級管理人員的聘任嚴格按照有關法律、法規和《公司章程》的規定進行。
- (六) **關於信息披露與透明度：**公司董事會秘書負責公司信息披露事務、接待股東來訪和諮詢。公司嚴格按照法律、法規和《深圳證券交易所上市公司公平信息披露》以及《公司章程》的規定，真實、準確、完整、及時地披露相關信息，並確保全體股東有平等的機會獲取信息。2011年度，本公司不存在向大股東、實際控制人提供未公開信息等公司治理非規範情況。
- (七) **關於利益相關者：**公司尊重銀行及其他債權人、職工、客戶、供應商等利益相關者的合法權利，與利益相關者積極合作，共同推動公司持續、健康的發展。



### 二、獨立非執行董事履行職責情況

報告期內，各位獨立非執行董事繼續對公司重大經營管理事項、內部控制等方面提出了富有建設性的意見，並按照有關規定對相關事項發表了獨立意見，提高了董事會決策的科學性和客觀性。獨立非執行董事2011年度出席董事會會議情況如下：

獨立非執行董事姓名	本年應參加			缺席(次)
	董事會次數	親自出席(次)	委託出席(次)	
王春花	9	9	0	0
John Paul Cameron	9	9	0	0
周承炎	9	9	0	0

報告期內，公司獨立非執行董事依據相關法律法規規定，對公司董事相關議案發表了獨立意見。報告期內，除John Paul Cameron對三屆董事會第10次會議關於成立壽光懋隆小額貸款股份有限公司的議案投了棄權票之外，獨立非執行董事對歷次董事會審議的議案以及公司其他事項未提出異議。

### 三、公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的分開情況

- 1、 業務獨立：公司在業務方面完全獨立於控股股東，具有獨立完整的業務及自主經營能力。
- 2、 人員分開情況：公司在勞動、人事及工資管理方面與控股股東完全分開。
- 3、 資產獨立情況：公司與控股股東在資產方面只有股權投資關係，雙方資產完全分開。
- 4、 機構分開情況：公司擁有完整的組織機構、機構的設置完全按照法定程序並根據公司情況需要設立，公司機構與控股股東完全分開。
- 5、 財務分開情況：公司擁有獨立的財務部門，並建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，在銀行單獨開立賬戶，獨立於控股股東。



### 四、公司內部控制情況

#### 1、公司內部控制的概況

公司已建立健全股東大會、董事會、監事會各項規章制度，確保其行使決策權、執行權和監督權。同時，董事會還設立了董事會提名委員會、審核委員會、薪酬與考核委員會三個專門委員會。三個專門委員會依據相應的工作細則，分別承擔公司重大工作事項討論與決策的職能，提高了公司董事會決策的科學性和專業性。

公司董事會通過公司審計部監督公司內部控制制度的建立、完善及其實施，審核委員會對重大關聯交易等進行審查、監督。

公司建立了一套完整的涵蓋公司及子公司生產經營、財務管理、關聯交易、對外擔保、募集資金使用、重大投資等內部控制制度，這些制度構成了公司內部控制制度體系。

#### 2、公司內部控制制度的建立和健全情況

##### (1) 對控股子公司的管理控制

公司嚴格依照有關法律法規和深交所及香港聯交所對上市公司的有關規定對控股子公司進行管理，並制訂了《子公司管理制度》。控股子公司根據《公司法》的要求建立了董事會、監事會，依法管理和監督經營活動，並結合其實際情況建立健全經營和財務管理制度。公司通過行使股東權力決定公司各控股子公司董事會及主要領導的任命和重要決策，這樣可以保證對控股子公司的控制權牢固掌握，對於公司的各種決策和制度能有效、快速地在子公司貫徹執行，達到整個公司各項工作的高度統一。

##### (2) 對關聯交易的管理控制

《公司章程》對公司股東大會、董事會審議關聯交易事項的權限、審計程序、關聯董事回避、關聯股東回避等均作了明確的規定。根據《深圳證券交易所上市公司內部控制指引》，公司制訂了《關聯交易管理辦法》，對公司關聯交易協議類別、判斷標準、合同簽訂、信息披露等內容進行了具體規定。同時公司制定了《防範大股東及其關聯方資金佔用制度》，現時公司不存在被控股股東及其關聯方佔用、轉移公司資金、資產及其他資源的情況，關聯交易事項符合誠實守信、平等、自願、公平、公開、公允的原則，並按照信息披露規定履行了信息披露義務，在公司年度報告中作了詳細披露，未發生損害公司和其他股東利益的情形，符合《深圳證券交易所上市公司內部控制指引》及相關法律法規的規定。



### (3) 對外擔保的管理控制

《公司章程》對對外擔保的權限作了具體明確的規定，執行《深圳證券交易所股票上市規則》關於對外擔保累計計算的相關規定。同時公司制定了《對外擔保管理制度》，報告期內，在2011年3月29日召開的三屆董事會第6次會議上批准對子公司壽光寶隆和威海寶隆在銀行辦理的授信業務提供擔保，額度分別為2億元和1億元，符合《深圳證券交易所上市公司內部控制指引》及相關法律法規的規定。

### (4) 對募集資金使用的管理控制

公司制訂了《募集資金管理制度》，對募集資金投向、募集資金使用的審批、未使用的募集資金的存放、變更、募集資金使用情況的報告和監督以及責任追究等作了明確的規定。公司對募集資金的使用做到了專款專用，確保了募集資金安全及依法使用。同時，公司嚴格按照規定對募集資金使用情況進行了披露。

### (5) 對資金使用的管理控制

公司制定了《財務審批制度》、《融資決策制度》等制度，對貨幣資金的收支業務等建立了嚴格的授權批准程序，辦理貨幣資金業務的不相容崗位相互分離，相關機構和人員存在相互制約關係。公司制定了收付款審批權限等系列程序，嚴格執行對款項收付的稽核及審查。

### (6) 對重大投資的管理控制

公司重大投資堅持合法、審慎、安全、有效的原則，控制投資風險、注重投資效益。《公司章程》中對董事會及股東大會在重大投資的審批權限方面均有明確規定，並制訂了《對外投資管理制度》。公司專注於主營業務，截止目前沒有非主營業務的重大投資行為。

### (7) 對財務的管理控制

公司已按《公司法》、《會計法》、《企業會計準則》等法律法規及其補充規定的要求制定了《財務審批制度》等有關財務制度，明確規定了重要財務決策程序與規則，規範了會計憑證、會計賬簿和會計報告的處理程序，明確了會計人員的崗位職責，制定了憑證流轉程序。執行交易時能及時編製有關憑證，及時送交會計部門及公司檔案室記錄及歸檔，並且將記錄同相應的會計分錄獨立比較，建立健全了會計電算化的內部控制制度。公司導入了ERP管理系統，作為公司的管理控制技術平台，有效規範了公司和基礎信息、業務流程，提高了經營管理效率，能夠為公司管理層和董事會及時提供相關信息。公司的會計核算體系健全、制度完善，符合相關法律法規的規定。



## 第五節 公司治理結構／企業管治報告

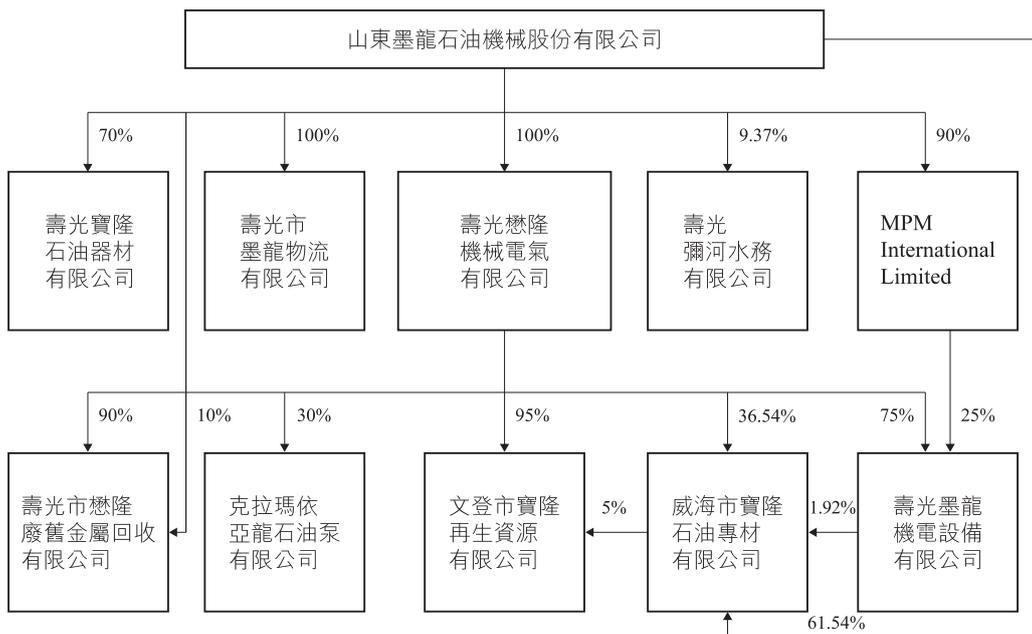
### (8) 對信息披露的管理控制

公司制訂了《信息披露管理制度》、《重大信息內部報告制度》、《投資者關係管理制度》、《內幕信息知情人登記及報備制度》，明確了重大信息的範圍，報告、審核程序和披露辦法以及保密規定。公司選擇《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》、巨潮資訊網站和香港聯合交易所網站作為公開信息披露的渠道，所披露的信息均首先在上述指定媒體披露。公司同時通過公司網站及時公佈相關信息，與投資者進行廣泛交流。公司對外接待、網上路演等投資者關係活動規範，確保了信息披露公開、公正、公平。

### (9) 公司年報信息披露重大差錯責任追究制度的建立

根據中國證監會[2009]34號文件的要求，公司制訂了《年報信息披露重大差錯責任追究制度》，明確了年報信息披露出現差錯的責任追究機制。

### (10) 公司控股子公司控制結構圖



### 3、 內部控制實施監督情況

公司已建立對內部控制制度執行情況的檢查和監督制度。公司審計部不定期對公司內控制度執行情況進行檢查監督及修訂，確保內部控制制度的有效實施和生產經營活動的正常進行；公司每年檢查各子公司財務制度的遵守情況和財務核算的規範情況；公司審計部負責對公司及各子公司財務核算情況進行不定期檢查審計。



#### 4、公司內部控制總體評價

董事會認為：報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷和重要缺陷。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間尚未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。

#### 5、公司監事會和獨立非執行董事就公司內部控制自我評價發表如下意見：

公司內部控制制度符合我國有關法律法規和證券監管部門的要求，也適合當前公司生產經營實際情況需要；公司的內部控制措施對公司管理各個過程、各個環節的控制發揮了較好的作用；公司《內部控制自我評價報告》比較客觀地反映了公司內部控制的真實情況，對公司內部控制的總結比較全面。



## 第五節 公司治理結構／企業管治報告

### 6、公司內部審計制度的建立和執行情況

內部控制相關情況	是／否／ 不適用	備註／說明 (如選擇否或不適用， 請說明具體原因)
<b>一、 內部審計制度的建立情況</b>		
1. 公司是否建立內部審計制度，內部審計制度是否經公司董事會審議通過	是	
2. 公司董事會是否設立審計委員會，公司是否設立獨立於財務部門的內部審計部門	是	
3. (1) 審計委員會成員是否全部由董事組成，獨立董事佔半數以上並擔任召集人，且至少有一名獨立董事為會計專業人士	是	
(2) 內部審計部門是否配置三名以上(含三名)專職人員從事內部審計工作	是	
<b>二、 年度內部控制自我評價報告披露相關情況</b>		
1. 公司是否根據相關規定出具年度內部控制自我評價報告	是	
2. 內部控制自我評價報告結論是否為內部控制有效(如為內部控制無效，請說明內部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘請會計師事務所對內部控制有效性出具鑒證報告	是	
4. 會計師事務所對公司內部控制有效性是否出具無保留結論鑒證報告。如出具非無保留結論鑒證報告，公司董事會、監事會是否針對鑒證結論涉及事項做出專項說明	是	
5. 獨立董事、監事會是否出具明確同意意見(如為異議意見，請說明)	是	
6. 保薦機構和保薦代表人是否出具明確同意的核查意見	是	
<b>三、 審計委員會和內部審計部門本年度的主要工作內容與工作成效</b>		
<p>在報告期內，公司審核委員會按照規定召開會議，對內部審計部門提交的公司內部審計情況匯報、募集資金使用情況報告、信息披露情況報告等進行審查。在報告期內審核委員會還通過實地瞭解、詢問、查看相關資料等方式審核了公司各項內部控制制度的執行情況和公司的運營狀況。對外部審計機構對公司的審計情況進行評價和總結，提出續聘的建議。</p> <p>在報告期內，審計部根據董事會和審核委員會的具體工作要求，緊緊圍繞公司內部控制的有效性、財務信息的真實性和完整性、募集資金使用和信息披露的規範性等方面有序開展內部審計工作。在日常工作中深入各職能部門，及時發現問題，為公司完善各項內部控制制度，防範風險積極獻言獻策，取得了較好的工作成效。</p>		
<b>四、 公司認為需要說明的其他情況</b>		
無		



### 五、報告期內高級管理人員的考評及激勵機制

公司對高管人員的考評建立起了月度考評與年度考評相結合的考評機制。月度考評以年度重點工作做指引，結合月度完成情況及重要績效指標考評兩項硬指標考核為主，並通過互相監督、相互評價，按月進行；年度考評由公司薪酬與考核委員會結合高管人員月度考評情況及年度整體情況包括高管綜合素質及內部人才培養情況做出評定。

### 六、根據聯交所上市規則披露

#### 1、遵守《企業管治常規守則》

本公司對企業管治架構的優越性、穩健性及合理性非常重視。為提升管理水平，本公司已成立委員會檢討其內部管治架構。在本報告期內，本公司一直遵守聯交所主板上市規則附錄十四所載的「企業管治常規守則」。

#### 2、董事的證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），要求本公司董事的證券交易依照標準守則進行，該標準也適用於本公司的高級管理人員。經過本公司做出特別查詢後，全體董事已確認他們在2011年整個年度一直完全遵守標準守則。

#### 3、董事會

董事會負責計劃和監察本集團的整體發展及管理工作，確保達到提升股東價值之目標。董事會在董事長領導下，負責批准及監察本集團的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。2011年，董事會由九位董事組成，其中執行董事四位、非執行董事兩位和獨立非執行董事三位。各董事的個人資料載於本年度報告第四節。根據上市規則第3.13條的規定，本公司已接獲全體獨立非執行董事的年度獨立性確認書。此外，獨立非執行董事須經董事會確定與本集團並無任何直接或間接的重大關係，方會被視為具獨立性。董事長張恩榮先生是執行董事張雲三先生的父親。除此之外，董事會成員之間不存在任何財務、業務及親屬關係。

董事會於2011年共召開9次會議。



## 第五節 公司治理結構／企業管治報告

董事出席率記錄：

董事成員	職務	出席次數／ 會議總數
張恩榮	董事長及執行董事	9/9
張雲三	副董事長及執行董事	9/9
林福龍	執行董事	9/9
謝新倉	執行董事	9/9
陳建雄	非執行董事	3/3
肖慶周	非執行董事	6/6
王平	非執行董事	9/9
周承炎	獨立非執行董事	9/9
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	9/9
王春花	獨立非執行董事	9/9

註：陳建雄先生的任期於2011年5月屆滿，董事會決定不再繼續聘陳先生並於2010年股東周年大會上聘任肖慶周先生為本公司非執行董事。

### 4、 董事長與總經理

董事長領導董事會，負責批准及監察公司的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。總經理負責本集團的日常營運。於本年度，張恩榮先生任董事長，張雲三先生為總經理。

### 5、 非執行董事

非執行董事王平先生現任期為2009年5月12日至2012年5月11日。非執行董事肖慶周先生現任期為2011年5月6日至2013年5月24日。公司於2011年3月29日召開第3屆第6次董事會通過聘任肖慶周先生為本公司之非執行董事的議案，並提交2010年年度股東大會批准。

### 6、 董事確認其須就有編製本集團財務報表承擔有關責任

董事承認有編製賬目的責任及已確認本集團財務報表的編製符合有關法規及適用之會計準則。董事並確保本集團財務報表適時予以刊發。

### 7、 董事會下設審核委員會、提名委員會及薪酬與考核委員會的工作情況

請參考本年度報告第七節之「五、董事會日常工作情況」。



### 8、內部監控

董事會十分重視內部控制及風險管理，並負責對本集團的財務報告作出充分的內部控制以及評估該等內部控制措施的整體性能。董事會已經檢討本集團的內部監控系統並認為該系統為有效的。本公司內設審計部，肩負監察公司內部管治的重任。內部審計部的主要工作是檢討公司財務管理情況，定期詳細審核所有業務單位。2011年內，本公司採取了許多措施以加強內部控制，比如開展各部門內控自查與評估，加強審計部對內部控制制度執行情況的檢查監督，針對檢查中發現的內部控制薄弱環節，進一步完善內部控制制度，強化了各項內部控制措施的執行。

內部審計部就回顧期內公司各營運及財務單位以及公司管理層有關的事項進行檢討，向高級管理人員發表報告。

### 9、持續經營能力

截止2011年12月31日，公司無重大不明朗事件可能會影響公司持續經營能力。

### 10、與股東保持良好及坦誠溝通

詳情請本年度報告第九節之「八、展開多渠道溝通，加強投資者關係管理」

### 11、董事培訓

公司董事會通過香港聯交所、深圳證券交易所及監管機構組織的培訓、學習等活動，不定期組織公司董事參加，進行學習培訓；同時，公司董事會也會通過網絡形式給董事傳遞香港聯交所、深圳證券交易所及監管機構規則修改、制度更新以及最新的市場動向等內容，方便董事瞭解最新的監管制度及規範。



## 第六節 股東大會情況簡介

---

### 一、年度股東大會情況

公司於2011年5月20日召開2010年度股東大會，主要審議了：終止聘用2010年度境外核數師、公司2010年度董事會及監事會工作報告、公司2010年度利潤分配方案、更換一名非執行董事、向銀行申請2011年度綜合授信額度等9項議案，具體情況詳見2011年5月20日刊登於香港聯交所網站([www.hkex.com](http://www.hkex.com))的相關公告。

### 二、臨時股東大會情況

公司於2011年2月11日召開2011年第1次臨時股東大會，主要審議了：使用首次發行A股超募資金、修訂並採用新議事規則、修訂並採用新獨立董事制度、制訂累積投票實施細則等7項議案，具體情況詳見2011年2月12日刊登於《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》和「巨潮資訊網」及2011年2月11日刊登於香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))的相關公告。



## 一、管理層討論與分析

### (一) 報告期內總體經營情況

2011年是「十二五」開局之年，公司邁入新的發展時期。新項目的順利投產，原有項目的陸續達產及產能提升，使公司具備了快速發展的契機。國際經濟逐步擺脫經濟危機的負面影響，開始呈現出穩健增長的局面。伴隨石油機械設備行業集中度越來越高，專業化越來越強，市場競爭日趨激烈，機遇與挑戰並存，發展與淘汰同在。2011年，公司統籌規劃項目建設，不斷加大科研力度，穩步拓展市場領域，積極提升管理水平，逐步加強文化建設，積極克服內外部困難因素影響，基本完成公司預定計劃目標。

### (二) 報告期內業務回顧

報告期內，本集團實現營業收入為人民幣273,869萬元，較上年增長1.29%；利潤總額為人民幣20,006萬元，較上年下降38.34%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣16,833萬元，較上年下降39.04%；扣除非經營性損益後的淨利潤13,972萬元，較上年下降44.52%。

- 1、在產能提升方面，公司的A股募投項目「180mm石油專用管改造工程项目」順利投產，基本達到了預期目標，大大提升了公司油管的產能，增強了本集團的盈利能力及市場競爭力。
- 2、在國內市場方面，本集團的主要客戶為國內主要油田，其中中國石油天然氣集團有限公司及附屬公司（統稱「中國石油集團」）旗下油田包括大慶油田、長慶油田、新疆油田、遼河油田、青海油田、塔里木油田、華北油田、冀東油田及吉林油田等，中國石化化工集團有限公司及附屬公司（統稱「中國石化集團」）旗下油田包括勝利油田、中原油田、江蘇油田及江漢油田等。報告期內，本集團加大與既有油田客戶的合作力度，獲得客戶的高度評價，以上兩大集團下屬油田為主的客戶所帶來的收入，合共佔本集團產品收入的29.60%。

報告期內公司在2011年中海油集團上半年的招標中，中標油套管產品總計14,016噸（其中非API標準油套管1,090噸），佔中海油集團此次招標總量的40.05%。公司在海洋石油領域的市場得到進一步擴大。



## 第七節 董事會報告

公司同中石油集團的合作進一步加強，報告期內油套管產品分別進入中石油煤層氣市場和長慶油田氣田市場；非API專用管完成入網，成為中石油合資格供應商；流體無縫管也成功入網，進入中石油市場，在長慶油田、大慶油田、青海油田、遼河油田、新疆油田等批量使用。本年度內本集團與國內四大石油集團的業務合作均獲得較大增長，進一步落實了與國內四大石油集團全面合作的既定戰略。

另外，本集團的油套管、抽油泵、抽油機等產品繼續供應中裕集團、蘭焰煤層氣等客戶用於煤層氣開發，用量隨著煤層氣規模化開發提速，也將進一步增加。同時，公司非油井管無縫管銷量大幅提升，本報告期內市場銷量接近10萬噸，其中高合金管銷量達到6,842.75噸。

- 3、在海外市場方面，報告期內本集團在鞏固既有市場和客戶的同時，繼續加大對中東、南美、北非、澳洲等地區的拓展力度，新開發多名新客戶，主要銷售油套管，管線管，海底管線管和抽油杆等產品。另外，報告期內，本集團油套管通過了阿布紮比國家石油公司、道達爾石油公司、厄瓜多爾石油公司、阿曼西方石油公司、委內瑞拉石油公司等多家國際知名石油公司的產品認證，抽油杆通過了泰國國家石油公司的產品認證。通過新客戶的開發和國際知名石油公司的產品認證，進一步拓展了海外市場的佔有率，也提升了公司在國際石油鑽採設備市場的知名度。目前，本集團與多家國外庫存商及油田服務公司建立了長期及良好的合作關係，有利於本集團的產品在海外市場的銷售。本報告期內，本集團出口業務約佔主營業務收入的比例約38.38%。



- 4、 在新產品開發方面，本集團借助「山東省省級企業技術中心」和「山東墨龍博士後科研工作站」的科研優勢，繼續加強與西安交通大學、東北大學、中石油西安管材研究所等科研單位的技術合作，加大新產品開發投入力度，積極拓展產品結構，豐富產品種類，陸續投入開發了MLT-3抗過扭防粘扣油管、ML90SS抗硫化氫腐蝕油管、耐酸套管、懸浮式單體支柱管、汽車半軸用管、石油裂化管、薄壁高壓鍋爐管、高溫用無縫鐵素體合金鋼工程管、抗腐蝕鍍鎳抽油杆、防氣抽油泵、大流道高效抽油泵、底部固定放氣杆式抽油泵、三通閥體、止回閥、奧比特閥、雙相不銹鋼葉導輪等新產品，已經順利完成試產並銷售到國內外市場；其中ML110SS抗H<sub>2</sub>S腐蝕油套管、高耐磨抗腐蝕鑄鐵缸套、抗低溫抗H<sub>2</sub>S閥體、超高強度抗扭抽油杆四項產品被列入山東省省級技術創新項目，相關研發工作已經開展。公司抽油機、抽油泵、油套管產品被評定為「山東省名牌產品」。公司新品研發成果專利保護如下：「用於三通閥體加工的可調式夾具」、「用於內襯高分子材料襯管的非標準油管」、「鋼管通徑棒自動升舉裝置」、「無縫鋼管軋機後導向裝置(實用新型)」、「滲鋅油套管接箍」、「抗過扭防粘扣油套管接頭」、「抽油杆」等七項產品獲授國家專利，「用於金屬零件淬火處理的工裝」、「無縫鋼管軋機後導向裝置(發明)」、「潔淨鋼的生產方法」等三項產品專利申請獲中國國家知識產權局的正式受理。



## 第七節 董事會報告

### (三) 公司主營業務及其經營情況分析

#### 1、公司經營業務範圍

本公司經營範圍包括抽油泵、抽油杆、抽油機、抽油管、石油機械、紡織機械的生產、銷售；石油機械及相關產品的開發；商品信息服務(不含中介)。

#### 2、公司主營業務分行業、產品情況表

單位：萬元

分行業或分產品	營業收入	營業成本	主營業務分行業情況			
			毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
油套管	233,425	205,530	11.95	9.77	19.29	-7.03
三抽設備	7,830	6,538	16.50	-29.88	-26.11	-4.25
石油機械部件	16,595	13,806	16.81	11.76	10.41	1.02
其他	10,562	10,578	-0.15	-60.29	-58.28	-4.85
合計	268,412	236,452	11.91	1.18	7.97	-5.54

#### 3、主營業務分地區情況

單位：萬元

地區	營業收入	
	營業收入	比上年增減 (%)
中國	165,396	-2.88
境外	103,016	8.47
合計	268,412	1.18

#### 4、毛利

本集團的毛利由截至2010年12月31日止年度約人民幣46,282萬元下降至本年度約人民幣31,960萬元，減少14,322萬元，降低30.95%，主要原因是來自於銷售量增加、鋼材採購單價上升及Φ180mm石油專用管改造工程項目投產使得單位產品分攤的固定成本增加所致。



### 5、綜合毛利率

截至2011年12月31日止年度本集團的綜合毛利率約為11.91%，與2010年度綜合毛利率17.45%相比下降5.54個百分點。毛利率下降的主要原因是由於材料價格的上漲幅度大於產品價格的上漲幅度及180生產線製造費用較高所致。

### 6、歸屬於母公司股東的淨利潤

本集團歸屬於母公司股東的淨利潤由截至2010年12月31日止年度約人民幣27,615萬元減少至本年度約人民幣16,833萬元，降低約39.04%。淨利潤減少主要是材料價格的上漲幅度大於產品價格的上漲幅度及180生產線製造費用較高所致。

### 7、營業成本

本集團營業成本由2010年12月31日止年度約人民幣218,992萬元增加至本年度約人民幣236,452萬元，增加約7.97%。營業成本增加主要由於本年度來自於銷售量增加、鋼材採購單價上升及Φ180mm石油專用管改造工程項目投產使得單位產品分攤的固定成本增加所致。

### 8、營業費用

本集團的銷售費用由2010年12月31日止年度約人民幣5,136萬元增加至本年度約人民幣5,759萬元，銷售費用上升主要是銷售量增加導致出口港雜費及運費有所增長，國內運輸價格上漲也有一定影響。營業費用佔本集團收入的比例由2010年度的約1.90%上升至2011年度的約2.10%

### 9、管理費用

本集團的管理費用由截至2010年12月31日止年度約人民幣9,138萬元減少至本年度約人民幣8,794萬元，降低約3.76%。管理費用佔本集團收入的比例由2010年度的約3.38%，下降至2011年度的約3.21%，下降約0.17個百分點，減少的主要原因是因為本期管線管及套管研發項目大部分取得成功，需費用化計入當期損益的新產品研發費用有所下降所致。

### 10、財務費用

本集團本年度的財務費用約為人民幣1,465萬元，佔本集團營業總額約0.53%，較截至2010年12月31日止年度的4,434萬元減少約人民幣2,969萬元。減少主要原因是由於本公司於上年末償還了金額計人民幣7.3億元的長期借款，本年因借款本金大幅減少，利息支出大幅下降所致。



## 第七節 董事會報告

### 11、研發成本

本集團本年度的研發成本約為人民幣798萬元，較2010年的2,133萬元減少約人民幣1,335萬元，主要是由於本期管線管及套管研發項目大部分取得成功，需費用化計入當期損益的新產品研發費用有所下降所致。

### 12、流動資產及流動負債

於2011年12月31日，本集團流動資產總值為約人民幣226,879萬元(2010年：約人民幣238,592萬元)：第一，現金及銀行存款約人民幣41,363萬元(2010年：約人民幣89,229萬元)，已抵押定期存款約人民幣18,854萬元(2010年：約人民幣23,551萬元)；第二，應收賬款及應收票據約人民幣53,369萬元(2010年：約人民幣51,999萬元)；第三，存貨約人民幣117,698萬元(2010年：約人民幣74,355萬元)。

於2011年12月31日，本集團流動負債總值為約人民幣181,540萬元(2010年：約人民幣183,018萬元)：第一，應付賬款及應付票據約人民幣100,041萬元(2010年：約人民幣98,459萬元)；第二，銀行貸款約人民幣71,050萬元(2010年：約人民幣71,287萬元)，主要是由於本集團業務規模擴大而增加的短期銀行借款。根據本集團現有流動資金狀況及未來現金流量的安排計劃，預計有足夠的償付能力支持本集團的經營。

### 13、銀行借款

於本年度，本集團共有計息銀行借款約人民幣71,050萬元(2010年：約人民幣71,287萬元)，全部為信用貸款。另外，中國農業銀行等十一家銀行授予本公司的授信額度約有人民幣452,310萬元(2010年：約人民幣254,989萬元)尚未使用。

### 14、現金流量

於2011年12月31日，本集團現金及現金等值與2010年同期相比淨減少約人民幣40,359萬元。其中年內經營淨現金流入金額約為人民幣331,448萬元(2010年：約人民幣237,745萬元)，購買商品、接受勞務支付的現金比同期增加。其他現金流量項目包括已抵押定期存款減少約人民幣5,012萬元、購置固定資產等資本性支出計約人民幣40,892萬元、支付2010年股息約人民幣6,119萬元及減少銀行貸款約人民幣237萬元。

### 15、資本結構

於2011年12月31日，本集團總負債權益比率約為64.35%(2010年：約67.19%)，主要是由於本公司本年度在境內成功上市後募集資金到位以及償還募集資金項目銀行借款所致。本公司目前保持著較強的償債能力，未來具有較強的資金籌集能力。



### 16、資產負債率

本集團之資產負債比率約為39.16% (2010年：約40.19%)，乃按集團之負債總額約人民幣183,595萬元(2010年：約人民幣184,321萬元)及總資產約人民幣468,893萬元(2010年：約人民幣458,641萬元)而計算。

### 17、資產抵押

本集團之已抵押存款用作擔保為數約人民幣16,112萬元(2010年：約人民幣22,947萬元)的應付票據。

### 18、外匯風險

本集團之匯率變動風險主要來自若干應收賬款及以功能貨幣人民幣以外之貨幣計值之現金及現金等值。

### 19、分類資料

本集團於本年度以地區分類之收入及分類業績載於財務報表附註(九)。

### 20、資本承擔

於本年度，本集團與固定資產相關之資本承擔約為人民幣4,572萬元(2010年：約人民幣7,556萬元)。

### 21、重大投資

截至2011年12月31日止年度，公司「高端石油裝備項目」完成投資約14,991萬元。

### 22、年內重大收購、出售及未來投資計劃

截至2011年12月31日止年度，本集團概無其他有關收購、出售及重大投資計劃。



## 第七節 董事會報告

### (四) 報告期內公司資產構成同比發生重大變動分析說明

單位：萬元

項目		2011.12.31	2010.12.31	變動幅度 (%)
貨幣資金	(1)	<b>41,363</b>	89,229	(53.64)
應收票據	(2)	<b>7,353</b>	1,912	284.55
應收賬款	(3)	<b>46,016</b>	50,087	(8.13)
預付款項	(4)	<b>4,213</b>	15,860	(73.44)
存貨	(5)	<b>117,698</b>	74,355	58.29
其他流動資產	(6)	<b>7,254</b>	4,106	76.69
固定資產	(7)	<b>183,137</b>	164,858	11.09
在建工程	(8)	<b>8,352</b>	13,145	(36.46)
無形資產	(9)	<b>33,302</b>	24,992	33.25
短期借款	(10)	<b>71,050</b>	71,287	(0.33)
應付票據	(11)	<b>38,369</b>	48,282	(20.53)
應付賬款	(12)	<b>61,672</b>	50,177	22.91
應付股利	(13)	—	2,379	(100.00)

- (1) 貨幣資金減少主要係本年度購建固定資產、無形資產和支付股利及利息所致。
- (2) 應收票據的增加主要係本公司本年的收款多採用銀行承兌匯票的形式，加之本年年底對應收款項進行了集中確收，導致應收票據餘額較上期末有所增加。
- (3) 應收賬款較去年有所減少主要是由於本年度本公司加強了應收賬款的催收力度，回款情況有所改善。
- (4) 預付款項的減少主要係本公司之子公司壽光寶隆石油器材有限公司(「壽光寶隆公司」)上年向山東魯麗鋼鐵有限公司預付的採購款已於本年度結清所致。
- (5) 存貨的增加主要原因有三點，一是由於本公司擴大了生產規模，儲備了較多的原材料；二是因為2010年底新投產的Φ180mm石油專用管改造項目需攤薄的固定成本較高導致單位產品成本增加；三是因為本公司生產的油套管半成品於2011年底暫未全部加工為成品並實現銷售所致。
- (6) 其他流動資產增加主要係本年待抵扣的增值稅進項稅額較上年末增加所致。



- (7) 固定資產的增加主要是由於威海寶隆公司的140石油管材加工項目、本公司的高端石油裝備項目及石油管材加工線於2011年底達到可使用狀態而轉入固定資產所致。
- (8) 在建工程減少主要係由於威海寶隆公司的140石油管材加工項目、本公司的高端石油裝備項目及石油管材加工線於2011年底達到可使用狀態而從在建工程轉入固定資產所致。
- (9) 無形資產的增加主要包括兩部分，一是本公司為Φ180mm石油專用管改造工程項目而購入的北洛地塊的土地使用權；二是本公司部分管線及套管項目的研發取得了成功，轉入了無形資產。
- (10) 短期借款的減少主要係本公司償還了部分流動資金借款。
- (11) 應付票據的減少主要是因為本公司Φ180mm石油專用管改造工程項目已基本完成，應付的工程和設備款相應降低。
- (12) 應付賬款的增加主要係原材料採購的增長所致。
- (13) 應付股利期末餘額為零係本年全額支付了去年已宣告未發放的股利。

## (五) 報告期損益指標同比發生重大變動分析說明

單位：萬元

		2011年度	2010年度	變動幅度 (%)
營業收入	(1)	<b>273,869</b>	270,391	1.29
營業成本	(2)	<b>240,767</b>	223,751	7.61
銷售費用	(3)	<b>5,759</b>	5,136	12.12
管理費用	(4)	<b>8,794</b>	9,138	(3.76)
財務費用	(5)	<b>1,465</b>	4,434	(66.96)
資產減值損失	(6)	<b>289</b>	(202)	242.96
投資收益	(7)	<b>25</b>	19	32.47
營業外收入	(8)	<b>3,448</b>	5,043	(31.64)
營業外支出	(9)	<b>68</b>	267	(74.48)
所得稅費用	(10)	<b>3,102</b>	4,750	(34.69)

- (1) 營業收入增加主要由於本公司國內及國外的銷售量及銷售額均有所上升。
- (2) 營業成本增加主要來自於銷售量增加、鋼材採購單價上升及Φ180mm石油專用管改造工程項目投產使得單位產品分攤的固定成本增加所致。
- (3) 銷售費用的增加主要是由於銷售量增加導致出口港雜費及運費有所增長，國內運輸價格上漲也有一定影響。



## 第七節 董事會報告

- (4) 管理費用減少主要是因為本期管線及套管研發項目大部分取得成功，需費用化計入當期損益的新產品研發費用有所下降。
- (5) 財務費用的減少主要係本公司於上年末償還了金額計人民幣7.3億元的長期借款，本年因借款本金大幅減少，利息支出大幅下降。
- (6) 資產減值損失的增加主要係本公司於本年度對庫齡較長的存貨計提了跌價準備，並對掛賬時間較長預計無法收回的應收賬款計提壞賬準備所致。
- (7) 本公司兩年的投資收益均來自於對聯營公司克拉瑪依亞龍石油泵有限公司的投資淨收益，無其他收益。
- (8) 營業外收入減少主要係本公司之子公司一壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司及文登市寶隆再生資源有限公司增值稅先徵後退政策已於2010年底執行完畢，本年度不再享受增值稅先徵後退退稅政策所致。
- (9) 營業外支出的減少主要是因為本公司於上年度處置了大量固定資產，而本年無大額固定資產處置事項所致。
- (10) 所得稅費用減少的主要原因是本年的利潤總額較上年相比有所下降。

### (六) 報告期內公司經營活動產生的現金流量情況

項目	單位：萬元			
	2011年度	2010年度	增減額	增減比例 %
經營活動產生的現金流量淨額	<b>8,763</b>	38,901	-30,138	-77.47
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-39,730</b>	-57,786	18,056	—
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-9,423</b>	71,677	-81,100	—

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比減少30,138萬元，主要係本期購買商品、接受勞務支付的現金比同期增加134,597萬元等所致；
- (2) 投資活動產生的現金流量淨額同比增加18,056萬元，主要係本期收到其他與投資活動有關的現金增加，購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金減少所致；
- (3) 籌資活動產生的現金流量淨額同比減少81,100萬元，主要係本期吸收投資收到的現金、取得借款收到的現金減少所致。



## (七) 公司主要控股子公司的經營情況及業績

### 1、 壽光寶隆石油器材有限公司

壽光寶隆石油器材有限公司成立於2007年4月30日，註冊資本及實收資本為15,000萬元，住所及主要生產經營地為壽光市興澤路東(古城街道尚家村西南角)，經營範圍為生產、銷售石油器材，主要產品包括鑄件、管坯、接箍、接箍材料及其他石油鑽採機械部件等。本公司持有壽光寶隆70%的股權。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為38,789萬元，淨資產18,881萬元，實現營業收入170,193萬元，營業利潤209萬元，淨利潤182萬元。

### 2、 MPM International Limited

MPM International Limited前身為墨龍(亞洲)控股有限公司，於2004年5月24日在香港註冊，設立時法定股本為港幣10,000元，發行股份為1股，面值港幣1元，股東為Jade Nominees Limited。2005年3月28日，經山東省對外貿易經濟合作廳批覆，公司收購Jade Nominees Limited所持該公司股權。2005年4月1日，公司取得商務部核發的《內地企業赴港澳地區投資批准證書》。

2005年5月15日，墨龍(亞洲)控股有限公司董事會決定增加法定股本至港幣800萬元，其中，本公司認購7,019,999股，懋隆機械認購780,000股。至此，該公司已發行股本增加至港幣780萬元。目前，本公司持有MPM 90%的股權，以石油開採及化工機械電氣設備購銷為主。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為4,801萬元，淨資產993萬元，淨利潤169萬元。

### 3、 壽光懋隆機械電氣有限公司

壽光懋隆機械電氣有限公司成立於2000年8月1日，註冊資本及實收資本為1,238萬元，住所及主要生產經營地為壽光市北環路99號，經營範圍為生產、銷售石油設備及輔機配件；高壓隔離開關及高壓電器、成套設備；加工、銷售合金配件。

懋隆機械於2007年12月27日成為本公司的全資子公司。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為5,874萬元，淨資產5,748萬元，淨利潤29.58萬元。



## 第七節 董事會報告

### 4、 壽光墨龍機電設備有限公司

壽光墨龍機電設備有限公司成立於2001年11月6日，註冊資本及實收資本為100萬美元，住所及主要生產經營地為山東省壽光市北環路99號，經營範圍為生產銷售外加厚抽油管、電力成套設備等。目前，懋隆機械和MPM分別持有墨龍機電75%和25%的股權。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為8,186萬元，淨資產3,844萬元，實現營業收入12,304萬元，營業利潤1,628萬元，淨利潤1,210萬元。

### 5、 威海市寶隆石油專材有限公司

威海市寶隆石油專材有限公司成立於2003年11月26日，該公司設立時註冊資本為1,000萬元，住所及主要生產經營地為文登市高村鎮萬家村南，經營範圍為石油專用金屬材料的製造及銷售。2011年2月22日，本公司向威海寶隆注資22,000萬元，其中增加註冊資本1,600萬元，增加資本公積20,400萬元。目前，本公司和懋隆機械及墨龍機電分別持有其61.54%、36.54%和1.92%的股權。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為50,674萬元，淨資產36,704萬元，實現營業收入69,009萬元，營業利潤1,227萬元，淨利潤1,057萬元。

### 6、 壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司

壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司成立於2002年12月13日，註冊資本及實收資本為50萬元，住所及主要生產經營地為壽光市興澤路東(古城街道尚家村西南角)，經營範圍為收購廢舊金屬。目前，本公司和懋隆機械分別持有懋隆回收10%和90%的股權。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為1,457萬元，淨資產127萬元，實現營業收入835萬元。



### 7、文登市寶隆再生資源有限公司

文登市寶隆再生資源有限公司成立於2004年8月2日，2005年8月4日，懋隆機械與威海寶隆分別收購該公司95%和5%的股權。目前，文登寶隆註冊資本及實收資本為30萬元，住所及主要生產經營地為文登市高村鎮，經營範圍為廢舊金屬收購及銷售。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為253萬元，淨資產251萬元。

### 8、壽光市墨龍物流有限公司

壽光市墨龍物流有限公司成立於2011年6月30日，本公司持有100%股權。目前墨龍物流註冊資本及實收資本為300萬元，住所為壽光市北環路99號，經營範圍為貨物倉儲(不含違禁品)、貨物裝卸、空車配貨、物流信息諮詢等。

經德勤華永會計師事務所有限公司審計：截止2011年12月31日，總資產為299萬元，淨資產297萬元，實現營業收入0萬元，營業利潤-2.9萬元，淨利潤-2.9萬元。

## (八)單個子公司淨利潤(或投資收益)超過公司淨利潤5%的說明

壽光墨龍機電設備有限公司2011年實現淨利潤1,210萬元，佔公司淨利潤16,833萬元的7.19%，壽光墨龍機電設備有限公司實現淨利潤主要來自於銷售關聯公司的利潤。

威海市寶隆石油專材有限公司2011年實現淨利潤1,057萬元，佔公司淨利潤16,833萬元的6.28%，威海市寶隆石油專材有限公司實現淨利潤主要來自於銷售關聯公司的利潤。



### 二、對公司未來發展的展望

#### (一)公司所在行業的發展趨勢及公司未來發展戰略規劃

依據美國能源信息署《國際能源展望》披露的數據，原油需求依然將保持增長趨勢，在全球經濟穩定增長的情況下，2025年全球原油需求將達到每日11,000萬桶，至2025年期間，全球石油消費年增長率為1.4%，石油產量年增長率為1.25%，略低於石油消費需求年增長率。所以從中長期分析來看，石油鑽採專用裝備行業規模總體上將呈持續擴大態勢，市場前景廣闊。根據美國能源信息署公佈的《國際能源展望》預測，至2025年期間，我國石油消費增長率將保持在3.5%左右，高於全球石油消費年增長率。

美國能源信息署同時認為，要避免石油危機，必須在未來二十年裡對原油生產行業進行大量投資，更新基礎設施並提高現有設施採油能力，以應對需求增長和產能下降的局面。

本集團認為：全球經濟開始復蘇，原油需求量及開採量已經開始回升，石油行業作為中國經濟的支柱產業，中國政府「十二五規劃」中已明確了要加強現代能源產業和綜合運輸體系建設，完善油氣管網，擴大油氣戰略儲備，在這些利好政策的影響下，石油行業必然保持穩健增長，公司所處石油機械行業也必然受益。公司未來將投入更大資源進行新項目建設和高端產品技術、生產工藝的研發，保證產品質量，儲備高端技術、擴大配套生產能力；在確保國內市場增長前提下，努力拓展國際市場。



### (二) 結合公司制定的戰略目標，2012年公司主要從以下幾個方面開展工作：

- 1、 在產品研發方面，本集團計劃進一步加大高附加值產品和自主產權系列方面的非API產品的研究開發力度。繼續著力開發高鋼級套管(高強度、高韌性)、高抗擠毀+抗H<sub>2</sub>S腐蝕套管、抗CO<sub>2</sub>腐蝕套管、API酸性服役用管線管、經濟性特殊螺紋套管、抗腐蝕特殊扣套管等新產品，以滿足國內外各類客戶對石油天然氣，頁岩氣，煤層氣的開發的特殊需求。
- 2、 在開拓新品領域方面，本集團將根據市場對石油天然氣，頁岩氣及煤層氣的特殊需求和發展趨勢，積極研究更高層次的適合產品。對於頁岩氣，煤層氣開採設備，本集團在已經介入的基礎上，將更加貼近用戶，研究合適的低成本產品，提升在該行業的競爭優勢。  
  
同時，大力開發非油井管無縫管市場，包括高壓鍋爐管、高合金無縫管、機械加工用無縫管等。
- 3、 在產能方面，「180mm石油專用管改造工程項目」的產能將進一步釋放，威海寶隆新型耐腐蝕油套管材料加工項目將投產，公司無縫管產能將進一步提升，增強公司的盈利能力及市場競爭力。
- 4、 在國內市場方面，進一步鞏固和加強與中石油集團、中石化集團、中海油集團及延長石油的良好合作關係，積極拓展頁岩氣、煤層氣裝備、煤炭挖掘業安全裝置及高壓鍋爐管、機械加工用管等市場。
- 5、 在海外市場方面，本集團將充分考慮各產油國的貿易政策及海外區域市場的發展需求，加大對南美、中東、非洲等市場的開發，增加供應量，進一步分散海外市場的集中度。同時，繼續加強與有市場資源、有服務優勢、信譽良好的海外庫存商的長期合作，提高既有市場的市場佔有率。



## 第七節 董事會報告

---

### (三)對公司未來發展戰略和經營目標實現的風險因素

- 1、 全球石油鑽採行業發生異常波動，將會直接導致產品需求波動，我們將及時根據市場變化，調整產品結構和市場佈局；
- 2、 原材料價格發生異常變動時，將會直接影響產品的製造成本，將會對產品價格造成直接影響；
- 3、 人民幣匯率大幅升值時，將會降低產品在國際市場的競爭力，我們將採取擴大市場覆蓋範圍的措施規避人民幣匯率變動造成的風險。

### (四)未來資金需求、資金來源及使用計劃情況

募投項目已經完成投產，公司生產、銷售規模相應擴大，相關流動資金需求將通過自有資金和銀行貸款解決。

# 第七節 董事會報告



## 三、報告期內投資情況

### (一) 報告期內募集資金使用情況說明

單位：萬元

募集資金總額	119,673.83	本報告期投入募集資金總額	47,426.05
報告期內變更用途的募集資金總額	0.00		
累計變更用途的募集資金總額	0.00	已累計投入募集資金總額	119,426.05
累計變更用途的募集資金總額比例	0.00%		

承諾投資項目和 超募資金投向	是否 已變更項目 (含部分變更)	募集資金 承諾投資 總額	調整後投 資總額(1)	本報告期 投入金額	截至期末累 計投入金額 (2)	截至期末投資 進度(%) (3) = (2)/(1)	項目達到 預定可使用 狀態日期	本報告期 實現的效益	是否達到 預計效益	項目可行性 是否發生 重大變化
<b>承諾投資項目</b>										
180mm石油專用管 改造工程	否	72,000.00	72,000.00	0.00	72,000.00	100.00%	—	未單獨計算	是	否
承諾投資項目小計	—	72,000.00	72,000.00	0.00	72,000.00	—	—	未單獨計算	—	—
<b>超募資金投向</b>										
石油管材加工項目	否	22,000.00	22,000.00	21,752.22	21,752.22	98.87%	—	不適用	不適用	否
歸還銀行貸款(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
補充流動資金(如有)	—	25,673.83	25,673.83	25,673.83	25,673.83	100.00%	—	—	—	—
超募資金投向小計	—	47,673.83	47,673.83	47,426.05	47,426.05	—	—	—	—	—
合計	—	119,673.83	119,673.83	47,426.05	119,426.05	—	—	—	—	—

未達到計劃進度或 預計收益的情況和 原因(分具體項目)	
項目可行性發生重大 變化的情況說明	
超募資金的金額、用途 及使用進展情況	本公司用於流動資金25,673.83萬元；本公司於3月份支付威海寶隆公司股權投資款22,000萬元，用於石油管材加工項目，截至期末，共使用21,752.22萬元，尚餘247.78萬元。
募集資金投資項目 實施地點變更情況	不適用
募集資金投資項目 實施方式調整情況	不適用
募集資金投資項目 先期投入及置換情況	不適用
用閒置募集資金暫時 補充流動資金情況	截止本報告期末，公司使用募集資金補充流動資金25,673.83萬元。
項目實施出現募集 資金結餘的金額及 原因	不適用
尚未使用的募集資金 用途及去向	不適用
募集資金使用及披露 中存在的問題或 其他情況	不適用



## 第七節 董事會報告

### (二) 報告期內投資設立控股子公司情況

報告期內投資設立全資子公司壽光市墨龍物流有限公司。

### (三) 報告期內非募集資金項目情況

截止2011年12月31日，公司高端石油裝備項目累計投資14,991萬元，該項目計劃總投資17,997萬元，該項目是根據當地政府退城進園政策，而在原有油管加工、抽油杆、抽油機等生產線的基礎上進行異地搬遷、更新部分先進設備而進行技術改造。

## 四、本年度，為公司審計的財務審計機構德勤華永會計師事務所有限公司為公司出具了標準無保留意見的審計報告

## 五、董事會日常工作情況

### 1、董事會的會議情況及決議內容

報告期內，本公司董事會共召開了九次會議。

- (1) 2011年3月9日，公司召開了2011年第1次臨時董事會會議，全票審議通過了關於終止聘用2010年度境外核數師德勤•關黃陳方會計師的議案。
- (2) 2011年3月29日，公司召開了第3屆董事會第6次會議，全票審議通過了2010年董事會報告、2010年年度審計報告以及業績報告、2010年年度利潤分配預案、2010年度募集資金存放和使用情況的專項報告等12項議案。
- (3) 2011年4月27日，公司召開了第3屆董事會第7次會議，全票審議通過了2011年第一季度報告的議案。
- (4) 2011年5月20日，公司召開了第3屆董事會第8次會議，全票審議通過了衍生品投資內部控制及信息披露制度的議案。
- (5) 2011年8月26日，公司召開了第3屆董事會第9次會議，全票審議通過了2011年中期業績報告的議案。
- (6) 2011年9月14日，公司召開了第3屆董事會第10次會議，8票同意，1票棄權審議通過了成立壽光市懋隆小額貸款股份有限公司的議案。
- (7) 2011年9月28日，公司召開了第3屆董事會第11次會議，全票審議通過了《獨立董事年報工作制度》、《董事會審計委員會年報工作規程》、《中小企業版上市公司內部規則落實自查表》等2項議案。



- (8) 2011年9月28日，公司召開了第3屆董事會第12次會議，全票審議通過了推薦懋隆小額貸款股份有限公司董事長的議案。
- (9) 2011年10月28日，公司召開了第3屆董事會第13次會議，全票審議通過了2011年第三季度報告的議案。

### 2、董事會對股東大會決議的執行情況

公司董事會按照股東大會決議及《公司章程》賦予的職權，盡職盡責。按照股東大會授權，主要完成了以下工作：

- (1) 公司於2011年2月11日召開2011年第1次臨時股東大會，主要審議通過了使用首次發行A股超募資金、修訂並採用新議事規則、修訂並採用新獨立董事制度、制訂累積投票實施細則等7項議案，具體情況詳見2011年2月12日刊登於《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》和「巨潮資訊網」及2011年2月11日刊登於香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)的相關公告。
- (2) 2010年度利潤分配方案的實施  
經2010年度股東大會決議，公司2010年的利潤分配方案為：以2011年6月10日為派發股息基準日，以總股數39,892.42萬股(每股面值人民幣1.00元)為基數，每股派發末期股息人民幣0.15元(含稅)。扣稅後A股的個人股東、投資基金和合格境外投資機構實際每10股派發1.35元。本次分配共派發現金紅利人民幣59,838,630.00元(含稅)。H股股東應得之末期股息兌換成港幣支付，兌換匯率為本次股東大會宣佈派息之日前七日間即2011年5月13日至2011年5月19日之間中國人民銀行公佈的有關外匯基準價的平均值，即100元港幣兌換83.6967元人民幣。具體情況詳見2011年5月21日刊登於《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》、《上海證券報》和「巨潮資訊網」及2011年5月20日刊登於香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)的相關公告。末期股息於2011年7月10日之前支付給本公司股東。
- (3) 公司2010年度股東大會審議通過了關於聘任2011年度審計機構的議案，終止聘用本公司2010年度境外核數師德勤•關黃陳方會計師行，續聘德勤華永會計師事務所為本公司2011年度之審計師。



## 第七節 董事會報告

### 3、董事會審核委員會的履職情況報告

審核委員會成立於2004年3月20日，其現在成員由周承炎先生、約翰·保羅·卡梅倫先生及王春花女士組成，其中周承炎先生任主席。根據中國證監會、深交所、香港聯交所的有關規定及公司董事會審核委員會實施細則，董事會審核委員會本著勤勉盡責的原則，履行了以下工作職責：

(1) 2011年度主要做了以下工作：

- ① 與公司聘請的審計機構對2010年度財務報告的審計工作進行審計前的溝通，並審閱了2010年度審計報告及財務報告，向公司董事會提交了該報告；
- ② 審閱截至2011年3月31日止本公司2011年第一季度財務報告，並提交董事會審議通過。
- ③ 審閱截至2011年6月30日止本公司半年度財務報告，並提交董事會審議通過。
- ④ 審閱截至2011年9月30日止本公司第三季度財務報告，並提交董事會審議通過。

(2) 對公司2011年度財務報告審計工作情況如下：

- ① 在會計師進場審計前，與年度審計註冊會計師、公司財務部門召開會議，認真審閱了公司2011年度審計工作計劃及相關資料，與負責公司年度審計工作的德勤華永會計師事務所註冊會計師協商確定了公司2011年度財務審計報告的時間安排計劃；
- ② 在年度審計註冊會計師進場前認真審閱了公司初步編製的財務會計報表，並出具了同意審計的意見；
- ③ 公司年度審計註冊會計師進場後，審核委員會不斷加強與會計師的溝通，並發出督促函，督促其在約定的時間內提交審計報告；
- ④ 公司年度審計註冊會計師出具初步審計意見後審核委員會又一次審閱了公司財務報表，認為公司財務報表真實、準確、完整的反映了公司的整體情況；
- ⑤ 審核委員會2012年第一次會議審議了公司年度審計會計師事務所出具的本年度審計工作總結，並向董事會提交了該報告；
- ⑥ 審閱截至2011年12月31日止年度的本公司內部審計及內部控制情況的報告。

審核委員會成員	職務	出席次數／ 會議總數
周承炎	委員會主席及獨立非執行董事	4/4
王春花	獨立非執行董事	4/4
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	4/4



## 4、董事會提名委員會履職情況報告

提名委員會成立於2005年1月18日，其現在成員由王春花女士、張雲三先生、周承炎先生及約翰·保羅·卡梅倫先生組成，其中王春花女士任主席。報告期內，提名委員會共召開1次會議，主要工作提名肖慶周先生為公司非執行董事候選人，並提交公司2010年度股東會議審議通過。

提名委員會成員	職務	出席次數／會議總數
王春花	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	1/1
張雲三	副董事長及執行董事	1/1
周承炎	獨立非執行董事	1/1

## 5、董事會薪酬與考核委員會的履職情況報告

公司董事會下設薪酬與考核委員會，成立於2005年1月18日，其現在成員由約翰·保羅·卡梅倫先生、張雲三先生、周承炎先生及王春花女士組成，其中約翰·保羅·卡梅倫先生任主席。主要負責制定公司董事及高管人員的薪酬考核、制定、審查董事及高管人員的薪酬方案，對董事會負責。薪酬和考核委員會不直接釐定董事和高管人員的薪酬待遇，而是根據董事和高管人員的工作表現向董事會建議其薪酬待遇。報告期內，公司董事會薪酬和考核委員會根據2011年度生產經營情況、董事及高管人員的考核情況，制定了公司董事及高管人員2011年度的薪酬方案，並提交了董事會。

薪酬與考核委員會成員	職務	出席次數／會議總數
約翰·保羅·卡梅倫	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
王春花	獨立非執行董事	1/1
張雲三	副董事長及執行董事	1/1
周承炎	獨立非執行董事	1/1



## 第七節 董事會報告

### 6、外部信息使用人管理制度、內幕信息知情人登記制度的建立情況

為了規範對公司外部單位報送信息的管理，公司根據有關規定，制定了《外部信息使用和報送管理制度》；為進一步完善信息披露事務管理，明確本公司內幕信息、內幕信息知情人範圍、報告程序、保密措施、保密責任以及對違反規定人員的責任追究等事項，公司特制訂《內幕信息知情人登記及報備制度》。

### 六、2011年度利潤分配及資本公積轉增股本預案

1. 2011年度公司擬派發末期現金股息：以總股數39,892.42萬股（每股面值人民幣1.00元）為基數，每10股擬派發末期股息人民幣1元（含稅）。
2. 2011年度公司擬轉增股本：以總股數39,892.42萬股（每股面值人民幣1.00元）為基數，以資本公積金向全體股東每10股轉增10股，共計轉增股本398,924,200股（每股面值人民幣1.00元），合計39,892.42萬元，轉增後資本公積金剩餘84,948.2萬元。

### 七、公司前三年現金分紅情況

單位：元

分紅年度	現金分紅金額 (含稅)	分紅年度合併 報表中歸屬於 上市公司股東 的淨利潤	佔合併報表 中歸屬於 上市公司股東 的淨利潤 的比率	年度 可分配利潤
2010年	59,838,630	276,149,165	21.67%	824,233,008.06
2009年	39,470,904	268,315,157	14.71%	575,546,933.68
2008年	65,784,840	305,810,743	21.51%	386,728,243.79
最近三年累計現金分紅金額佔最近年均淨利潤的比例(%)			58.25%	



## 八、主要供應商及客戶

本集團在2011年度內向最大供應商的採購金額為人民幣60,894萬元，佔本集團本年度採購總金額的24.61%；向前五名最大供應商合計的採購金額為人民幣126,067萬元，佔本集團本年度採購總金額的50.95%；本公司董事、監事或其他連絡人或任何本公司股東(即就本公司董事所知擁有本公司股本5%以上的人士)概無擁有本集團任何五名最大供應商的任何權益。

本集團在2011年度內向最大客戶的銷售金額為人民幣73,466萬元，佔本集團本年度銷售總金額的26.83%；向前五名客戶合計的銷售金額為人民幣156,707萬元，佔本集團本年度銷售總金額的57.22%；本公司董事、監事或其他連絡人或任何本公司股東(即就本公司董事所知擁有本公司股本5%以上的人士)概無擁有本集團任何五名最大客戶的任何權益。

## 九、按香港聯交所上市規則披露

### (一)業績

於2011年，本集團的收益及本集團與本公司的財務狀況載於本年度報告第75頁至第82頁之財務報表。

### (二)財務摘要

本集團於過去五個財政年度的業績及資產負債概要如下表：

#### 業績

	截至12月31日止年度				
	2011年 人民幣千元	2010年 人民幣千元	2009年 人民幣千元	2008年 人民幣千元	2007年 人民幣千元
營業總收入	<b>2,738,692</b>	2,703,907	2,075,551	2,809,629	1,813,110
營業利潤	<b>166,268</b>	276,717	270,746	345,501	212,906
利潤總額	<b>200,065</b>	324,484	324,280	353,256	238,239
淨利潤	<b>169,042</b>	276,980	273,822	319,399	201,029
少數股東權益	<b>712</b>	831	5,507	13,588	699
歸屬於母公司 股東的淨利潤	<b>168,330</b>	276,149	268,315	305,811	200,330
每股基本盈利(人民幣元)	<b>0.42</b>	0.81	0.82	0.93	0.62

#### 資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2011年 人民幣千元	2010年 人民幣千元	2009年 人民幣千元	2008年 人民幣千元	2007年 人民幣千元
資產總額	<b>4,688,931</b>	4,586,411	3,256,607	3,335,410	2,268,811
負債總額	<b>1,835,954</b>	1,843,207	1,942,972	2,225,386	1,429,034
資產淨額	<b>2,852,978</b>	2,743,203	1,313,634	1,110,024	839,777



## 第七節 董事會報告

---

### (三) 股本變動

於2011年度，本公司的股本變動詳情載於財務報表附註(五)。

### (四) 儲備及可供分派儲備

於2011年度，本集團的儲備及可供分派儲備的變動詳情載於財務報表附註(五)。

### (五) 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2011年的變動詳情載於財務報表附註(五)。

### (六) 撥作資本的利息

於2011年，本集團撥作資本的利息為人民幣474.64萬元。

### (七) 董事、監事之服務合約或委任書

各董事、監事(包括獨立非執行董事及監事)已分別與公司訂立服務合約或委任書。概無董事或監事與本公司訂立限制本公司於一年內不作賠償(法定賠償除外)便不可終止之服務合約。

### (八) 專門委員會

董事會設立的提名委員會、審核委員會及薪酬與考核委員會之詳情載於本年度報告第七節之「五、董事會日常工作情況」。

### (九) 持續關聯方交易

於2011年內本公司與亞龍石油泵等子公司之間進行的持續關連人士交易見財務報表附註(五)，此持續關連人士交易不構成聯交所上市規則14A章節項下之「關連交易」。



## (十)按香港《證券及期貨條例》，董事、監事及主要行政人員之證券權益

於2011年12月31日，本公司的董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券(按證券及期貨條例第XV部所界定者)，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須予知會本公司及聯交所的權益(包括根據證券及期貨條例該等條文規定，彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊內的權益，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則主板上市規則第13.67條規定須知會本公司及聯交所的權益如下：

### 本公司股份的好倉

姓名	權益種類	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本 總額百分比
張恩榮	實益權益	139,758,500	51.60%	35.03%
林福龍	實益權益	17,108,000	6.32%	4.29%
張雲三	實益權益	15,304,000	5.65%	3.84%
謝新倉	實益權益	10,705,000	3.95%	2.68%

除上文所披露者外，根據董事、監事及主要行政人員所知，概無董事、監事和主要行政人員持有本公司及其任何相聯法團的股份、相關股份及債券(按證券及期貨條例第XV部所界定者)，須根據證券及期貨條例第XV部第7和8分部知會本公司及聯交所權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視作擁有之權益及淡倉)或根據證券及期貨條例第352條規定存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## (十一)董事、監事、高級管理人員年度報酬情況

現任董事、監事、高級管理人員2011年在公司領取的報酬情況請參見本年度報告第四節。

## (十二)董事及監事購入股份或債券的權利

本公司或其附屬公司概無授出任何權利，以致本公司董事及監事或彼等各自的連絡人(定義見上市規則1.01條)可籍購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2011年行使任何該等權利。

## (十三)購股權計劃

本公司並無實行任何購股權計劃。



## 第七節 董事會報告

---

### (十四) 主要股東

詳情載於本年度報告之第三節。

### (十五) 董事、監事於合約中的權益

董事或監事概無於或曾經於在2011年內或2011年末仍然生效，並與本集團的業務有重大關係的任何合約中直接或間接擁有重大權益。

### (十六) 重要合約

本公司(或其任何附屬公司)與本公司投股股東(或其任何附屬公司)之間概無訂立重要合約，亦無任何本公司投股股東(或其任何附屬公司)向本公司(或其任何附屬公司)提供服務的重要合約。

### (十七) 購回、出售或贖回證券

截至2011年，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本集團任何上市證券。

### (十八) 優先購股權

本公司之公司章程或中國法例並無訂明本公司須按比例向現有股東發售新股的優先認購權條文。

### (十九) 企業管治

本公司所採納的主要企業管治守則載於本年度報告第五節。

### (二十) 充足公眾持股量

根據本公司的公開資料及本公司董事所知，董事確認，本公司於本年度及本年度報告之日期為止維持聯交所上市規則的公眾持股量。



## 一、監事會工作情況

報告期內，公司全體監事嚴格按照《公司法》、《公司章程》、《監事會議事規則》及個人工作職責，本著對全體股東負責的精神，認真履行監督職能，勤勉盡責，對公司依法運作、財務管理、關聯交易等事項行使了監督檢查職能。分別對所屬子公司的財務核算、原材料採購、產品銷售、關聯交易、募集資金使用等進行檢查和監督，為公司規範運作和健康發展提供了有力的保障。

## 二、監事會會議情況

- 1、 2011年3月29日召開了第3屆監事會第6次會議，審議通過了公司2010年度監事會工作報告、公司2010年度經審計的業績報告及2010年度的利潤分配預案等議案。
- 2、 2011年4月27日召開了第3屆監事會第7次會議，審議通過了公司截至2011年3月31日止第一季度報告的議案。
- 3、 2011年8月26日召開了第3屆監事會第8次會議，審議通過了公司2011中期業績報告的議案。
- 4、 2011年10月28日召開了第3屆監事會第9次會議，審議通過了公司截至2011年9月30日止第三季度報告的議案。

## 三、監事會獨立意見

### 1、公司依法運作情況

- (1) 報告期內，公司能夠認真按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和國家有關法律法規依法經營，認真貫徹落實「法制、監督、自律、規範」的方針；真實、完整、準確、及時地披露公司的各種信息，不存在誤導及虛假信息。
- (2) 公司董事會能夠履行《公司法》、《證券法》、《公司章程》所賦予的權力和義務，全面落實股東大會和董事會的決議，對公司的生產經營目標、持續發展措施、依法經營、規範運作等重大事項認真論證、及時審議，決策程序合法。建立了較為完善的內部控制制度，保證了公司的健康持續發展。公司管理層均能夠認真履行《公司章程》賦予的各項職權，切實貫徹董事會決議，未發現違反國家法律、法規、《公司章程》及損害公司利益的行為。



## 第八節 監事會報告

---

### 2、檢查公司財務的情況

公司2011年度財務報告已經德勤華永會計師事務所有限公司審計並出具了標準無保留意見的審計報告，監事會認為該審計報告真實、客觀、公正的反映了公司的財務狀況和經營成果。

### 3、募集資金使用情況

公司最近一次募集資金實際投入項目和承諾投入項目完全一致，沒有變更。

### 4、公司重大收購、出售資產的情況

報告期內公司重大無收購資產交易。

### 5、關聯交易情況

報告期內公司無關聯交易事項。



### 一、本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

### 二、本年度公司無重大收購及出售資產、吸收合併事項

### 三、本年度公司無重大關聯交易事項

### 四、重大合同及履行情況

本年度公司無委託貸款事項

### 五、A股發行前非流通股股東的承諾事項

公司控股股東張恩榮、張雲三承諾：自公司本次發行的A股股票上市之日起三十六個月內，不轉讓或者委託他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收購該部分股份。

公司股東林福龍、謝新倉、劉雲龍、崔煥友、梁永強、凱源石油均承諾：自公司本次發行的A股股票上市之日起十二個月內，不轉讓或者委託他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收購該部分股份。

同時，作為公司股東的董事、監事、高級管理人員的張恩榮、林福龍、張雲三、謝新倉、崔煥友、劉雲龍還承諾在上述期限屆滿後，在其任職期間每年轉讓的股份不超過所持有公司股份總數的百分之二十五；離職後半年內，不轉讓所持有的公司股份。

在報告期內，以上人員(或法人)嚴格履行承諾事項。

基於對公司未來發展的信心，公司股東林福龍先生、謝新倉先生、劉雲龍先生、崔煥友先生、梁永強先生於2011年10月19日追加承諾如下：本人持有山東墨龍的有限售條件股份於2011年10月21日鎖定到期後，繼續延長鎖定期24個月至2013年10月21日。

同時承諾：在鎖定期內，不轉讓或者委託他人管理其持有的公司股份，也不會要求公司回購其持有的公司股份。若在股份鎖定期間發生資本公積轉增股本、派送股票紅利、配股、增發等使股份數量發生變動的事項，上述鎖定股份數量相應調整。在鎖定期間若違反上述承諾減持公司股份，將其減持股份的全部所得上繳公司，並承擔10%違約金。



## 第九節 重要事項

### 六、報告期內公司聘任會計師事務所情況

公司2010年度股東大會審議通過了關於終止聘用本公司2010年度境外核數師德勤•關黃陳方會計師行的議案，續聘德勤華永會計師事務所有限公司為公司2011年度之審計師。2011年度審計費用人民幣110萬元。

### 七、報告期內公司、公司董事會及董事均沒有受到中國證監會處罰和證券交易所的譴責

### 八、展開多渠道溝通，加強投資者關係管理

董事會瞭解與投資者建立良好關係至關重要。報告期內，公司董事會除嚴格按照有關規定進行了及時、充分的信息披露外，還通過多種渠道積極開展了投資者關係管理工作，加強與投資者、新聞媒體和社會公眾的直接溝通。公司充分利用投資者電話專線(0536-5100890)，加強與股東的電話溝通，耐心解答每位股東的問詢；通過公司網站([www.molonggroup.com](http://www.molonggroup.com))及專門的郵箱([dsh@molonggroup.com](mailto:dsh@molonggroup.com)及[zhf@molonggroup.com](mailto:zhf@molonggroup.com))接受投資者的問詢，並安排專人專門負責解答投資者提出的各方面問題。這充分介紹和展示了企業良好的形象、突出的優勢、不斷增長的業績和廣闊的發展前景，使廣大投資者進一步深入瞭解公司的投資價值。

同時，本公司透過年報隨附的相應表格，積極邀請股東發表意見，並安排股東參觀公司的設施，股東提出的意見將轉達高層管理人員及董事。

公司瞭解並非所有股東及業務有關人士均能隨時瀏覽互聯網上的數據，如有需要，可致函中國山東省壽光市北環路99號山東墨龍董事會辦公室(郵政編碼：262700)或電郵至[dsh@molonggroup.com](mailto:dsh@molonggroup.com)索取以上在網站載列的資料的有關文本。

## 第九節 重要事項



2011年公司總部接待機構和個人投資者調研來訪90多人次。

### 公司接待調研及採訪等相關情況

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象	談論的主要內容及提供的資料
2011年1月	山東壽光	實地調研	東北證券	行業近期發展狀況及未來發展趨勢、公司生產經營情況、A股募投項目情況等。
2011年2月	山東壽光	實地調研	天相投資、銀河基金、國聯安基金、國金證券、浦銀安盛基金、上海澤熙投資管理有限公司、上海尚雅投資管理有限公司、財富證券、國民信託、北京京富融源投資管理有限公司、招商銀行、東海證券、上投摩根、興業全球基金管理有限公司、安信證券、湘財證券、申銀萬國等機構研究員及投資經理	行業近期發展狀況及未來發展趨勢、公司生產經營情況、A股募投項目情況等。
2011年4月	山東壽光	實地調研	太平養老保險股份有限公司、瑞士銀行、中信證券、長江證券、東方證券、華泰資產管理、融通基金等機構研究員及投資經理	



## 第九節 重要事項

---

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象	談論的主要內容及提供的資料
2011年5月	山東壽光	實地調研	高華證券、銀華基金管理有限公司、紐伯格曼亞洲有限公司、景順投資管理有限公司、滙豐晉信基金管理有限公司、華商基金管理有限公司、華夏基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、長盛基金管理有限公司、易方達基金管理有限公司等機構研究員及投資經理	
2011年6月	山東壽光	實地調研	中國國際金融有限公司、中銀國際證券有限公司、信誠基金管理有限公司、瑞銀證券、第一北京等機構研究員及投資經理	
2011年7月	山東壽光	實地調研	東興證券	

## 第九節 重要事項



接待時間	接待地點	接待方式	接待對象	談論的主要內容及提供的資料
2011年9月	山東壽光	實地調研	江海證券、西部證券、國泰君安、富邦證券、台新證券投資信託股份有限公司、德信證券投資信託股份有限公司、長江證券、萬家基金等機構研究員及投資經理	
2011年11月	山東壽光	實地調研	上海正享投資、申銀萬國等機構研究員及投資經理	
2011年12月	山東壽光	實地調研	山東嘉海投資有限公司	

### 九、其他重大事項

公司獨立董事對報告期內發生的關聯方佔用資金及對外擔保的獨立意見如下：

根據深交所《上市規則》有關關聯交易的規定，本報告期內，公司沒有重大關聯交易事項；根據企業會計準則的規定，報告期內本公司除與下屬控股子公司及公司參股公司存在日常關聯交易外（詳情請參見境內審計師報告及按照企業會計準則編製的財務報表及附註中第(六)部分），不存在與控股股東及其他關聯方佔用資金情況，發生的關聯交易事項真實、準確的反映了公司日常關聯交易情況，遵循了公平合理的原則，符合《公司法》和《公司章程》的有關規定，交易價格客觀公允，未損害公司及其股東，特別是中小股東和非關聯股東的利益。

經核查，公司在2011年度當期及累計對控股子公司擔保金額為人民幣30,000萬元。



## 第九節 重要事項

### 十、2010年度信息披露索引

公告日期	公告事項	公告媒體
2011-01-04	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-01-19	首次公開發行網下配售股份上市流通提示性公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-02-02	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-02-11	關於中海油集團油套管產品中標的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-02-12	2011年第一次臨時股東大會決議公告  2011年第一次臨時股東大會的律師見證法律 意見書	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-02-22	關於子公司簽署募集資金三方監管協議的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-02-23	關於中國石油2011年石油專用管產品中標的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》

## 第九節 重要事項



公告日期	公告事項	公告媒體
2011-02-26	2010年度業績快報	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-03-03	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-03-10	關於終止聘用境外核數師的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-03-30	關於召開2010年度股東周年大會的通知  控股股東及其他關聯方資金佔用情況的專項說明  募集資金存放與使用情況的專項報告及審核報告  內部控制自我評價報告  招商證券股份有限公司關於公司持續督導期相關 事項的意見  獨立董事關於續聘2011年度審計機構的獨立意見	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》



## 第九節 重要事項

---

公告日期	公告事項	公告媒體
	2010年年度報告	
	2010年年度報告摘要	
	2010年年度審計報告	
	第三屆董事會第六次會議決議公告	
	第三屆監事會第六次會議決議公告	
	董事會關於募集資金存放與使用情況的專項報告	
	獨立董事2010年度述職報告	
	獨立董事關於2010年度內部控制報告的獨立意見	
	獨立董事關於提名非執行董事候選人的獨立意見	
	獨立董事關於公司關聯方資金佔用及對外擔保情況的專項說明及獨立意見	
	獨立董事關於對外擔保的獨立意見	
2011-03-30	澄清公告	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-04-01	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-04-04	2010年年報	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>

## 第九節 重要事項



公告日期	公告事項	公告媒體
2011-04-05	股東周年大會通函 股東周年大會回條 股東周年大會委任表格	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-04-07	關於舉行2010年年度業績網上說明會的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-04-13	董事會召開日期	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-04-28	2011年第一季度報告正文  2011年第一季度報告全文	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-05-05	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-05-20	於2011年5月20日舉行的股東大會投票結果	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-05-21	第三屆董事會第八次會議決議公告  2010年度股東大會的律師見證法律意見書  2010年度股東周年大會決議公告  衍生品投資內部控制及信息披露制度(2011年5月)	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>  《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-06-02	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-06-04	2010年度分紅派息公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》



## 第九節 重要事項

公告日期	公告事項	公告媒體
2011-06-27	有關派發末期股息之進一步資料	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-07-04	股份發行人的證券變動月報表  有關派發末期股息之進一步公告	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-08-05	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-08-15	董事會召開日期	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-08-26	截至2011年6月30日止之中期業績公告	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-08-30	獨立董事關於公司關聯方資金佔用及對外擔保情況的專項說明及獨立意見	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
	2011年半年度報告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
	2011年半年度財務報告	《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
	2011年半年度報告摘要	
	董事會審計委員會年報工作規程	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	第三屆董事會第十一次會議決議公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	獨立董事年報工作制度	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	招商證券股份有限公司關於公司《中小板上市公司內控規則落實自查表》的核查意見	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
	關於開展「加強中小企業版上市公司內控規則落實」專項活動的整改計劃	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第九節 重要事項



公告日期	公告事項	公告媒體
	中小企業板上市公司內部控制規則落實情況自查表	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10-05	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-10-19	董事會召開日期	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-10-20	股東追加承諾的公告  有限售條件股份上市流通公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
	招商證券股份有限公司關於公司限售股解禁的 核查意見	
2011-10-30	2011年第三季度報告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> 《中國證券報》、《證券時報》、 《證券日報》、《上海證券報》
2011-11-03	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
2011-12-01	股份發行人的證券變動月報表	<a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>



# Deloitte.

## 德勤

德師報(審)字(12)第P0497號

山東墨龍石油機械股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「山東墨龍公司」)的財務報表，包括2011年12月31日的公司及合併資產負債表，2011年度的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及財務報表附註。

### 一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是山東墨龍公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報。

### 二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。



### 三、審計意見

我們認為，山東墨龍公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了山東墨龍公司2011年12月31日的公司及合併財務狀況以及2011年度的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

德勤華永會計師事務所有限公司

中國註冊會計師

中國·上海

2012年3月29日



# 合併資產負債表

2011年12月31日

項目	附註	年末餘額	人民幣元 年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(五)1	<b>413,632,018.60</b>	892,286,589.93
應收票據	(五)2	<b>73,528,915.23</b>	19,120,729.91
應收賬款	(五)3	<b>460,164,130.15</b>	500,867,640.05
預付款項	(五)4	<b>42,127,891.20</b>	158,601,512.56
應收股利	(五)5	—	150,000.00
其他應收款	(五)6	<b>29,820,567.73</b>	30,281,650.63
存貨	(五)7	<b>1,176,981,854.52</b>	743,553,547.47
其他流動資產	(五)8	<b>72,538,796.17</b>	41,054,637.00
<b>流動資產合計</b>		<b>2,268,794,173.60</b>	2,385,916,307.55
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	(五)10	<b>12,580,624.11</b>	12,477,279.82
固定資產	(五)12	<b>1,831,368,142.96</b>	1,648,583,610.99
在建工程	(五)13	<b>83,523,080.85</b>	131,446,242.52
無形資產	(五)14	<b>333,019,939.03</b>	249,918,129.97
商譽	(五)15	<b>142,973,383.21</b>	142,973,383.21
遞延所得稅資產	(五)16	<b>16,672,092.94</b>	15,095,861.12
<b>非流動資產合計</b>		<b>2,420,137,263.10</b>	2,200,494,507.63
<b>資產總計</b>		<b>4,688,931,436.70</b>	4,586,410,815.18

# 合併資產負債表



2011年12月31日

項目	附註	年末餘額	人民幣元 年初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(五)18	<b>710,502,077.23</b>	712,866,417.20
應付票據	(五)19	<b>383,690,165.06</b>	482,816,088.17
應付賬款	(五)20	<b>616,716,194.34</b>	501,771,570.34
預收款項	(五)21	<b>20,713,521.63</b>	34,721,719.22
應付職工薪酬	(五)22	<b>19,905,460.32</b>	17,839,689.76
應交稅費	(五)23	<b>35,749,257.97</b>	29,428,377.89
應付利息	(五)24	<b>5,557,955.40</b>	955,547.63
應付股利	(五)25	—	23,788,680.00
其他應付款	(五)26	<b>22,561,056.57</b>	25,991,912.66
<b>流動負債合計</b>		<b>1,815,395,688.52</b>	1,830,180,002.87
<b>非流動負債：</b>			
遞延所得稅負債	(五)16	<b>11,518,019.83</b>	13,027,452.38
其他非流動負債	(五)27	<b>9,040,000.00</b>	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>20,558,019.83</b>	13,027,452.38
<b>負債合計</b>		<b>1,835,953,708.35</b>	1,843,207,455.25
<b>股東權益：</b>			
股本	(五)28	<b>398,924,200.00</b>	398,924,200.00
資本公積	(五)29	<b>1,248,424,858.42</b>	1,248,406,190.92
盈餘公積	(五)30	<b>157,965,274.48</b>	140,393,447.06
未分配利潤	(五)31	<b>989,669,698.87</b>	898,749,873.79
外幣報表折算差額		<b>30,361.41</b>	(483,325.64)
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>2,795,014,393.18</b>	2,685,990,386.13
少數股東權益	(五)32	<b>57,963,335.17</b>	57,212,973.80
<b>股東權益合計</b>		<b>2,852,977,728.35</b>	2,743,203,359.93
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>4,688,931,436.70</b>	4,586,410,815.18

附註為財務報表的組成部分

第75頁至第198頁的財務報表由下列負責人簽署：

法定代表人

主管會計工作負責人

會計機構負責人



# 公司資產負債表

2011年12月31日

項目	附註	年末餘額	人民幣元 年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	(五)1	<b>377,139,037.54</b>	837,167,588.76
應收票據	(五)2	<b>73,528,915.23</b>	11,570,729.91
應收賬款	(五)3	<b>457,266,644.14</b>	495,100,949.64
預付款項	(五)4	<b>8,735,715.10</b>	101,572,609.15
其他應收款	(五)6	<b>17,510,729.92</b>	18,186,384.98
存貨	(五)7	<b>959,063,493.57</b>	612,796,033.63
其他流動資產	(五)8	<b>39,474,432.06</b>	27,836,147.66
<b>流動資產合計</b>		<b>1,932,718,967.56</b>	2,104,230,443.73
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	(五)10	<b>652,069,921.73</b>	435,467,004.23
投資性房地產	(五)11	—	6,189,666.32
固定資產	(五)12	<b>1,350,869,260.71</b>	1,305,073,564.42
在建工程	(五)13	<b>84,726,317.92</b>	44,383,482.30
無形資產	(五)14	<b>246,273,322.58</b>	170,497,485.42
遞延所得稅資產	(五)16	<b>10,219,763.81</b>	7,174,248.69
<b>非流動資產合計</b>		<b>2,344,158,586.75</b>	1,968,785,451.38
<b>資產總計</b>		<b>4,276,877,554.31</b>	4,073,015,895.11

# 公司資產負債表



2011年12月31日

項目	附註	年末餘額	人民幣元 年初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	(五)18	<b>618,942,712.23</b>	543,626,227.20
應付票據	(五)19	<b>380,837,165.06</b>	446,849,308.17
應付賬款	(五)20	<b>462,726,552.20</b>	324,586,612.39
預收款項	(五)21	<b>26,525,840.83</b>	80,810,957.44
應付職工薪酬	(五)22	<b>12,801,416.26</b>	11,150,221.53
應交稅費	(五)23	<b>19,300,276.19</b>	14,729,859.41
應付利息	(五)24	<b>4,600,388.73</b>	751,797.63
應付股利	(五)25	—	23,788,680.00
其他應付款	(五)26	<b>13,937,011.55</b>	14,243,186.10
<b>流動負債合計</b>		<b>1,539,671,363.05</b>	1,460,536,849.87
<b>非流動負債：</b>			
遞延所得稅負債	(五)16	<b>329,701.06</b>	522,199.20
其他非流動負債	(五)27	<b>9,040,000.00</b>	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>9,369,701.06</b>	522,199.20
<b>負債合計</b>		<b>1,549,041,064.11</b>	1,461,059,049.07
<b>股東權益：</b>			
股本	(五)28	<b>398,924,200.00</b>	398,924,200.00
資本公積	(五)29	<b>1,248,406,190.92</b>	1,248,406,190.92
盈餘公積	(五)30	<b>157,965,274.48</b>	140,393,447.06
未分配利潤	(五)31	<b>922,540,824.80</b>	824,233,008.06
<b>股東權益合計</b>		<b>2,727,836,490.20</b>	2,611,956,846.04
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>4,276,877,554.31</b>	4,073,015,895.11



# 合併利潤表

2011年12月31日止年度

項目	附註	本年累計數	人民幣元 上年累計數
一、營業總收入	(五)33	<b>2,738,691,830.21</b>	2,703,906,835.19
其中：營業收入		<b>2,738,691,830.21</b>	2,703,906,835.19
二、營業總成本		<b>2,572,677,653.23</b>	2,427,381,354.95
其中：營業成本	(五)33	<b>2,407,671,724.80</b>	2,237,506,663.67
營業稅金及附加	(五)34	<b>1,931,536.70</b>	4,812,307.46
銷售費用	(五)35	<b>57,586,499.79</b>	51,360,828.52
管理費用	(五)36	<b>87,944,411.71</b>	91,383,971.04
財務費用	(五)37	<b>14,649,473.96</b>	44,341,872.74
資產減值損失	(五)38	<b>2,894,006.27</b>	(2,024,288.48)
加：投資收益	(五)39	<b>253,344.29</b>	191,250.95
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	(五)39	<b>253,344.29</b>	191,250.95
三、營業利潤		<b>166,267,521.27</b>	276,716,731.19
加：營業外收入	(五)40	<b>34,476,972.35</b>	50,431,757.52
減：營業外支出	(五)41	<b>679,969.16</b>	2,664,687.26
其中：非流動資產處置損失	(五)41	<b>429,020.39</b>	2,123,471.06
四、利潤總額		<b>200,064,524.46</b>	324,483,801.45
減：所得稅費用	(五)42	<b>31,022,289.46</b>	47,503,492.81
五、淨利潤		<b>169,042,235.00</b>	276,980,308.64
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>168,330,282.50</b>	276,149,165.54
少數股東損益		<b>711,952.50</b>	831,143.10
六、每股收益			
(一)基本每股收益	(五)43	<b>0.42</b>	0.81
(二)稀釋每股收益	(五)43	不適用	不適用
七、其他綜合收益	(五)44	<b>570,763.42</b>	269,875.82
八、綜合收益總額		<b>169,612,998.42</b>	277,250,184.46
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>168,843,969.55</b>	276,402,773.53
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>769,028.87</b>	847,410.93

# 公司利潤表



2011年12月31日止年度

項目	附註	人民幣元	
		本年累計數	上年累計數
一、營業收入	(五)33	<b>2,863,903,457.10</b>	2,663,041,641.58
減：營業成本	(五)33	<b>2,572,698,117.94</b>	2,253,227,044.55
營業稅金及附加	(五)34	<b>3,641.15</b>	—
銷售費用	(五)35	<b>57,450,067.29</b>	50,601,134.39
管理費用	(五)36	<b>73,513,273.32</b>	70,280,481.44
財務費用	(五)37	<b>8,769,296.55</b>	33,816,054.17
資產減值損失	(五)38	<b>3,289,143.71</b>	(1,541,277.09)
加：投資收益	(五)39	<b>19,707,433.98</b>	85,765,164.48
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
二、營業利潤		<b>167,887,351.12</b>	342,423,368.60
加：營業外收入	(五)40	<b>32,689,260.86</b>	14,833,143.22
減：營業外支出	(五)41	<b>187,651.48</b>	2,023,023.19
其中：非流動資產處置損失	(五)41	<b>70,967.01</b>	1,717,023.19
三、利潤總額		<b>200,388,960.50</b>	355,233,488.63
減：所得稅費用	(五)42	<b>24,670,686.34</b>	35,059,068.21
四、淨利潤		<b>175,718,274.16</b>	320,174,420.42
五、每股收益			
(一)基本每股收益		不適用	不適用
(二)稀釋每股收益		不適用	不適用
六、其他綜合收益		—	—
七、綜合收益總額		<b>175,718,274.16</b>	320,174,420.42



# 合併現金流量表

2011年12月31日止年度

項目	附註	本年金額	人民幣元 上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>3,072,075,223.47</b>	2,209,445,846.07
收到的稅費返還		<b>133,034,729.58</b>	127,703,832.00
收到其他與經營活動有關的現金	(五)45(1)	<b>109,372,826.54</b>	40,299,662.90
經營活動現金流入小計		<b>3,314,482,779.59</b>	2,377,449,340.97
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>2,962,042,147.34</b>	1,616,065,575.62
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>117,907,356.31</b>	94,388,152.02
支付的其他各項稅費		<b>51,233,594.86</b>	129,736,495.73
支付其他與經營活動有關的現金	(五)45(2)	<b>95,671,106.01</b>	148,245,602.11
經營活動現金流出小計		<b>3,226,854,204.52</b>	1,988,435,825.48
經營活動產生的現金流量淨額		<b>87,628,575.07</b>	389,013,515.49
二、投資活動產生的現金流量：			
取得投資收益收到的現金		<b>300,000.00</b>	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>2,284,453.05</b>	5,094,699.70
收到其他與投資活動有關的現金	(五)45(3)	<b>9,040,000.00</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>11,624,453.05</b>	5,094,699.70
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>408,924,455.38</b>	582,952,354.89
投資活動現金流出小計		<b>408,924,455.38</b>	582,952,354.89
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(397,300,002.33)</b>	(577,857,655.19)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		—	1,260,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		<b>959,743,537.46</b>	1,226,069,863.92
收到其他與籌資活動有關的現金	(五)45(4)	<b>12,000,000.00</b>	—
籌資活動現金流入小計		<b>971,743,537.46</b>	2,486,069,863.92
償還債務支付的現金		<b>959,596,273.38</b>	1,560,851,958.72
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>106,377,706.83</b>	125,809,384.16
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	4,949,462.72
支付其他與籌資活動有關的現金	(五)45(5)	—	82,643,150.54
籌資活動現金流出小計		<b>1,065,973,980.21</b>	1,769,304,493.42
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>(94,230,442.75)</b>	716,765,370.50
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>312,859.41</b>	182,821.83
五、現金及現金等價物淨增加(減少)額		<b>(403,589,010.60)</b>	528,104,052.63
加：期初現金及現金等價物餘額	(五)46(2)	<b>754,225,131.33</b>	226,121,078.70
六、期末現金及現金等價物餘額	(五)46(2)	<b>350,636,120.73</b>	754,225,131.33

# 公司現金流量表



2011年12月31日止年度

項目	附註	本年年額	人民幣元 上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>2,105,354,810.53</b>	1,849,365,933.20
收到的稅費返還		<b>133,034,729.58</b>	109,953,203.91
收到其他與經營活動有關的現金	(五) 45(1)	<b>98,546,453.69</b>	18,760,804.03
經營活動現金流入小計		<b>2,336,935,993.80</b>	1,978,079,941.14
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>2,010,971,824.30</b>	1,620,545,441.96
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>80,990,888.88</b>	59,962,600.08
支付的各項稅費		<b>28,353,741.64</b>	43,937,397.03
支付其他與經營活動有關的現金	(五) 45(2)	<b>86,912,702.70</b>	125,600,400.00
經營活動現金流出小計		<b>2,207,229,157.52</b>	1,850,045,839.07
經營活動產生的現金流量淨額		<b>129,706,836.28</b>	128,034,102.07
二、投資活動產生的現金流量：			
取得投資收益收到的現金		<b>3,156,000.00</b>	85,765,164.48
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>1,773,345.40</b>	1,960,278.04
收到其他與投資活動有關的現金	(五) 45(3)	<b>9,040,000.00</b>	—
投資活動現金流入小計		<b>13,969,345.40</b>	87,725,442.52
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>304,717,441.33</b>	473,705,110.69
投資支付的現金		<b>223,000,000.00</b>	—
投資活動現金流出小計		<b>527,717,441.33</b>	473,705,110.69
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(513,748,095.93)</b>	(385,979,668.17)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		—	1,260,000,000.00
取得借款收到的現金		<b>854,184,172.46</b>	1,126,829,673.92
收到其他與籌資活動有關的現金	(五) 45(4)	<b>12,000,000.00</b>	—
籌資活動現金流入小計		<b>866,184,172.46</b>	2,386,829,673.92
償還債務支付的現金		<b>776,356,083.38</b>	1,432,851,958.72
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>100,539,050.96</b>	109,994,378.16
支付其他與籌資活動有關的現金	(五) 45(5)	—	82,643,150.54
籌資活動現金流出小計		<b>876,895,134.34</b>	1,625,489,487.42
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>(10,710,961.88)</b>	761,340,186.50
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(210,768.96)</b>	(55,840.57)
五、現金及現金等價物淨增加(減少)額		<b>(394,962,990.49)</b>	503,338,779.83
加：期初現金及現金等價物餘額	(五) 46(2)	<b>709,106,130.16</b>	205,767,350.33
六、期末現金及現金等價物餘額	(五) 46(2)	<b>314,143,139.67</b>	709,106,130.16



# 合併股東權益變動表

2011年12月31日止年度

人民幣元

項目	本年金額						少數股東權益	股東權益合計
	歸屬於母公司股東權益					其他		
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤				
一、上年年末餘額	398,924,200.00	1,248,406,190.92	140,393,447.06	898,749,873.79	(483,325.64)	57,212,973.80	2,743,203,359.93	
二、本年增減變動金額	—	—	—	—	—	—	—	
(一)淨利潤	—	—	—	168,330,282.50	—	711,952.50	169,042,235.00	
(二)其他綜合收益	—	—	—	—	513,687.05	57,076.37	570,763.42	
(一)和(二)小計	—	—	—	168,330,282.50	513,687.05	769,028.87	169,612,998.42	
(三)所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	
1、所有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	
2、股份支付計入	—	—	—	—	—	—	—	
股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	
3、其他	—	18,667.50	—	—	—	(18,667.50)	—	
(四)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	
1、提取盈餘公積	—	—	17,571,827.42	(17,571,827.42)	—	—	—	
2、對股東的分配	—	—	—	(59,838,630.00)	—	—	(59,838,630.00)	
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	
(五)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	
1、資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	
2、盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	
3、盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	
三、本年年末餘額	398,924,200.00	1,248,424,858.42	157,965,274.48	989,669,698.87	30,361.41	57,963,335.17	2,852,977,728.35	

人民幣元

項目	上年同期金額						少數股東權益	股東權益合計
	歸屬於母公司股東權益					其他		
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤				
一、上年年末餘額	328,924,200.00	121,667,859.42	108,376,005.02	694,089,054.29	(736,933.63)	61,315,025.59	1,313,635,210.69	
二、本年增減變動金額	—	—	—	—	—	—	—	
(一)淨利潤	—	—	—	276,149,165.54	—	831,143.10	276,980,308.64	
(二)其他綜合收益	—	—	—	—	253,607.99	16,267.83	269,875.82	
(一)和(二)小計	—	—	—	276,149,165.54	253,607.99	847,410.93	277,250,184.46	
(三)所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	
1、所有者投入資本	70,000,000.00	1,126,738,331.50	—	—	—	—	1,196,738,331.50	
2、股份支付計入	—	—	—	—	—	—	—	
股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	
(四)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	
1、提取盈餘公積	—	—	32,017,442.04	(32,017,442.04)	—	—	—	
2、對股東的分配	—	—	—	(39,470,904.00)	—	(4,949,462.72)	(44,420,366.72)	
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	
(五)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	
1、資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	
2、盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	
3、盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	
三、本年年末餘額	398,924,200.00	1,248,406,190.92	140,393,447.06	898,749,873.79	(483,325.64)	57,212,973.80	2,743,203,359.93	

# 公司股東權益變動表



2011年12月31日止年度

人民幣元

項目	本年年金額				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	398,924,200.00	1,248,406,190.92	140,393,447.06	824,233,008.06	2,611,956,846.04
二、本年增減變動金額					
(一)淨利潤	—	—	—	175,718,274.16	175,718,274.16
(二)其他綜合收益	—	—	—	—	—
上述(一)和(二)小計	—	—	—	175,718,274.16	175,718,274.16
(三)所有者投入和減少資本					
1、所有者投入資本	—	—	—	—	—
2、其他	—	—	—	—	—
(四)利潤分配					
1、提取盈餘公積	—	—	17,571,827.42	(17,571,827.42)	—
2、對股東的分配	—	—	—	(59,838,630.00)	(59,838,630.00)
3、其他	—	—	—	—	—
(五)股東權益內部結轉					
1、資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2、盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3、盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—
三、本年年末餘額	398,924,200.00	1,248,406,190.92	157,965,274.48	922,540,824.80	2,727,836,490.20

人民幣元

項目	上年同期金額				
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	328,924,200.00	121,667,859.42	108,376,005.02	575,546,933.68	1,134,514,998.12
二、本年增減變動金額					
(一)淨利潤	—	—	—	320,174,420.42	320,174,420.42
(二)其他綜合收益	—	—	—	—	—
上述(一)和(二)小計	—	—	—	320,174,420.42	320,174,420.42
(三)所有者投入和減少資本					
1、所有者投入資本	70,000,000.00	1,126,738,331.50	—	—	1,196,738,331.50
2、其他	—	—	—	—	—
(四)利潤分配					
1、提取盈餘公積	—	—	32,017,442.04	(32,017,442.04)	—
2、對股東的分配	—	—	—	(39,470,904.00)	(39,470,904.00)
3、其他	—	—	—	—	—
(五)股東權益內部結轉					
1、資本公積轉增股本	—	—	—	—	—
2、盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—
3、盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—
三、本年年末餘額	398,924,200.00	1,248,406,190.92	140,393,447.06	824,233,008.06	2,611,956,846.04



2011年12月31日止年度

## I. 公司基本情況

山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國註冊的股份有限公司，註冊地及主要營業地點為山東省壽光市北環路99號。本公司前身為山東墨龍集團總公司，於2001年12月27日經山東省經濟體制改革辦公室以魯體改函字[2001]53號文批准，由張恩榮、林福龍、張雲三、謝新倉、劉雲龍、崔煥友、梁永強、勝利油田凱源石油開發有限責任公司和甘肅工業大學合金材料總廠共同發起設立本公司。於2001年12月30日，本公司取得企業法人營業執照(註冊號：企股魯總字第004025號)，註冊資本為人民幣40,500,000.00元，股份總數40,500,000股，每股面值為人民幣1元。

2003年2月28日經財政部辦公廳以財辦企[2003]30號文批准，甘肅工業大學合金材料總廠將持有的本公司327,800股國有法人股劃撥給全國社會保障基金理事會持有。

2003年12月29日經中國證券監督管理委員會以證監國合字[2003]50號文批准，本公司將每股面值拆分為人民幣0.10元，股份總數變更為405,000,000股。

經中國證券監督管理委員會以證監國合字[2003]50號文批准，本公司於2004年4月15日以每股港幣0.70元的發行價增發境外上市外資股(H股)134,998,000股，每股面值為人民幣0.10元，在香港聯合交易所創業板上市。

經中國證券監督管理委員會以證監國合字[2005]13號文批准，本公司於2005年5月12日以每股港幣0.92元的發行價增發境外上市外資股(H股)108,000,000股，每股面值為人民幣0.10元。本公司的註冊資本變更為人民幣64,799,800.00元，股份總數變更為647,998,000股。

經中國證券監督管理委員會於2007年1月26日簽發的證監國合字[2007]2號文及香港聯合交易所於2007年2月6日發出的批文批准，本公司境外上市外資股(H股)於2007年2月7日被撤銷在香港聯合交易所創業板上市地位，轉為在香港聯合交易所主板上市。

根據2007年5月25日召開的2006年度股東大會決議，本公司以2006年12月31日總股份647,998,000股為基數，按每1股送紅股2股的比例由未分配利潤轉增股本，按每1股轉增2股的比例由資本公積轉增股本，以上共計轉增股份2,591,992,000股，轉增日期為2007年7月18日。轉增後，本公司的註冊資本變更為人民幣323,999,000.00元，股份總數變更為3,239,990,000股。



2011年12月31日止年度

## I. 公司基本情況(續)

經中國證券監督管理委員會證監國合字[2007]28號文批准，本公司於2007年9月19日以每股港幣1.70元的發行價增發境外上市外資股(H股)49,252,000股，每股面值為人民幣0.10元。本公司的註冊資本變更為人民幣328,924,200.00元，股份總數變更為3,289,242,000股。

2009年12月29日，本公司董事會決議實施股份合併，即每10股面值為人民幣0.10元的已發行股份將合併為1股面值為人民幣1.00元的股份。該股份合併已於2010年1月7日完成。

經中國證券監督管理委員會證監許可[2010]1285號文批准，本公司於2010年10月11日以每股人民幣18元的發行價發售70,000,000股人民幣普通股(A股)，每股面值為人民幣1元。本公司的註冊資本變更為人民幣398,924,200.00元，股份總數變更為398,924,200股。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事抽油泵、抽油杆、抽油機、抽油管、石油機械、紡織機械、石油設備及輔機配件、高壓隔離開關、高壓電器、電力成套設備、石油專用金屬材料的生產、銷售以及廢舊金屬收購；石油機械及相關產品的開發；商品信息服務(不含中介)；資格證書範圍內的進出口等業務。

本公司的控股股東及最終控制人係自然人張恩榮。

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

### 1. 財務報表的編製基礎

本集團執行財政部於2006年2月15日頒佈的企業會計準則。此外，本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2010年修訂)、香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》的披露規定，披露有關財務信息。

#### 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

### 2. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2011年12月31日的公司及合併財務狀況以及2011年度的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。



## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 3. 會計期間

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。2009年1月1日之前，本公司之境外子公司—MPM International Limited(以下簡稱「MPM公司」)根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定港幣為其記賬本位幣，自2009年1月1日起，因MPM公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣為美元，故記賬本位幣相應地變更為美元。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### 5.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

在企業合併中取得的資產和負債，按合併日其在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

#### 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，合併成本為購買日支付的對價與購買日之前已經持有的被購買方的股權在購買日的公允價值之和。對於購買日之前已經持有的被購買方的股權，按照購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期投資收益；購買日之前已經持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日當期投資收益。

購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。商譽至少在每年年度終了進行減值測試。

對商譽進行減值測試時，結合與其相關的資產組或者資產組組合進行。即，自購買日起將商譽的賬面價值按照合理的方法分攤到能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合，如包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額首先抵減分攤到該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### 5.2 非同一控制下的企業合併及商譽(續)

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。

商譽減值損失在發生時計入當期損益，且在以後會計期間不予轉回。

### 6. 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本集團能夠決定另一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益的權力。

對於本集團處置的子公司，處置日(喪失控制權的日期)前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，不調整合併財務報表的期初數和對比數。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間期初起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照本公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

本公司與子公司及子公司相互之間的所有重大賬目及交易於合併時抵銷。

子公司所有者權益中不屬母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法(續)

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整歸屬於母公司所有者權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

### 7. 現金及現金等價物的確定標準

現金是指企業庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### 8. 外幣業務和外幣報表折算

#### 8.1 外幣業務

外幣交易在初始確認時採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為人民幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除：(1)符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本；(2)為了規避外匯風險進行套期的套期工具的匯兌差額按套期會計方法處理；(3)可供出售外幣非貨幣性項目(如股票)產生的匯兌差額以及可供出售貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額確認為其他綜合收益並計入資本公積外，均計入當期損益。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### 8.1 外幣業務(續)

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，列入股東權益「外幣報表折算差額」項目；處置境外經營時，計入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

#### 8.2 外幣財務報表折算

為編製合併財務報表，境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的所有資產、負債類項目按資產負債表日的即期匯率折算；除「未分配利潤」項目外的股東權益項目按發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按交易發生日的即期匯率折算；年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，作為外幣報表折算差額在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金及現金等價物的影響」單獨列示。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

在處置本集團在境外經營的全部所有者權益或因處置部分股權投資或其他原因喪失了對境外經營控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的歸屬於母公司股東權益的外幣報表折算差額，全部轉入處置當期損益。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### 8.2 外幣財務報表折算(續)

在處置部分股權投資或其他原因不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

### 9. 金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

#### 9.1 公允價值的確定方法

公允價值，指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或債務清償的金額。對於存在活躍市場的金融工具，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值；對於不存在活躍市場的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

#### 9.2 實際利率法

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。



## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.3 金融資產的分類、確認和計量

金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。本集團持有的金融資產主要為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項。

##### 9.3.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

滿足下列條件之一的金融資產劃分為交易性金融資產：(1)取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；(2)初始確認時即屬進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(3)屬衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：(1)該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；(2)本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

##### 9.3.2 貸款和應收款項

貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收股利和其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.4 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列可觀察到的各項事項：

- (1) 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- (2) 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- (3) 本集團出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- (4) 債務人很可能倒閉或者進行其他財務重組；
- (5) 因發行方發生重大財務困難，導致金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- (6) 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量，包括：
  - 該組金融資產的債務人支付能力逐步惡化；
  - 債務人所在國家或地區經濟出現了可能導致該組金融資產無法支付的狀況；
- (7) 權益工具發行方經營所處的技術、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- (8) 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌；
- (9) 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.4 金融資產減值(續)

##### 一 以攤餘成本計量的金融資產減值

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，將其賬面價值減記至按照該金融資產的原實際利率折現確定的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，但金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

#### 9.5 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

若本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.5 金融資產的轉移(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

#### 9.6 金融負債的分類、確認和計量

本集團將發行的金融工具根據該金融工具合同安排的實質以及金融負債和權益工具的定義確認為金融負債或權益工具。

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

##### 9.6.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的金融負債劃分為交易性金融負債：(1)承擔該金融負債的目的，主要是為了近期內回購；(2)初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；(3)屬於衍生工具，但是被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具，與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下列條件之一的金融負債，在初始確認時可以指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債：(1)該指定可以消除或明顯減少由於該金融負債的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認和計量方面不一致的情況；(2)本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融負債所在的金融負債組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 9. 金融工具(續)

#### 9.6 金融負債的分類、確認和計量(續)

##### 9.6.2 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### 9.7 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，應當終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

#### 9.8 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

#### 9.9 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。發行權益工具時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本集團不確認權益工具的公允價值變動額。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 10. 應收款項

#### 10.1 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	本集團將金額為人民幣300萬元以上的應收賬款及金額為人民幣200萬元以上的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項。
------------------	---

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。
----------------------	--

#### 10.2 按組合計提壞賬準備的應收款項

##### 確定組合的依據

單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的應收款項	本集團認為單項金額不重大以及金額重大但單獨進行測試後未發生減值的應收款項其信用風險較低，不計提壞賬準備，除非有證據證明某項應收款項的信用風險較大。
-------------------------------------	---

#### 10.3 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	如果有證據表明某項應收款項的信用風險較大，則對該應收款項單獨計提壞賬準備。
-------------	---------------------------------------

壞賬準備的計提方法	個別認定法
-----------	-------

### 11. 存貨

#### 11.1 存貨的分類及初始計量

本集團的存貨主要包括原材料、委託加工物資、在產品和產成品等。存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 11. 存貨(續)

#### 11.2 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

#### 11.3 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的确鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備；其他存貨按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### 11.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

#### 11.5 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

包裝物和低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

### 12. 長期股權投資

#### 12.1 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本；通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。對於多次交易實現非同一控制下的企業合併，長期股權投資成本為購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和。除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量。

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 12. 長期股權投資(續)

#### 12.2 後續計量及損益確認方法

##### 12.2.1 成本法核算的長期股權投資

本集團對被投資單位不具有共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；此外，公司財務報表採用成本法核算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資單位。

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

##### 12.2.2 權益法核算的長期股權投資

本集團對聯營企業和合營企業的投資採用權益法核算。聯營企業是指本集團能夠對其施加重大影響的被投資單位，合營企業是指本集團與其他投資方對其實施共同控制的被投資單位。

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於本集團與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算屬於本集團的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。對被投資單位除淨損益以外的其他股東權益變動，相應調整長期股權投資的賬面價值確認為其他綜合收益並計入資本公積。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 12. 長期股權投資(續)

#### 12.2 後續計量及損益確認方法(續)

##### 12.2.2 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

對於本集團2007年1月1日首次執行新會計準則之前已經持有的對聯營企業和合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，按原剩餘期限直線攤銷的金額計入當期損益。

##### 12.2.3 處置長期股權投資

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的部分按相應的比例轉入當期損益。

#### 12.3 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮本集團和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

#### 12.4 減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 13. 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

本集團在每一個資產負債表日檢查投資性房地產是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

投資性房地產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

### 14. 固定資產

#### 14.1 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本初始計量。

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 14. 固定資產(續)

#### 14.2 各類固定資產的折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	折舊年限 (年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20年	5%	4.75%
機器設備	2年–20年	5%	47.50%–4.75%
電子設備	3年–5年	5%	31.67%–19.00%
運輸工具	5年	5%	19.00%
其他設備	5年	5%	19.00%

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

#### 14.3 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

#### 14.4 其他說明

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

當固定資產處於處置狀態或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 15. 在建工程

在建工程按實際成本計量，實際成本包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程不計提折舊。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

本集團在每一個資產負債表日檢查在建工程是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 16. 借款費用

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 17. 無形資產

#### 17.1 無形資產

無形資產包括土地使用權、專利權等。

無形資產按成本進行初始計量。使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

#### 17.2 研究與開發支出

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

#### 17.3 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 17. 無形資產(續)

#### 17.3 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法(續)

使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 18. 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在預計受益期間分期平均攤銷。

### 19. 預計負債

當與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面金額。

### 20. 收入確認

#### 20.1 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

#### 20.2 提供勞務收入

在提供勞務收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，交易的完工程度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量時，確認提供勞務收入的實現。本集團於資產負債表日按照完工百分比法確認相關的勞務收入。勞務交易的完工程度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。



2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 20. 收入確認(續)

#### 20.2 提供勞務收入(續)

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

### 21. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

### 22. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

#### 22.1 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。

#### 22.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

2011年12月31日止年度

## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 22. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

#### 22.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

一般情況下所有暫時性差異均確認相關的遞延所得稅。但對於可抵扣暫時性差異，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。此外，與商譽的初始確認相關的，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產或負債。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損及稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

本集團確認與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對於與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，只有當暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，本集團才確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

除與直接計入其他綜合收益或所有者權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或所有者權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本集團當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。



## II. 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

### 23. 經營租賃

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

#### 23.1 本集團作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### 23.2 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

## 24. 其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法

### 24.1 職工薪酬

除因解除與職工的勞動關係而給予的補償外，本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債。

本集團按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出於發生時計入相關資產成本或當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，並計入當期損益。

2011年12月31日止年度

## III. 稅項

### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	(註1)	17%
營業稅	營業收入	5%
房產稅	(註2)	(註2)
城市維護建設稅	實繳增值稅和營業稅	7%
教育費附加	實繳增值稅和營業稅	3%
地方教育費附加	實繳增值稅和營業稅	2%
契稅	房屋及土地使用權受讓成交價格	3%–5%
土地增值稅	轉讓國有土地使用權、地上的建築物及其附著物的增值額	四級超率累進稅率
企業所得稅(註3)	應納稅所得額	15%–25%

註1：應納增值稅為銷項稅額減可抵扣進項稅後的餘額，銷項稅額根據相關稅法規定計算的銷售額的17%計算。出口貨物實行「免、抵、退」稅辦法。

註2：房產稅按房產原值一次減除30%損耗後的房產餘值為計稅基礎，每年按1.2%的稅率繳納；對於出租的房屋，以全年出租收入作為計稅基礎，每年按12%的稅率繳納。

註3：本公司及其子公司的所得稅稅率列示如下：

本公司及其子公司名稱	所得稅稅率
本公司	附註(三)2 15%
壽光墨龍物流有限公司(以下簡稱「墨龍物流公司」)	25%
MPM公司	16.50%
壽光寶隆石油器材有限公司(以下簡稱「壽光寶隆公司」)	25%
壽光懋隆機械電氣有限公司(以下簡稱「懋隆機械公司」)	25%
壽光墨龍機電設備有限公司(以下簡稱「墨龍機電公司」)	25%
壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司(以下簡稱「懋隆回收公司」)	25%
威海市寶隆石油專材有限公司(以下簡稱「威海寶隆公司」)	25%
文登市寶隆再生資源有限公司(以下簡稱「寶隆資源公司」)	25%



2011年12月31日止年度

## III. 稅項(續)

### 2. 稅收優惠及批文

公司名稱	稅種	相關法規及政策依據	批准機關	批准文號	減免幅度	有效期限
本公司	企業所得稅(註)	《中華人民共和國 企業所得稅法》	山東省科技廳、 山東省財政廳、 山東省國家稅務局、 山東省地方稅務局	魯科高字[2011]206號文	執行15%所得稅率	2011.01.01-2013.12.31

註：根據山東省科技廳、山東省財政廳、山東省國家稅務局、山東省地方稅務局於2011年10月31日下達的魯科高字[2011]206號《關於公示山東省2011年擬通過複審認定高新技術企業名單的通知》，本公司高新技術企業資格認定已公示完畢，並已通過複審。本公司2011年度係按照享受高新技術企業15%的企業所得稅優惠稅率計算所得稅額。



2011年12月31日止年度

## IV. 企業合併及合併財務報表

### 1. 子公司情況

#### (1) 通過設立或投資方式取得的子公司

子公司名稱(註4)	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	年末 項目餘額	實質上構成 對子公司淨 投資的其他 項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否 合併報表	少數 股東權益	人民幣元	
													少數股東權益中 用於沖減少數 股東損益的金額	無
壽光寶隆公司(註1)	有限責任公司	山東壽光	製造業	150,000,000.00	生產、銷售石油器材	105,000,000.00	—	—	70	70	是	56,643,649.13	無	
墨龍物流公司(註2)	有限責任公司 (法人獨資)	山東壽光	服務業	3,000,000.00	貨物倉儲(不含違禁 品)、貨物裝卸、 物流信息諮詢	3,000,000.00	—	—	100	100	是	—	無	
威海寶隆公司(註3)	有限責任公司	山東威海	製造業	26,000,000.00	石油專用金屬材料的 製造和銷售	270,602,708.10	—	—	100	100	是	—	無	

註1：2007年4月28日，本公司與濰坊聖城投資管理有限公司(以下簡稱「聖城投資公司」)簽訂《發起人協議》，共同出資設立壽光寶隆公司。其中本公司以現金人民幣105,000,000.00元出資，佔其權益性資本的70%，聖城投資公司以現金人民幣12,600,000.00元和價值為人民幣32,400,000.00元的土地使用權(面積120,105平方米)出資，佔其權益性資本的30%。聖城投資公司作為出資投入壽光寶隆公司的土地使用權係聖城投資公司於2007年1月5日以人民幣9,000,000.00元的價格從本公司的關聯方—懋隆機械公司(懋隆機械公司自2007年12月31日起成為本公司的子公司)受讓取得。根據壽魯會評字[2007]第56號《資產評估報告書》，該土地使用權在2007年9月15日的重新評估價值為人民幣32,400,000.00元。截至2007年9月25日止，上述出資額已全部投入，業經壽光魯東有限責任會計師事務所驗證，並出具了壽魯會驗[2007]第105號驗資報告。

註2：2011年6月30日，本公司出資人民幣3,000,000.00元，發起設立全資子公司墨龍物流公司。上述出資額已全部投入，業經壽光魯東有限責任會計師事務所驗證，並出具了壽魯會驗字[2011]第222號驗資報告。

註3：威海寶隆公司係於2003年11月26日由4個自然人股東共同出資成立的有限責任公司。根據於2005年7月28日懋隆機械公司、墨龍機械公司與威海寶隆公司的4個自然人股東簽訂的股權轉讓協議，懋隆機械公司與墨龍機械公司共同收購了威海寶隆公司的所有股權，其中懋隆機械公司持有其權益性資本的95%，墨龍機械公司持有其權益性資本的5%。根據本公司2011年第一次臨時股東大會作出的特別決議，2011年3月4日，本公司向威海寶隆公司注資計人民幣220,000,000.00元，其中計人民幣16,000,000.00元增加威海寶隆公司的實收資本，計人民幣204,000,000.00元計入威海寶隆公司資本公積。上述出資額已全部投入，業經壽光聖城有限責任會計師事務所驗證，並出具了壽聖城會師驗字[2011]第017號驗資報告。至此，威海寶隆公司由本公司之孫公司變更為本公司之子公司。其中，本公司持有其權益性資本的61.54%，懋隆機械公司持有其權益性資本的36.54%，墨龍機械公司持有其權益性資本的1.92%。

註4：本公司之子公司本年度均未發行任何證券，於2011年12月31日也未結存任何已發行證券。



2011年12月31日止年度

## IV. 企業合併及合併財務報表 (續)

### 1. 子公司情況 (續)

#### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

子公司名稱(註6)	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	實際出資額	年末	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	少數股東權益中用於沖減少數股東權益的金額
懋隆機械公司(註1)	有限責任公司 (法人獨資)	山東濰光	製造業	人民幣 12,380,000.00元	生產銷售；石油設備及 輔機配件；高壓隔離開關 及高壓電器；成套設備； 加工、銷售；合金配件	人民幣 306,743,691.73元	—	—	100	100	是	無
墨龍機電公司(註2)	有限責任公司 (中外合資)	山東濰光	製造業	美元 1,000,000.00元	生產銷售外加厚抽油管、 電力成套設備	人民幣 15,011,813.88元	—	—	100	100	是	無
懋隆回收公司(註3)	有限責任公司	山東濰光	貿易業	人民幣 500,000.00元	收購；廢舊金屬	人民幣 500,000.00元	—	—	100	100	是	無
寶隆資源公司(註4)	有限責任公司	山東威海	製造業	人民幣 300,000.00元	廢舊金屬收購及銷售	人民幣 271,156.08元	—	—	100	100	是	無
MPM公司(註5)	有限責任公司	中國香港	貿易業	美元 1,000,000.00元	購銷石油開採及 化工機械電氣設備	人民幣 7,276,230.00元	—	—	90	90	是	無

1,319,686.04元

2011年12月31日止年度

## IV. 企業合併及合併財務報表 (續)

### 1. 子公司情況 (續)

#### (2) 非同一控制下企業合併取得的子公司 (續)

註1：懋隆機械公司係由山東墨龍集團總公司和12名自然人(其中包括本公司部分股東)於2000年8月1日共同投資成立的有限責任公司。2001年3月2日，山東墨龍集團總公司與張雲超先生簽定協議，將其持有懋隆機械公司之全部股權轉讓予張雲超先生。於2007年9月25日，根據本公司與懋隆機械公司全體股東簽訂的股權轉讓協議，本公司以人民幣305,000,000.00元收購懋隆機械公司的100%股權。

註2：墨龍機電公司係懋隆機械公司與獨立第三方方亨超先生共同投資設立的中外合資經營企業，其中方亨超先生持有其權益性資本的45%，懋隆機械公司持有其權益性資本的55%。2006年8月2日，根據懋隆機械公司與方亨超先生簽訂的股權轉讓協議，懋隆機械公司以人民幣2,225,848.00元購買其持有的墨龍機電公司20%之股權。2006年12月30日，根據MPM公司與方亨超先生簽訂的股權轉讓協議，MPM公司以人民幣8,240,711.00元購買其持有的墨龍機電公司25%之股權。

註3：懋隆回收公司係於2002年12月13日成立的有限責任公司，其中懋隆機械公司持有其權益性資本的90%，本公司持有其權益性資本的10%。

註4：寶隆資源公司係於2004年8月2日由2個自然人股東共同出資成立的有限責任公司。根據於2005年8月4日懋隆機械公司、威海寶隆公司與寶隆資源公司的2個自然人股東簽訂的股權轉讓協議，懋隆機械公司與威海寶隆公司共同收購了寶隆資源公司的所有股權，其中懋隆機械公司持有其權益性資本的95%，威海寶隆公司持有其權益性資本的5%。

註5：2004年5月24日，Jade Nominees Limited在香港成立墨龍(亞洲)控股有限公司，其法定股本為港幣10,000元；已發行股本為港幣1元，已發行股數為1股。

2005年3月28日，經山東省對外貿易經濟合作廳以魯外經貿合作廳以魯外經貿境外[2005]125號文核准，本公司擬受讓Jade Nominees Limited擁有的墨龍(亞洲)控股有限公司的股份。

2005年5月15日，墨龍(亞洲)控股有限公司召開董事會首次會議，並通過如下決議：Jade Nominees Limited將其擁有的墨龍(亞洲)控股有限公司的股份轉讓予本公司；增加法定股數7,990,000股，每股港幣1元，法定股本增加至港幣8,000,000元；增加發行股數7,799,999股，每股港幣1元，已發行股本增加至港幣7,800,000元。其中，本公司認購90%的股份，本公司的關聯方懋隆機械公司認購其餘10%的股份。

2006年5月12日，墨龍(亞洲)控股有限公司董事會通過特別決議，將墨龍(亞洲)控股有限公司更名為MPM International Limited。

2007年1月26日，根據懋隆機械公司與聖城投資公司簽訂的股權轉讓協議，懋隆機械公司以港幣780,000.00元出售其持有的MPM公司10%之股權予聖城投資公司。

註6：本公司之子公司本年度均未發行任何證券。



2011年12月31日止年度

## IV. 企業合併及合併財務報表(續)

### 2. 合併範圍發生變更的說明

2011年3月7日，本公司將濰坊墨龍鑽採設備有限公司(以下簡稱「墨龍鑽採公司」)註銷，墨龍鑽採公司自2011年3月7日起不再納入本公司合併財務報表範圍。處置日墨龍鑽採公司的賬面淨資產計人民幣22,948,516.48元，其在2011年1月1日至處置日期間的淨利潤計人民幣0.00元。

2011年6月30日，本公司投資設立墨龍物流公司，該公司自2011年6月30日起納入本公司合併財務報表範圍。其在設立日至2011年12月31日期間的淨虧損計人民幣29,116.35元。

### 3. 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

本公司在編製本合併財務報表時，境外經營的MPM公司資產負債表中的所有資產、負債類項目按1美元折合人民幣6.3009元折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目按1美元折合人民幣6.4618元折算。

## V. 財務報表項目註釋

### 1. 貨幣資金

合併

人民幣元

項目	年末數			年初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	153,603.44	1.0000	153,603.44	353,112.99	1.0000	353,112.99
銀行存款：						
人民幣	182,144,267.32	1.0000	182,144,267.32	629,524,833.01	1.0000	629,524,833.01
美元	6,787,589.31	6.3009	42,767,930.02	813,920.62	6.6227	5,385,617.68
港幣	15,370.43	0.8107	12,460.81	17,368.05	0.8509	14,788.49
歐元	104.71	8.1625	854.70	100.32	8.8065	883.47
其他貨幣資金(註)						
人民幣	188,552,902.31	1.0000	188,552,902.31	257,007,354.29	1.0000	257,007,354.29
合計			413,632,018.60			892,286,589.93

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 1. 貨幣資金(續)

#### 母公司

項目	人民幣元					
	年末數			年初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	54,105.00	1.0000	54,105.00	248,496.92	1.0000	248,496.92
銀行存款：						
人民幣	161,653,147.49	1.0000	161,653,147.49	596,980,452.13	1.0000	596,980,452.13
美元	4,764,639.80	6.3009	30,021,518.88	668,180.25	6.6227	4,420,422.93
港幣	11,729.57	0.8107	9,509.16	11,727.19	0.8509	9,979.02
歐元	104.71	8.1625	854.70	100.32	8.8065	883.47
其他貨幣資金(註)						
人民幣	185,399,902.31	1.0000	185,399,902.31	235,507,354.29	1.0000	235,507,354.29
合計			377,139,037.54			837,167,588.76

註：2011年12月31日，本集團及本公司的其他貨幣資金係銀行承兌匯票保證金、保函保證金和貸款保證金。  
2010年12月31日，本集團及本公司的其他貨幣資金係銀行承兌匯票保證金和貸款保證金。

2011年12月31日，本集團及本公司到期日超過3個月的受限制銀行承兌匯票保證金均為人民幣49,275,897.87元，本集團及本公司到期日超過3個月的貸款保證金均為人民幣13,720,000.00元。  
2010年12月31日，本集團及本公司到期日超過3個月的受限制銀行承兌匯票保證金分別為人民幣112,341,458.60元和人民幣102,341,458.60元，本集團及本公司到期日超過3個月的貸款保證金均為人民幣25,720,000.00元。

### 2. 應收票據

#### (1) 應收票據分類：

項目	人民幣元			
	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
銀行承兌匯票	73,528,915.23	19,120,729.91	73,528,915.23	11,570,729.91



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 2. 應收票據(續)

(2) 2011年12月31日，已經背書給其他方但尚未到期的票據前五項明細如下：

合併及母公司

出票單位名稱	出票日	到期日	金額
山東新煤機械裝備股份有限公司	2011-09-23	2012-03-23	8,000,000.00
柳林縣浩博煤焦有限責任公司	2011-08-01	2012-02-01	5,000,000.00
中國石油化工股份有限公司 西安石化分公司	2011-09-22	2012-03-22	5,000,000.00
德州瑞華汽車銷售服務有限公司	2011-10-25	2012-04-25	5,000,000.00
浙江馳輝貿易有限公司	2011-11-11	2012-05-11	5,000,000.00
合計			28,000,000.00

(3) 本報告期應收票據餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 本年度，本集團及本公司未發生貼現業務(上年度：本集團累計向銀行貼現銀行承兌匯票人民幣68,244,972.00元，本公司未向銀行貼現銀行承兌匯票)。本集團及本公司本年度無終止確認已貼現的應收票據(上年度：本集團終止確認已貼現的應收票據均為人民幣68,244,972.00元，本公司無終止確認已貼現的應收票據)，發生的貼現費用為人民幣0.00元(上年度：本集團發生的貼現費用為人民幣1,034,174.46元，本公司無貼現費用)。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款

合併

(1) 應收賬款按種類披露：

人民幣元

類別	年末數				年初數				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項金額重大並單項計提									
壞賬準備的應收賬款	9,735,286.00	2.07	8,829,484.60	90.70	8,553,843.19	1.68	6,499,598.96	75.98	
單項金額不重大以及單項金額									
重大但單獨進行減值測試後									
未發生減值的應收賬款	459,258,328.75	97.90	—	—	498,813,395.82	98.26	—	—	
單項金額雖不重大但單項計									
提壞賬準備的應收賬款	119,765.00	0.03	119,765.00	100.00	289,713.72	0.06	289,713.72	100.00	
合計	469,113,379.75	100.00	8,949,249.60	1.91	507,656,952.73	100.00	6,789,312.68	1.34	

本集團將金額為人民幣3,000,000.00元以上(含人民幣3,000,000.00元)的應收賬款確認為單項金額重大的應收賬款。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

#### 合併

在接納新客戶之前，本集團應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本集團區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本集團以產品出庫驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡；對於出口銷售，本集團以海關報關日作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	年末數				年初數				人民幣元
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	
1年以內	444,600,302.69	94.77	—	444,600,302.69	469,500,329.21	92.48	—	469,500,329.21	
1至2年	8,210,585.63	1.75	—	8,210,585.63	16,100,799.42	3.17	—	16,100,799.42	
2至3年	5,247,762.19	1.12	1,358,702.10	3,889,060.09	20,708,830.99	4.08	6,576,638.96	14,132,192.03	
3年以上	11,054,729.24	2.36	7,590,547.50	3,464,181.74	1,346,993.11	0.27	212,673.72	1,134,319.39	
合計	469,113,379.75	100.00	8,949,249.60	460,164,130.15	507,656,952.73	100.00	6,789,312.68	500,867,640.05	

本集團根據以往付款經驗和信貸能力判斷上述已過信用期但未計提減值準備的應收賬款仍可收回。

2011年12月31日，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提理由	人民幣元
應收貨款	119,765.00	119,765.00	100.00	賬齡在三年以上， 收回存在困難	

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

合併

(1) 本年轉回或收回情況：

		人民幣元		
應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回 以前累計	轉回或 收回金額
			已計提壞賬 準備金額	
應收貨款	收回款項	賬齡較長·收回 存在困難	214,574.71	214,574.71

(2) 本年實際核銷情況：

		人民幣元		
單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因
				關聯交易產生
美國布萊特公司	應收貨款	67,388.93	貨款無法 收回	否

(3) 本報告期應收賬款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況。

(4) 應收賬款金額前五名單位情況：

		人民幣元		
單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款
				總額比例(%)
美國SBI公司	客戶	61,329,679.85	1年以內	13.07
英國石油管材有限公司	客戶	58,278,808.58	1年以內	12.42
中國石油天然氣股份有限 公司青海油田分公司	客戶	42,894,310.31	1年以內	9.14
大慶油田物資集團	客戶	32,171,269.91	1年以內	6.86
中國石油天然氣股份 有限公司長慶油田	客戶	31,217,455.28	1年以內	6.65
合計		225,891,523.93		48.14



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

(5) 應收關聯方賬款情況：

			人民幣元
單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款總額的比例(%)
克拉瑪依亞龍石油泵有限公司			
(以下簡稱「亞龍石油泵公司」)			
	聯營公司	957,200.50	0.20

(6) 應收賬款質押：

2011年12月31日，應收賬款中計人民幣12,853,836.00元及人民幣13,971,815.15元的款項分別作為本公司向中國建設銀行股份有限公司及滙豐銀行(中國)有限公司借款人民幣12,853,836.00元及人民幣11,177,452.23元的質押(出口押匯)，該等質押已分別於2012年1月26日和2012年1月12日到期。

### 母公司

(1) 應收賬款按種類披露：

類別	年末數				年初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	9,735,286.00	2.09	8,829,484.60	90.70	8,553,843.19	1.71	6,499,598.96	75.98
單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的應收賬款	456,360,842.74	97.90	—	—	493,046,705.41	98.28	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	63,065.00	0.01	63,065.00	100.00	69,255.56	0.01	69,255.56	100.00
合計	466,159,193.74	100.00	8,892,549.60	1.91	501,669,804.16	100.00	6,568,854.52	1.31

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

#### 母公司(續)

#### (1) 應收賬款按種類披露:(續)

本公司將金額為人民幣3,000,000.00元以上(含人民幣3,000,000.00元)的應收賬款確認為單項金額重大的應收賬款。

在接納新客戶之前，本公司應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本公司以商品出庫日作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡；對於出口銷售，本公司以海關報關日作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	人民幣元							
	年未數				年初數			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	442,527,267.69	94.93	—	442,527,267.69	466,102,190.11	92.91	—	466,102,190.11
1至2年	7,387,730.62	1.58	—	7,387,730.62	14,760,879.44	2.94	—	14,760,879.44
2至3年	5,246,166.19	1.13	1,358,702.10	3,887,464.09	19,603,159.66	3.91	6,499,598.96	13,103,560.70
3年以上	10,998,029.24	2.36	7,533,847.50	3,464,181.74	1,203,574.95	0.24	69,255.56	1,134,319.39
合計	466,159,193.74	100.00	8,892,549.60	457,266,644.14	501,669,804.16	100.00	6,568,854.52	495,100,949.64

本公司根據以往付款經驗和信貸能力判斷上述已過信用期但未計提減值準備的應收賬款仍可收回。

2011年12月31日，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

人民幣元				
應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提理由
應收貨款	63,065.00	63,065.00	100.00	賬齡在三年以上，收回存在困難



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收賬款(續)

母公司(續)

(2) 本年轉回或收回情況：

人民幣元				
應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回以前累計已計提壞賬準備金額	轉回或收回金額
應收貨款	收回款項	賬齡較長，收回存在困難	50,816.55	50,816.55

(3) 本年核銷情況同合併財務報表附註。

(4) 本報告期應收賬款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(5) 應收賬款金額前五名單位情況同合併財務報表附註。

(6) 應收關聯方賬款情況同合併財務報表附註。

(7) 應收賬款質押情況同合併財務報表附註。

### 4. 預付款項

合併

(1) 預付款項按賬齡列示：

賬齡	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	42,099,676.98	99.93	158,298,872.41	99.81
1至2年	—	—	201,885.93	0.13
2至3年	—	—	—	—
3年以上	28,214.22	0.07	100,754.22	0.06
合計	42,127,891.20	100.00	158,601,512.56	100.00

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 4. 預付款項(續)

合併(續)

(2) 預付款項金額前五名單位情況：

人民幣元

單位名稱	與本公司		時間	未結算原因
	關係	金額		
山東隆盛鋼鐵有限公司	供應商	6,625,370.36	1年以內	尚未收到材料
乳山市遠東鑄鋼有限公司	供應商	5,448,307.16	1年以內	尚未收到材料
文登市電業總公司	供應商	4,829,936.45	1年以內	尚未使用電力
山東廣富集團有限公司	供應商	4,311,001.16	1年以內	尚未收到材料
壽光實華天然氣有限公司	供應商	4,168,960.37	1年以內	尚未收到材料
合計		25,383,575.50		

(3) 本報告期預付款項餘額中無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。

(4) 預付款項按客戶類別披露如下：

人民幣元

賬齡	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的預付款項	28,949,865.84	68.72	142,156,958.18	89.63
單項金額不重大但按信用 風險特徵組合後風險較大的 預付款項	28,214.22	0.07	302,640.15	0.19
其他不重大的預付款項	13,149,811.14	31.21	16,141,914.23	10.18
合計	42,127,891.20	100.00	158,601,512.56	100.00

單項金額重大的款項為單項金額在人民幣3,000,000.00元以上(含人民幣3,000,000.00元)的預付款項。

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的款項為單項金額不重大但賬齡在一年以上的預付款項。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 4. 預付款項(續)

合併(續)

(5) 預付款項餘額中無預付關聯方的款項。

母公司

(1) 預付款項賬齡分析如下：

賬齡	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	8,725,031.49	99.88	101,360,039.61	99.79
1至2年	—	—	201,885.93	0.20
2至3年	—	—	—	—
3年以上	10,683.61	0.12	10,683.61	0.01
合計	8,735,715.10	100.00	101,572,609.15	100.00

人民幣元

(2) 預付款項金額前五名單位情況：

單位名稱	與本公司 關係	金額	時間	未結算原因
江陰興澄特種鋼鐵有限公司	供應商	2,610,940.70	1年以內	尚未收到材料
山東昆侖潤滑油銷售有限公司	供應商	357,105.00	1年以內	尚未收到材料
中國石油化工股份有限公司				
山東濰坊石油分公司	供應商	287,002.90	1年以內	尚未收到材料
山東壽光巨能特鋼有限公司	供應商	239,448.60	1年以內	尚未收到材料
合計		7,663,457.57		

(3) 本報告期預付款項餘額中無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 4. 預付款項(續)

母公司(續)

(4) 預付款項按客戶類別披露如下：

類別	人民幣元			
	年末數		年初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的預付款項	4,168,960.37	47.72	91,957,166.39	90.53
單項金額不重大但按信用 風險特徵組合後風險較大的 預付款項	10,683.61	0.12	212,569.54	0.21
其他不重大的預付款項	4,556,071.12	52.16	9,402,873.22	9.26
合計	8,735,715.10	100.00	101,572,609.15	100.00

單項金額重大的款項為單項金額在人民幣3,000,000.00元以上(含人民幣3,000,000.00元)的預付款項。

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後風險較大的款項為單項金額不重大但賬齡在一年以上的預付款項。

(5) 預付款項餘額中無預付關聯方的款項。

### 5. 應收股利

合併

項目	年初數	本年增加	本年減少	年末數	人民幣元	
					未收回 的原因	相關款項是否 發生減值
賬齡一年以內的						
應收股利	150,000.00	150,000.00	300,000.00	—		
其中：亞龍石油泵公司	150,000.00	150,000.00	300,000.00	—	不適用	不適用
合計	150,000.00	150,000.00	300,000.00	—		



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款

合併

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

類別	年末數				年初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的其他應收款	29,820,567.73	99.60	—	—	30,281,650.63	99.61	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	119,119.25	0.40	119,119.25	100.00	119,119.25	0.39	119,119.25	100.00
合計	29,939,686.98	100.00	119,119.25	0.40	30,400,769.88	100.00	119,119.25	0.39

本集團將金額為人民幣2,000,000.00元以上(含人民幣2,000,000.00元)的其他應收款確認為單項金額重大的其他應收款。

其他應收款賬齡分析如下：

人民幣元

賬齡	年末數				年初數			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	11,413,126.53	38.12	—	11,413,126.53	23,434,196.12	77.08	—	23,434,196.12
1至2年	13,232,789.36	44.20	—	13,232,789.36	4,322,190.74	14.22	—	4,322,190.74
2至3年	2,797,191.34	9.34	—	2,797,191.34	2,149,853.50	7.07	—	2,149,853.50
3年以上	2,496,579.75	8.34	119,119.25	2,377,460.50	494,529.52	1.63	119,119.25	375,410.27
合計	29,939,686.98	100.00	119,119.25	29,820,567.73	30,400,769.88	100.00	119,119.25	30,281,650.63

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

合併(續)

2011年12月31日，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款：

人民幣元

其他應收款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提理由
員工個人借款	119,119.25	119,119.25	100.00	賬齡在三年以上，回收存在困難

(2) 本報告期其他應收款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 本集團金額較大的其他應收款主要為應收壽光市財政局的有關廢舊金屬企業的增值稅返還款，應收古城街道辦事處的代墊土地拆遷款，應收中國石油物資公司的投標保證金款，應收文登市高村鎮政府的臨時借款，應收中國建設銀行壽光市支行的利息。

(4) 其他應收款金額前五名單位情況：

人民幣元

單位名稱	與本公司 關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例(%)
壽光市財政局	非關聯方	7,804,984.16	2年以內	26.07
古城街道辦事處	非關聯方	6,891,320.00	4年以內	23.02
中國石油物資公司	非關聯方	6,000,000.00	2年以內	20.04
文登市高村鎮政府	非關聯方	3,000,000.00	1年以內	10.02
中國建設銀行壽光市支行	非關聯方	612,900.56	1年以內	2.05
合計		24,309,204.72		81.20

(5) 其他應收款餘額中無應收關聯方的款項。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### 母公司

(1) 其他應收款按種類披露：

人民幣元

類別	年末數				年初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的其他應收款	17,510,729.92	99.32	—	—	18,186,384.98	99.35	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	119,119.25	0.68	119,119.25	100.00	119,119.25	0.65	119,119.25	100.00
合計	17,629,849.17	100.00	119,119.25	0.68	18,305,504.23	100.00	119,119.25	0.65

本公司將金額為人民幣2,000,000.00元以上(含人民幣2,000,000.00元)的其他應收款確認為單項金額重大的其他應收款。

其他應收款賬齡分析如下：

人民幣元

賬齡	年末數				年初數			
	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值	金額	比例(%)	壞賬準備	賬面價值
1年以內	7,402,640.62	41.99	—	7,402,640.62	13,082,720.87	71.46	—	13,082,720.87
1至2年	5,237,873.84	29.71	—	5,237,873.84	2,851,739.34	15.58	—	2,851,739.34
2至3年	2,766,093.96	15.69	—	2,766,093.96	2,148,221.50	11.74	—	2,148,221.50
3年以上	2,223,240.75	12.61	119,119.25	2,104,121.50	222,822.52	1.22	119,119.25	103,703.27
合計	17,629,849.17	100.00	119,119.25	17,510,729.92	18,305,504.23	100.00	119,119.25	18,186,384.98

2011年12月31日，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款同合併財務報表附註。

(2) 本報告期其他應收款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 6. 其他應收款(續)

#### 母公司(續)

(3) 本公司金額較大的其他應收款主要為應收古城街道辦事處的代墊土地拆遷款，應收中國石油物資公司的投標保證金款，應收中國建設銀行壽光市支行、北京銀行濟南分行和中國銀行壽光市支行的利息。

(4) 其他應收款金額前五名單位情況如下：

公司名稱	與本公司 關係	金額	年限	人民幣元
				佔其他應收款 總額比例(%)
古城街道辦事處	非關聯方	6,891,320.00	4年以內	39.09
中國石油物資公司	非關聯方	6,000,000.00	2年以內	34.03
中國建設銀行壽光市支行	非關聯方	612,900.56	1年以內	3.48
北京銀行濟南分行	非關聯方	494,928.50	1年以內	2.81
中國銀行壽光市支行	非關聯方	441,368.98	1年以內	2.50
合計		14,440,518.04		81.91

(5) 應收關聯方款項：

單位名稱	與本公司關係	金額	人民幣元
			佔其他應收款 總額的比例(%)
墨龍物流公司	子公司	20,000.00	0.11



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 7. 存貨

合併

(1) 存貨分類：

項目	年末數			年初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	317,932,966.06	1,347,882.94	316,585,083.12	244,146,298.70	916,732.12	243,229,566.58
在產品	444,056,692.70	632,526.25	443,424,166.45	265,326,710.41	872,825.06	264,453,885.35
委託加工物資	56,203,898.79	—	56,203,898.79	15,619,636.34	—	15,619,636.34
產成品	362,249,067.17	1,480,361.01	360,768,706.16	221,921,817.72	1,671,358.52	220,250,459.20
合計	1,180,442,624.72	3,460,770.20	1,176,981,854.52	747,014,463.17	3,460,915.70	743,553,547.47

(2) 存貨跌價準備：

存貨種類	年初賬面餘額	本年計提額	本年減少		年末賬面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	916,732.12	932,945.28	158,772.31	343,022.15	1,347,882.94
在產品	872,825.06	102,388.26	175,896.36	166,790.71	632,526.25
產成品	1,671,358.52	563,457.46	597,441.91	157,013.06	1,480,361.01
合計	3,460,915.70	1,598,791.00	932,110.58	666,825.92	3,460,770.20

(3) 存貨跌價準備情況：

項目	計提存貨跌價準備的依據	本年度轉回存貨跌價準備的原因	本年度轉回金額
			佔該項存貨年末餘額的比例(%)
原材料	庫齡較長	價值已回升，高於成本	0.05
在產品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.04
產成品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.16

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 7. 存貨(續)

#### 母公司

#### (1) 存貨分類：

項目	年未數		年初數		人民幣元	
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	210,638,707.71	1,202,576.97	209,436,130.74	181,513,472.81	478,729.14	181,034,743.67
在產品	405,680,962.15	565,531.52	405,115,430.63	256,072,176.42	650,512.06	255,421,664.36
委託加工物資	56,169,021.96	—	56,169,021.96	15,083,226.29	—	15,083,226.29
產成品	289,712,192.05	1,369,281.81	288,342,910.24	162,641,708.88	1,385,309.57	161,256,399.31
合計	962,200,883.87	3,137,390.30	959,063,493.57	615,310,584.40	2,514,550.77	612,796,033.63

#### (2) 存貨跌價準備：

存貨種類	年初賬面餘額	本年計提額	本年減少		年末賬面餘額	人民幣元
			轉回	轉銷		
原材料	478,729.14	932,945.28	115,428.99	93,668.46	1,202,576.97	
在產品	650,512.06	102,388.26	126,572.05	60,796.75	565,531.52	
產成品	1,385,309.57	563,457.46	458,730.26	120,754.96	1,369,281.81	
合計	2,514,550.77	1,598,791.00	700,731.30	275,220.17	3,137,390.30	

#### (3) 存貨跌價準備情況：

項目	計提存貨跌價準備的依據	本年度轉回存貨跌價準備的原因	本年度轉回金額佔該項存貨年末餘額的比例(%)
原材料	庫齡較長	價值已回升，高於成本	0.05
在產品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.03
產成品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.16



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他流動資產

人民幣元

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
待抵扣進項稅	71,148,262.69	36,978,684.73	38,931,374.18	25,599,842.89
預付土地使用稅	543,057.88	2,185,679.28	543,057.88	2,185,679.28
預付所得稅	539,301.51	995,000.00	—	—
其他預付稅金	308,174.09	895,272.99	—	50,625.49
合計	72,538,796.17	41,054,637.00	39,474,432.06	27,836,147.66

### 9. 對合營企業投資和聯營企業投資

#### 合併

人民幣元

被投資單位名稱	本企業 持股比例 (%)	本企業在 被投資單位 表決權比例 (%)	年末	年末	年末	本年營業 收入總額	本年淨利潤
			資產總額	負債總額	淨資產總額		
聯營企業							
亞龍石油泵公司	30.00	30.00	16,329,268.74	7,962,511.08	8,366,757.66	16,455,520.39	844,480.96

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 10. 長期股權投資

#### 合併

(1) 長期股權投資詳細情況如下：

人民幣元

被投資單位(非上市公司)	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位			減值準備	本年計提減值準備	本年現金紅利
						在被投資單位持股比例	在被投資單位表決權比例	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明			
亞龍石油泵公司	權益法	1,888,500.00	2,477,279.82	103,344.29	2,580,624.11	30.00	30.00	不適用	—	—	150,000.00
壽光市彌河水務有限公司 (以下簡稱「壽光水務公司」)	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	9.73	9.73	不適用	—	—	—
合計		11,888,500.00	12,477,279.82	103,344.29	12,580,624.11				—	—	150,000.00

(2) 本集團於2011年12月31日持有的長期股權投資之被投資單位向本集團轉移資金的能力未受到限制。

#### 母公司

(1) 長期股權投資詳細情況如下：

人民幣元

被投資單位	核算方法	投資成本	年初餘額	增減變動	年末餘額	在被投資單位			減值準備	本年計提減值準備	本年現金紅利
						在被投資單位持股比例	在被投資單位表決權比例	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明			
墨龍鑽探公司	成本法	6,397,082.50	6,397,082.50	(6,397,082.50)	—	不適用	不適用	不適用	—	—	—
墨龍物流公司	成本法	3,000,000.00	—	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	100.00	不適用	—	—	—
MPM公司	成本法	7,276,230.00	7,276,230.00	—	7,276,230.00	90.00	90.00	不適用	—	—	—
壽光寶隆公司	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00	—	105,000,000.00	70.00	70.00	不適用	—	—	—
懋隆機械公司	成本法	306,743,691.73	306,743,691.73	—	306,743,691.73	100.00	100.00	不適用	—	—	3,156,000.00
懋隆回收公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00	10.00	10.00	不適用	—	—	—
威海寶隆公司	成本法	220,000,000.00	—	220,000,000.00	220,000,000.00	61.54	61.54	不適用	—	—	—
壽光水務公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	9.73	9.73	不適用	—	—	—
合計		658,467,004.23	435,467,004.23	216,602,917.50	652,069,921.73	—	—		—	—	3,156,000.00

(2) 本公司於2011年12月31日持有的長期股權投資之被投資單位向本公司轉移資金的能力未受到限制。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 11. 投資性房地產

母公司

項目	年初			年末 賬面餘額
	賬面餘額	本年增加	本年減少	
I. 賬面原值合計	8,069,389.56	—	8,069,389.56	—
房屋、建築物	8,069,389.56	—	8,069,389.56	—
II. 累計折舊合計	1,879,723.24	91,235.10	1,970,958.34	—
房屋、建築物	1,879,723.24	91,235.10	1,970,958.34	—
III. 投資性房地產賬面淨值合計	6,189,666.32	—	—	—
房屋、建築物	6,189,666.32	—	—	—
IV. 投資性房地產減值準備累計				
金額合計	—	—	—	—
房屋、建築物	—	—	—	—
V. 投資性房地產賬面價值合計	6,189,666.32	—	—	—
房屋、建築物	6,189,666.32	—	—	—

上述房屋、建築物本年度折舊額計人民幣91,235.10元。

賬面原值本年減少中，因投資性房地產轉換為自用房地產而減少人民幣8,069,389.56元，其中轉入固定資產的原值為人民幣7,431,471.53元，轉入無形資產的原值為人民幣637,918.03元。

累計折舊本年減少中，因投資性房地產轉換為自用房地產而減少人民幣1,970,958.34元，其中轉入固定資產的累計折舊為人民幣1,890,987.24元，轉入無形資產的累計攤銷為人民幣79,971.10元。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 12. 固定資產

合併

(1) 固定資產情況：

項目	年初賬面餘額			人民幣元	
		本年增加	本年減少	年末賬面餘額	
I. 賬面原值合計：	2,013,174,926.54	341,211,962.30	31,169,842.15	2,323,217,046.69	
其中：房屋及建築物	336,581,660.30	60,671,313.99	1,312,305.70	395,940,668.59	
機器設備	1,605,185,073.35	263,916,413.59	28,935,840.29	1,840,165,646.65	
電子設備及其他設備	60,915,096.81	12,537,019.74	636,733.16	72,815,383.39	
運輸工具	10,493,096.08	4,087,214.98	284,963.00	14,295,348.06	
II. 累計折舊合計：	345,357,993.89	本年新增	本年計提	16,705,772.34	475,642,567.92
其中：房屋及建築物	43,124,491.62	—	15,577,827.02	235,850.84	58,466,467.80
機器設備	271,009,846.57	—	118,025,712.01	15,595,835.75	373,439,722.83
電子設備及其他設備	25,748,550.35	—	11,141,866.55	631,245.14	36,259,171.76
運輸工具	5,475,105.35	—	2,244,940.79	242,840.61	7,477,205.53
III. 固定資產賬面淨值合計	1,667,816,932.65	—	—	1,847,574,478.77	
其中：房屋及建築物	293,457,168.68	—	—	337,474,200.79	
機器設備	1,334,175,226.78	—	—	1,466,725,923.82	
電子設備及其他設備	35,166,546.46	—	—	36,556,211.63	
運輸工具	5,017,990.73	—	—	6,818,142.53	
IV. 減值準備合計	19,233,321.66	—	3,026,985.85	16,206,335.81	
其中：房屋及建築物	4,986,478.28	—	—	4,986,478.28	
機器設備	14,246,843.38	—	3,026,985.85	11,219,857.53	
電子設備及其他設備	—	—	—	—	
運輸工具	—	—	—	—	
V. 固定資產賬面價值合計	1,648,583,610.99	—	—	1,831,368,142.96	
其中：房屋及建築物	288,470,690.40	—	—	332,487,722.51	
機器設備	1,319,928,383.40	—	—	1,455,506,066.29	
電子設備及其他設備	35,166,546.46	—	—	36,556,211.63	
運輸工具	5,017,990.73	—	—	6,818,142.53	

註1：賬面原值本年增加中，因購置而增加人民幣38,219,857.86元，因在建工程轉入而增加人民幣302,992,104.44元。

註2：賬面原值本年減少中，因處置而減少人民幣9,516,693.52元，因轉入在建工程及存貨而減少人民幣21,015,230.60元，因轉入無形資產而減少人民幣637,918.03元。

註3：累計折舊本年增加中，本年計提人民幣146,990,346.37元。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 12. 固定資產(續)

#### 合併(續)

註4：累計折舊本年減少中，因處置而減少人民幣5,283,672.11元，因轉入在建工程及存貨而減少人民幣11,342,129.13元，因轉入無形資產而減少人民幣79,971.10元。

註5：減值準備本年減少中，因處置而減少人民幣1,672,245.85元，因轉入在建工程而減少人民幣1,354,740.00元。

註6：上述房屋及建築物所處土地使用權剩餘攤銷期限為39.75年到49.5年。

#### (2) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	原值	未辦妥 產權證書原因	人民幣元
			預計辦結 產權證書時間
鋼結構主廠房區	74,812,100.42	尚在辦理中	2012年
生產辦公樓	1,231,239.29	尚在辦理中	2012年
180高配室	2,345,130.32	尚在辦理中	2012年
主電室	3,311,410.87	尚在辦理中	2012年
鋼管倉庫	2,982,953.13	尚在辦理中	2012年
抽油機抽油杆車間	19,441,974.91	新建房屋	2013年
精加工線廠房	11,833,530.03	新建房屋	2012年
油套管倉庫	13,234,817.30	新建房屋	2012年
宿舍樓	6,095,893.00	新建房屋	2012年
路面、院牆等	1,738,000.00	新建房屋	2012年
140廠房	10,548,959.62	新建房屋	2013年
浴室、門衛室、廁所等	1,407,361.48	新建房屋	2012年
合計	148,983,370.37		

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 12. 固定資產(續)

#### 母公司

#### (1) 固定資產情況：

項目	年初賬面餘額	本年增加		本年減少	年末賬面餘額
		本年新增	本年計提		
人民幣元					
一、賬面原值合計：	1,518,888,759.74	170,592,769.74	25,952,739.15	—	1,663,528,790.33
其中：房屋及建築物	236,499,787.76	56,702,802.60	—	—	293,202,590.36
機器設備	1,251,623,376.61	100,666,104.91	25,187,238.07	—	1,327,102,243.45
電子設備及其他設備	23,043,980.63	9,301,889.73	552,538.08	—	31,793,332.28
運輸工具	7,721,614.74	3,921,972.50	212,963.00	—	11,430,624.24
二、累計折舊合計：	213,815,195.32	本年新增	本年計提	15,988,572.46	312,659,529.62
其中：房屋及建築物	28,216,957.35	1,890,987.24	11,209,941.03	—	41,317,885.62
機器設備	172,886,703.03	8,721,956.19	87,163,451.51	15,287,025.66	253,485,085.07
電子設備及其他設備	8,619,717.71	182,374.74	3,900,080.28	523,506.19	12,178,666.54
運輸工具	4,091,817.23	—	1,764,115.77	178,040.61	5,677,892.39
三、固定資產賬面淨值合計	1,305,073,564.42	—	—	—	1,350,869,260.71
其中：房屋及建築物	208,282,830.41	—	—	—	251,884,704.74
機器設備	1,078,736,673.58	—	—	—	1,073,617,158.38
電子設備及其他設備	14,424,262.92	—	—	—	19,614,665.74
運輸工具	3,629,797.51	—	—	—	5,752,731.85
四、減值準備合計	—	—	—	—	—
其中：房屋及建築物	—	—	—	—	—
機器設備	—	—	—	—	—
電子設備及其他設備	—	—	—	—	—
運輸工具	—	—	—	—	—
五、固定資產賬面價值合計	1,305,073,564.42	—	—	—	1,350,869,260.71
其中：房屋及建築物	208,282,830.41	—	—	—	251,884,704.74
機器設備	1,078,736,673.58	—	—	—	1,073,617,158.38
電子設備及其他設備	14,424,262.92	—	—	—	19,614,665.74
運輸工具	3,629,797.51	—	—	—	5,752,731.85

註1：賬面原值本年增加中，因購置而增加人民幣29,803,076.45元，因在建工程轉入而增加人民幣120,874,162.52元，因投資性房地產轉入而增加人民幣7,431,471.53元，因併入墨龍鑽採公司資產而增加人民幣12,484,059.24元。

註2：賬面原值本年減少中，因處置而減少人民幣6,388,248.55元，因轉入在建工程及存貨而減少人民幣19,564,490.60元。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 12. 固定資產(續)

#### 母公司(續)

註3：累計折舊本年增加中，因本年計提而增加人民幣104,037,588.59元，因投資性房地產轉入而增加人民幣1,890,987.24元，因併入墨龍鑽採公司資產而增加人民幣8,904,330.93元。

註4：累計折舊本年減少中，因處置而減少人民幣4,657,848.13元，因轉入在建工程及存貨而減少人民幣11,330,724.33元。

註5：上述房屋及建築物所處土地使用權剩餘攤銷期限為39.75年到49.5年。

#### (2) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	原值	未辦妥 產權證書原因	預計辦結 產權證書時間
鋼結構主廠房區	74,812,100.42	尚在辦理中	2012年
生產辦公樓	1,231,239.29	尚在辦理中	2012年
180高配室	2,345,130.32	尚在辦理中	2012年
主電室	3,311,410.87	尚在辦理中	2012年
鋼管倉庫	2,982,953.13	尚在辦理中	2012年
抽油機抽油杆車間	19,441,974.91	新建房屋	2013年
精加工線廠房	11,833,530.03	新建房屋	2012年
油套管倉庫	13,234,817.30	新建房屋	2012年
路面、院牆等	1,738,000.00	新建建築物	2012年
浴室、門衛室、廁所等	1,288,361.49	新建房屋	2012年
合計	132,219,517.76		

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 13. 在建工程

合併

(1) 在建工程明細如下：

項目	年末數			年初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
180熱處理加工線	40,665,467.84	—	40,665,467.84	—	—	—
石油管精加工線	24,353,797.05	—	24,353,797.05	31,328,238.46	—	31,328,238.46
高端石油裝備項目 Φ1200mm石油管線 鍛擴項目	503,219.19	—	503,219.19	2,885,000.00	—	2,885,000.00
140石油管材加工項目	81,339.21	—	81,339.21	—	—	—
其他	—	—	—	84,332,699.43	—	84,332,699.43
	17,919,257.56	—	17,919,257.56	12,900,304.63	—	12,900,304.63
合計	83,523,080.85	—	83,523,080.85	131,446,242.52	—	131,446,242.52

人民幣元



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 13. 在建工程(續)

合併(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況：

項目名稱	預算數	年初數	本年增加	轉入固定資產	工程投入佔		利息資本化 累計金額	其中：本年 利息資本化額	本年利息 資本化率	資金來源	年末數
					預算比例 (%)	工程進度 (%)					
180熱處理加工線	71,950,000.00	—	40,665,467.84	—	57	57	871,073.41	871,073.41	5.73%	金融機構貸款及 自有資金	40,665,467.84
φ1200mm石油管線擴建項目	180,320,000.00	—	81,339.21	—	—	—	2,814.93	2,814.93	5.73%	金融機構貸款及 自有資金	81,339.21
140石油管材加工項目	170,000,000.00	84,332,699.43	91,632,595.52	175,965,294.95	104	100	831,179.98	—	—	募股資金	—
高端石油裝備項目	60,000,000.00	2,885,000.00	47,952,400.00	50,334,180.81	85	85	322,411.05	322,411.05	5.73%	金融機構貸款及 自有資金	503,219.19
石油管精加工線	108,510,000.00	31,328,238.46	60,727,260.35	67,701,701.76	85	85	4,523,775.04	3,041,246.37	5.73%	金融機構貸款及 自有資金	24,353,797.05
其他		12,900,304.63	14,009,879.85	8,990,926.92	—	—	508,828.17	508,828.17	5.73%	金融機構貸款及 自有資金	17,919,257.56
合計		131,446,242.52	255,068,942.77	302,992,104.44			7,060,082.58	4,746,373.93			83,523,080.85

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 13. 在建工程(續)

#### 母公司

(1) 在建工程明細如下：

項目	年末數			年初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面淨值	賬面餘額	跌價準備	賬面淨值
180熱處理加工線	40,665,467.84	—	40,665,467.84	—	—	—
石油管精加工線	26,374,341.84	—	26,374,341.84	31,328,238.46	—	31,328,238.46
高端石油裝備項目	503,219.19	—	503,219.19	2,885,000.00	—	2,885,000.00
Φ1,200mm石油管線 鍛擴項目	81,339.21	—	81,339.21	—	—	—
其他	17,101,949.84	—	17,101,949.84	10,170,243.84	—	10,170,243.84
合計	84,726,317.92	—	84,726,317.92	44,383,482.30	—	44,383,482.30

人民幣元



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 13. 在建工程(續)

#### 母公司(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況：

項目名稱	預算數	年初數	本年增加	轉入固定資產	工程投入佔 預算比例 (%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：本年 利息資本化額	本年利息 資本化率	資金來源	人民幣元	
											年末數	年末數
180熱處理加工線	71,950,000.00	—	40,665,467.84	—	57	57	871,073.41	871,073.41	5.73%	金融機構貸款 及自有資金	40,665,467.84	
高端石油裝備項目	60,000,000.00	2,885,000.00	47,952,400.00	50,334,180.81	85	85	322,411.05	322,411.05	5.73%	金融機構貸款 及自有資金	503,219.19	
石油管精加工線	108,510,000.00	31,328,238.46	62,747,805.14	67,701,701.76	87	87	4,523,775.04	3,041,246.37	5.73%	金融機構貸款 及自有資金	26,374,341.84	
φ1200mm石油管線鑽項目	180,320,000.00	—	81,339.21	—	—	—	2,814.93	2,814.93	5.73%	金融機構貸款 及自有資金	81,339.21	
其他	—	10,170,243.84	9,769,985.95	2,838,279.95	—	—	508,828.17	508,828.17	5.73%	金融機構貸款 及自有資金	17,101,949.84	
合計	—	44,383,482.30	161,216,998.14	120,874,162.52			6,228,902.60	4,746,373.93			84,726,317.92	

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 14. 無形資產

合併

(1) 無形資產情況

項目	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	人民幣元
				年末賬面餘額
一、賬面原值合計	276,712,246.88	109,117,433.96	—	385,829,680.84
土地使用權	187,536,595.46	36,749,893.03	—	224,286,488.49
軟件	702,088.00	67,948.72	—	770,036.72
非專利技術	88,454,913.42	71,266,492.21	—	159,721,405.63
專利技術	18,650.00	1,033,100.00	—	1,051,750.00
二、累計攤銷合計	26,794,116.91	26,015,624.90	—	52,809,741.81
土地使用權	9,398,378.23	4,105,065.15	—	13,503,443.38
軟件	702,088.00	8,333.32	—	710,421.32
非專利技術	16,688,497.41	21,823,400.91	—	38,511,898.32
專利技術	5,153.27	78,825.52	—	83,978.79
三、無形資產賬面淨值合計	249,918,129.97	—	—	333,019,939.03
土地使用權	178,138,217.23	—	—	210,783,045.11
軟件	—	—	—	59,615.40
非專利技術	71,766,416.01	—	—	121,209,507.31
專利技術	13,496.73	—	—	967,771.21
四、減值準備合計	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
軟件	—	—	—	—
非專利技術	—	—	—	—
專利技術	—	—	—	—
五、無形資產賬面價值合計	249,918,129.97	—	—	333,019,939.03
土地使用權	178,138,217.23	—	—	210,783,045.11
軟件	—	—	—	59,615.40
非專利技術	71,766,416.01	—	—	121,209,507.31
專利技術	13,496.73	—	—	967,771.21

本集團土地使用權均位於中國大陸，均為中等年期租約項目下的租賃土地。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 14. 無形資產(續)

合併(續)

(1) 無形資產情況(續)

土地使用權按流動性的分析為：

	人民幣元	
	年末數	年初數
流動資產	4,485,729.77	4,105,065.15
非流動資產	206,297,315.34	174,033,152.08
合計	210,783,045.11	178,138,217.23

註1：賬面原值本年增加中，因購置土地使用權而增加人民幣36,111,975.00元，因投資性房地產轉為自用而增加人民幣637,918.03元，因自主開發而增加人民幣71,266,492.21元，因購買專利技術而增加人民幣1,033,100.00元，因購買軟件增加人民幣67,948.72元。

註2：累計攤銷本年增加中，本年計提人民幣25,935,653.80元，因投資性房地產轉為自用增加人民幣79,971.10元。

(2) 開發項目支出

項目	年初數	本年增加	本年減少		年末數
			計入當年損益	確認為無形資產	
研究支出	—	7,978,653.38	7,978,653.38	—	—
開發支出	—	71,266,492.21	—	71,266,492.21	—
合計	—	79,245,145.59	7,978,653.38	71,266,492.21	—

註：本年開發支出佔當年研究開發項目支出總額的比例為89.93%。

通過內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為36.40%。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 14. 無形資產(續)

#### 母公司

##### (1) 無形資產情況

項目	人民幣元			
	年初數	本年增加	本年減少	年末數
一、賬面原值合計	191,479,256.67	99,602,751.36	—	291,082,008.03
土地使用權	102,303,605.25	36,749,893.03	—	139,053,498.28
軟件	702,088.00	67,948.72	—	770,036.72
非專利技術	88,454,913.42	61,751,809.61	—	150,206,723.03
專利技術	18,650.00	1,033,100.00	—	1,051,750.00
二、累計攤銷合計	20,981,771.25	23,826,914.20	—	44,808,685.45
土地使用權	3,586,032.57	2,351,512.87	—	5,937,545.44
軟件	702,088.00	8,333.32	—	710,421.32
非專利技術	16,688,497.41	21,388,242.49	—	38,076,739.90
專利技術	5,153.27	78,825.52	—	83,978.79
三、無形資產賬面淨值	170,497,485.42	—	—	246,273,322.58
合計				
土地使用權	98,717,572.68	—	—	133,115,952.84
軟件	—	—	—	59,615.40
非專利技術	71,766,416.01	—	—	112,129,983.13
專利技術	13,496.73	—	—	967,771.21
四、減值準備合計	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
軟件	—	—	—	—
非專利技術	—	—	—	—
專利技術	—	—	—	—
五、無形資產賬面價值	170,497,485.42	—	—	246,273,322.58
合計				
土地使用權	98,717,572.68	—	—	133,115,952.84
軟件	—	—	—	59,615.40
非專利技術	71,766,416.01	—	—	112,129,983.13
專利技術	13,496.73	—	—	967,771.21

本公司土地使用權均位於中國大陸，均為中等年期租約項目下的租賃土地。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 14. 無形資產(續)

#### 母公司(續)

#### (1) 無形資產情況(續)

土地使用權按流動性的分析為：

	人民幣元	
	年末數	年初數
流動資產	2,781,069.97	2,351,512.87
非流動資產	130,334,882.87	96,366,059.81
合計	133,115,952.84	98,717,572.68

註1：賬面原值本年增加中，因購置土地使用權而增加人民幣36,111,975.00元，因投資性房地產轉為自用而增加人民幣637,918.03，自主開發而增加人民幣61,751,809.61元，因購買專利技術而增加人民幣1,033,100.00元，因購買軟件增加人民幣67,948.72元。

註2：累計攤銷本年增加中，本年計提人民幣23,746,943.10元，因投資性房地產轉入人民幣79,971.10元。

#### (2) 公司開發項目支出

項目	年初數	本年增加	本年減少		年末數
			計入當年損益	確認為無形資產	
研究支出	—	6,235,180.58	6,235,180.58	—	—
開發支出	—	61,751,809.61	—	61,751,809.61	—
合計	—	67,986,990.19	6,235,180.58	61,751,809.61	—

註：本年開發支出佔研究開發項目支出總額的比例為90.83%。

通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為45.53%。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 15. 商譽

根據本公司與懋隆機械公司全體股東於2007年9月25日簽訂的股權轉讓協議，2007年12月31日本公司收購懋隆機械公司，形成商譽計人民幣142,973,383.21元。

合併

						人民幣元
形成商譽的事項	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	年末減值準備	
非同一控制下企業合併	142,973,383.21	—	—	142,973,383.21	—	

通過對商譽的減值測試，本公司管理層判斷，對懋隆機械公司投資形成的商譽不需計提減值準備。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

人民幣元

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
遞延所得稅資產：				
壞賬準備	1,365,925.33	1,727,107.98	1,351,750.33	1,671,993.44
其中：應收賬款	1,348,057.44	1,697,328.17	1,333,882.44	1,642,213.63
其他應收款	17,867.89	29,779.81	17,867.89	29,779.81
存貨跌價準備	551,453.53	865,228.92	470,608.55	628,637.69
應付職工薪酬	3,696,223.46	4,459,922.44	1,920,212.44	2,787,555.38
無形資產攤銷	4,817,635.02	2,086,062.18	4,759,592.49	2,086,062.18
固定資產減值準備				
及折舊	2,141,584.71	3,240,420.59	—	—
可抵扣虧損	1,834,039.02	2,717,119.01	—	—
內部交易未實現利潤	547,631.87	—	—	—
遞延收益	1,717,600.00	—	1,717,600.00	—
合計	16,672,092.94	15,095,861.12	10,219,763.81	7,174,248.69
遞延所得稅負債：				
公允價值調整(註1)	9,237,072.73	9,668,877.75	—	—
其中：存貨	—	—	—	—
長期股權投資	3,809.38	3,809.38	—	—
固定資產	1,161,091.77	1,406,955.76	—	—
無形資產	8,072,171.58	8,258,112.61	—	—
應收政府增值稅返還款	1,951,246.04	2,359,336.73	—	—
應收存款利息	329,701.06	522,199.20	329,701.06	522,199.20
內部交易未實現虧損	—	477,038.70	—	—
合計	11,518,019.83	13,027,452.38	329,701.06	522,199.20

註1：2007年12月31日本公司收購懋隆機械公司全部股權。本公司按照非同一控制下企業合併的會計處理方法，在編製合併財務報表時將所取得的懋隆機械公司符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量，並且將其公允價值與原賬面價值(計稅基礎)之差額形成的暫時性差異確認為遞延所得稅負債。

註2：根據本集團對未來盈利情況的預計，本集團認為在未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損，因此確認相關遞延所得稅資產。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (2) 應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異項目明細

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
人民幣元				
遞延所得稅資產：				
壞賬準備	9,068,368.85	6,908,431.93	9,011,668.85	6,687,973.77
其中：應收賬款	8,949,249.60	6,789,312.68	8,892,549.60	6,568,854.52
其他應收款	119,119.25	119,119.25	119,119.25	119,119.25
存貨跌價準備	3,460,770.20	3,460,915.70	3,137,390.30	2,514,550.77
應付職工薪酬	19,905,460.32	17,839,689.76	12,801,416.26	11,150,221.53
無形資產攤銷	19,270,540.03	8,344,248.71	19,038,369.95	8,344,248.71
固定資產減值準備				
及折舊	8,566,338.84	12,961,682.35	—	—
可抵扣虧損	7,336,156.08	10,868,476.02	—	—
內部交易未實現利潤	3,650,879.15	—	—	—
遞延收益	9,040,000.00	—	9,040,000.00	—
合計	80,298,513.47	60,383,444.47	53,028,845.36	28,696,994.78
遞延所得稅負債：				
公允價值調整	36,948,290.92	38,675,510.96	—	—
其中：長期股權投資	15,237.51	15,237.51	—	—
固定資產	4,644,367.09	5,627,823.02	—	—
無形資產	32,288,686.32	33,032,450.43	—	—
應收政府增值稅返還款	7,804,984.16	9,437,346.91	—	—
應收存款利息	2,198,007.08	2,088,796.81	2,198,007.08	2,088,796.81
內部交易未實現虧損	—	3,180,257.98	—	—
合計	46,951,282.16	53,381,912.66	2,198,007.08	2,088,796.81



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 17. 資產減值準備

合併

人民幣元

項目	年初賬面餘額	本年增加	本年減少		年末賬面餘額
			轉回	轉銷	
壞賬準備	6,908,431.93	2,441,900.56	214,574.71	67,388.93	9,068,368.85
其中：應收賬款	6,789,312.68	2,441,900.56	214,574.71	67,388.93	8,949,249.60
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	3,460,915.70	1,598,791.00	932,110.58	666,825.92	3,460,770.20
其中：原材料	916,732.12	932,945.28	158,772.31	343,022.15	1,347,882.94
在產品	872,825.06	102,388.26	175,896.36	166,790.71	632,526.25
產成品	1,671,358.52	563,457.46	597,441.91	157,013.06	1,480,361.01
固定資產減值準備	19,233,321.66	—	—	3,026,985.85	16,206,335.81
其中：房屋及建築物	4,986,478.28	—	—	—	4,986,478.28
機器設備	14,246,843.38	—	—	3,026,985.85	11,219,857.53
商譽減值準備	—	—	—	—	—
合計	29,602,669.29	4,040,691.56	1,146,685.29	3,761,200.70	28,735,474.86

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 17. 資產減值準備(續)

母公司

人民幣元

項目	年初賬面餘額	本年增加	本年減少		年末賬面餘額
			轉回	轉銷	
壞賬準備	6,687,973.77	2,441,900.56	50,816.55	67,388.93	9,011,668.85
其中：應收賬款	6,568,854.52	2,441,900.56	50,816.55	67,388.93	8,892,549.60
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	2,514,550.77	1,598,791.00	700,731.30	275,220.17	3,137,390.30
其中：原材料	478,729.14	932,945.28	115,428.99	93,668.46	1,202,576.97
在產品	650,512.06	102,388.26	126,572.05	60,796.75	565,531.52
產成品	1,385,309.57	563,457.46	458,730.26	120,754.96	1,369,281.81
合計	9,202,524.54	4,040,691.56	751,547.85	342,609.10	12,149,059.15

### 18. 短期借款

人民幣元

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
信用借款	680,888,976.90	559,240,190.00	589,329,611.90	390,000,000.00
保證借款	5,581,812.10	17,455,000.00	5,581,812.10	17,455,000.00
質押借款	24,031,288.23	136,171,227.20	24,031,288.23	136,171,227.20
合計	710,502,077.23	712,866,417.20	618,942,712.23	543,626,227.20

註：本集團及本公司無已到期但未償還的短期借款。

質押借款係本集團以應收賬款作為質押向銀行取得的借款，相關質押金額參見附註(五)3。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 19. 應付票據

(1) 應付票據明細如下：

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
銀行承兌匯票	383,690,165.06	482,816,088.17	380,837,165.06	446,849,308.17

人民幣元

註：

- (1) 本集團及本公司2011年12月31日的應付票據將於2012年6月14日前全部到期。
- (2) 本報告期應付票據餘額中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的票據。
- (3) 本集團無應付關聯方的票據。

本公司應付票據中應付關聯方票據的情況：

項目	人民幣元	
	年末數	年初數
墨龍機電公司	9,885,396.97	18,805,654.37
威海寶隆公司	22,000,000.00	13,830,000.00
壽光寶隆公司	233,973,085.56	257,400,000.00
墨龍鑽採公司	—	1,048,000.00
合計	265,858,482.53	291,083,654.37

### 20. 應付賬款

(1) 應付賬款明細如下：

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
應付材料款	509,741,645.18	390,316,585.54	385,727,717.16	222,340,794.46
應付工程設備款	106,974,549.16	111,454,984.80	76,998,835.04	102,245,817.93
合計	616,716,194.34	501,771,570.34	462,726,552.20	324,586,612.39

人民幣元

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 20. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析如下：

賬齡	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
1年以內	554,887,296.45	464,598,177.18	423,147,481.00	310,628,796.75
1至2年	41,850,903.42	16,068,602.25	32,884,199.70	8,623,173.45
2至3年	5,317,135.68	10,926,875.98	2,833,068.73	2,932,613.80
3年以上	14,660,858.79	10,177,914.93	3,861,802.77	2,402,028.39
合計	616,716,194.34	501,771,570.34	462,726,552.20	324,586,612.39

本集團及本公司於購買貨物驗收入庫時確認應付賬款，並開始計算賬齡，購貨的平均信貸期為2個月。2011年12月31日，本集團及本公司賬齡超過1年、單筆金額超過人民幣2,000,000.00元的大額應付賬款金額分別為人民幣21,279,160.12元及人民幣18,775,860.12元，該等款項係設備採購款，因信用期超過1年，故尚未支付。

(3) 本報告期應付賬款餘額中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 本集團無應付關聯方的款項。本公司應付賬款中應付關聯方款項的情況：

關聯方名稱	人民幣元	
	年末數	年初數
墨龍鑽採公司	—	20,194,138.58
壽光寶隆公司	16,701,218.40	—
威海寶隆公司	64,209,376.84	—
墨龍機電公司	30,473,480.99	7,415,268.46
懋隆回收公司	—	360,215.00
合計	111,384,076.23	27,969,622.04



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 21. 預收款項

(1) 預收款項明細如下：

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
預收銷售款	20,713,521.63	34,721,719.22	26,525,840.83	80,810,957.44

2011年12月31日，本集團及本公司無賬齡超過1年、單筆金額超過人民幣2,000,000.00元的大額預收款項。

(2) 預收款項餘額中無預收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 本集團無預收關聯方的款項。本公司預收關聯方款項的情況：

關聯方名稱	人民幣元	
	年末數	年初數
MPM公司	13,784,097.22	58,889,120.06

### 22. 應付職工薪酬

合併

項目	人民幣元			
	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	年末賬面餘額
工資、獎金、津貼、補貼	17,485,969.50	95,750,705.42	93,679,872.86	19,556,802.06
職工福利費	101,235.82	5,939,116.04	5,939,116.04	101,235.82
社會保險費	—	14,572,411.75	14,572,411.75	—
住房公積金	—	2,127,277.00	2,127,277.00	—
其他	252,484.44	1,583,616.66	1,588,678.66	247,422.44
合計	17,839,689.76	119,973,126.87	117,907,356.31	19,905,460.32

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 22. 應付職工薪酬(續)

#### 母公司

項目	年初賬面餘額	本年增加	本年減少	人民幣元
				年末賬面餘額
工資、獎金、津貼、補貼	11,150,221.53	66,778,493.23	65,127,298.50	12,801,416.26
職工福利費	—	3,986,699.45	3,986,699.45	—
社會保險費	—	10,067,181.11	10,067,181.11	—
住房公積金	—	1,473,951.92	1,473,951.92	—
其他	—	335,757.90	335,757.90	—
合計	11,150,221.53	82,642,083.61	80,990,888.88	12,801,416.26

### 23. 應交稅費

項目	合併		母公司		人民幣元
	年末數	年初數	年末數	年初數	
	所得稅	26,687,827.54	24,042,381.60	14,804,663.13	14,139,491.74
增值稅	3,030,940.82	3,134,259.26	—	—	
營業稅	—	413,200.00	—	—	
個人所得稅	4,028,147.55	132,074.96	4,023,213.13	66,662.06	
其他	2,002,342.06	1,706,462.07	472,399.93	523,705.61	
合計	35,749,257.97	29,428,377.89	19,300,276.19	14,729,859.41	

### 24. 應付利息

項目	合併		母公司		人民幣元
	年末數	年初數	年末數	年初數	
	銀行借款利息	4,600,388.73	751,797.63	4,600,388.73	751,797.63
財政局借款利息	957,566.67	203,750.00	—	—	
合計	5,557,955.40	955,547.63	4,600,388.73	751,797.63	



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 25. 應付股利

合併及母公司

人民幣元

單位名稱	年末數	年初數
境內自然人	—	23,788,680.00

### 26. 其他應付款

(1) 其他應付款明細如下：

人民幣元

項目	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
預提電費及運輸費	14,833,788.59	10,640,796.42	7,078,230.94	4,826,422.70
A股上市費用	—	2,680,000.00	—	2,680,000.00
押金	4,703,106.23	5,876,238.62	3,727,271.23	4,664,738.62
其他	3,024,161.75	6,794,877.62	3,131,509.38	2,072,024.78
合計	22,561,056.57	25,991,912.66	13,937,011.55	14,243,186.10

(2) 本報告期其他應付款餘額中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 本集團其他應付款中無應付關聯方款項的情況。本公司其他應付款中應付關聯方款項的情況：

人民幣元

項目	年末數	年初數
懋隆回收公司	622,553.06	622,553.06
壽光寶隆公司	3,723,785.85	—
合計	4,346,338.91	622,553.06



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 27. 其他非流動負債

合併及母公司

項目	人民幣元	
	年末數	年初數
遞延收益	9,040,000.00	—

根據山東省發展和改革委員會魯發改投資[2011]1354號通知，本年度本公司收到中央預算內投資人民幣9,040,000.00元，專項用於建設高端新型石油裝備項目，本公司於收到時將該項政府補助確認為遞延收益。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 28. 股本

#### 合併及母公司

人民幣元

	年初數	本年變動				小計	年末數
		發行新股	送股	公積金 轉股	其他		
<b>2011年度：</b>							
一、有限售條件股份							
1. 其他內資持股	2,622,000.00	—	—	—	(2,622,000.00)	(2,622,000.00)	—
2. 境內自然人持有股份	198,239,000.00	—	—	—	—	—	198,239,000.00
3. 人民幣普通股	14,000,000.00	—	—	—	(14,000,000.00)	(14,000,000.00)	—
有限售條件股份合計	214,861,000.00	—	—	—	(16,622,000.00)	(16,622,000.00)	198,239,000.00
二、無限售條件股份							
1. 人民幣普通股	56,000,000.00	—	—	—	16,622,000.00	16,622,000.00	72,622,000.00
2. 境外上市資股	128,063,200.00	—	—	—	—	—	128,063,200.00
無限售條件股份合計	184,063,200.00	—	—	—	16,622,000.00	16,622,000.00	200,685,200.00
股份總數	398,924,200.00	—	—	—	—	—	398,924,200.00
<b>2010年度：</b>							
一、有限售條件股份							
1. 其他內資持股	2,622,000.00	—	—	—	—	—	2,622,000.00
2. 境內自然人持有股份	198,239,000.00	—	—	—	—	—	198,239,000.00
3. 人民幣普通股	—	14,000,000.00	—	—	—	14,000,000.00	14,000,000.00
有限售條件股份合計	200,861,000.00	14,000,000.00	—	—	—	14,000,000.00	214,861,000.00
二、無限售條件股份							
1. 人民幣普通股	—	56,000,000.00	—	—	—	56,000,000.00	56,000,000.00
2. 境外上市資股	128,063,200.00	—	—	—	—	—	128,063,200.00
無限售條件股份合計	128,063,200.00	56,000,000.00	—	—	—	56,000,000.00	184,063,200.00
股份總數	328,924,200.00	70,000,000.00	—	—	—	70,000,000.00	398,924,200.00

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 28. 股本(續)

#### 合併及母公司(續)

2009年12月29日，本公司董事會決議實施股份合併，即每10股面值為人民幣0.10元的已發行股份將合併為1股面值為人民幣1.00元的股份。該股份合併已於2010年1月7日完成。股份合併完成後，本公司股份總數變更為328,924,200股，每股面值為人民幣1.00元。

經中國證監會《關於核准山東墨龍石油機械股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2010]1285號文)核准，本公司於2010年10月11日以每股人民幣18元的發行價發售70,000,000股人民幣普通股(A股)，每股面值人民幣1元。扣除承銷費、保薦費等發行費用後，本公司募集資金淨額為人民幣1,196,738,331.50元，即每股募集資金淨值為人民幣17.10元。募集資金中的人民幣720,000,000元用於投入Φ180mm石油專用管改造工程項目，募集資金中的人民幣220,000,000.00元用於實施石油管材加工項目並由威海寶隆公司予以實施，募集資金中的人民幣256,738,331.50元用於補充本公司流動資金。本次發行後，本公司註冊資本變更為人民幣398,924,200.00元，業經山東正源和信有限責任會計師事務所驗證，並出具了魯正信驗字(2010)第3032號驗資報告。

2011年1月21日，網下配售的股份開始上市流通。2011年10月21日，勝利油田凱源石油開發有限責任公司持有本公司的2,622,000股股份實現解禁上市流通。

本年度，本公司在香港聯合交易所無回購股份的情況。

### 29. 資本公積

#### 合併

項目	年初數	本年增加	本年減少	人民幣元 年末數
<b>2011年度：</b>				
資本溢價	1,248,406,190.92	18,667.50	—	1,248,424,858.42
其中：投資者投入的資本	1,248,406,190.92	—	—	1,248,406,190.92
購入子公司少數股東 權益	—	18,667.50 (註)	—	18,667.50
合計	1,248,406,190.92	18,667.50	—	1,248,424,858.42
<b>2010年度：</b>				
資本溢價	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92
其中：投資者投入的資本	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92
合計	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92

註：本年新增的股本溢價係本公司向威海寶隆公司注資，稀釋少數股東股權所形成。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 29. 資本公積(續)

母公司

項目	年初數	本年增加	本年減少	人民幣元
				年末數
<b>2011年度：</b>				
資本溢價	1,248,406,190.92	—	—	1,248,406,190.92
其中：投資者投入的資本	1,248,406,190.92	—	—	1,248,406,190.92
合計	1,248,406,190.92	—	—	1,248,406,190.92
<b>2010年度：</b>				
資本溢價	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92
其中：投資者投入的資本	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92
合計	121,667,859.42	1,126,738,331.50	—	1,248,406,190.92

### 30. 盈餘公積

合併及母公司

項目	年初數	本年增加	本年減少	人民幣元
				年末數
<b>2011年度：</b>				
法定盈餘公積	140,393,447.06	17,571,827.42	—	157,965,274.48
<b>2010年度：</b>				
法定盈餘公積	108,376,005.02	32,017,442.04	—	140,393,447.06

法定盈餘公積的計提詳見附註(五)31。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 31. 未分配利潤

合併

項目	金額	人民幣元	
		提取或分配比例	
<b>2011年度：</b>			
年初未分配利潤	898,749,873.79		
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	168,330,282.50		
減：提取法定盈餘公積	17,571,827.42		註1
應付普通股股利	59,838,630.00		註2
轉作股本的普通股股利	—		
年末未分配利潤	989,669,698.87		
<b>2010年度：</b>			
年初未分配利潤	694,089,054.29		
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	276,149,165.54		
減：提取法定盈餘公積	32,017,442.04		註1
應付普通股股利	39,470,904.00		註2
轉作股本的普通股股利	—		
年末未分配利潤	898,749,873.79		

母公司

項目	金額	人民幣元	
		提取或分配比例	
<b>2011年度：</b>			
年初未分配利潤	824,233,008.06		
加：本年淨利潤	175,718,274.16		
減：提取法定盈餘公積	17,571,827.42		註1
應付普通股股利	59,838,630.00		註2
轉作股本的普通股股利	—		
年末未分配利潤	922,540,824.80		
<b>2010年度：</b>			
年初未分配利潤	575,546,933.68		
加：本年淨利潤	320,174,420.42		
減：提取法定盈餘公積	32,017,442.04		註1
應付普通股股利	39,470,904.00		註2
轉作股本的普通股股利	—		
年末未分配利潤	824,233,008.06		



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 31. 未分配利潤(續)

#### 母公司(續)

2011年12月31日，本集團的未分配利潤中按持股比例計算的各子公司已計提的法定盈餘公積為人民幣47,608,420.85元(2010年12月31日：人民幣30,036,593.43元)。2011年12月31日，本公司可供股東分配的利潤為人民幣922,540,824.80元(2010年12月31日：人民幣824,233,008.06元)。

註1：提取法定盈餘公積

根據公司章程規定，法定盈餘公積金按淨利潤之10%提取。公司法定盈餘公積金累計額為公司註冊資本百分之五十以上的，可不再提取。

註2：2009、2010年度股東大會已批准的上年度現金股利

根據本公司於2010年2月5日召開的董事會決議，以2010年3月28日為派發股息基準日，總股數328,924,200股(每股面值人民幣1元)為基數，每股向全體股東派發現金紅利人民幣0.12元。該決議已經過2009年度股東大會決議批准通過。

根據本公司於2011年3月29日召開的董事會決議，以2011年6月10日為派發股息基準日，總股數398,924,200股(每股面值人民幣1元)為基數，每股向全體股東派發現金紅利人民幣0.15元。該決議已經過2010年度股東大會決議批准通過。

註3：資產負債表日後決議的利潤分配情況

根據本公司於2012年3月29日召開的第3屆董事會第16次會議通過的2011年度利潤分配預案，本公司以截止2011年12月31日總股數398,924,200股為基數，每股向全體股東派發現金紅利人民幣0.10元；同時以2012年4月24日為派發股份的股利基準日，並以總股數398,924,200股為基數，通過資本公積轉增股本，每股向全體股東派發股數1股。上述股利分配方案尚待股東大會審議批准。

### 32. 少數股東權益

本集團子公司的少數股東權益如下：

單位名稱	人民幣元	
	年末數	年初數
MPM公司	1,319,686.04	1,113,902.05
壽光寶隆公司	56,643,649.13	56,099,071.75
合計	57,963,335.17	57,212,973.80

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 33. 營業收入、營業成本

合併

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	2,684,115,540.14	2,652,746,555.56
其他業務收入	54,576,290.07	51,160,279.63
營業成本	2,407,671,724.80	2,237,506,663.67

(2) 主營業務(分產品)

產品名稱	人民幣元			
	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
油套管	2,334,253,537.27	2,055,296,640.95	2,126,589,473.71	1,722,881,977.14
三抽設備	78,296,157.27	65,384,600.08	111,655,198.06	88,484,979.52
石油機械部件	165,947,013.60	138,060,140.84	148,493,859.41	125,039,346.09
其他	105,618,832.00	105,777,961.11	266,008,024.38	253,518,564.08
合計	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98	2,652,746,555.56	2,189,924,866.83

(3) 主營業務(分地區)

地區名稱	人民幣元			
	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國	1,653,957,527.10	1,498,457,075.50	1,703,047,344.22	1,424,007,536.39
境外	1,030,158,013.04	866,062,267.48	949,699,211.34	765,917,330.44
合計	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98	2,652,746,555.56	2,189,924,866.83



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 33. 營業收入、營業成本(續)

合併(續)

(4) 前五名客戶的營業收入情況：

客戶名稱	營業收入	人民幣元
		佔全部營業收入的比例%
中國石油天然氣股份有限公司	734,659,226.28	26.83
英國石油管材有限公司	255,297,067.19	9.32
美國SBI公司	223,975,783.39	8.18
美國坎派克公司	177,046,959.80	6.46
山東魯星鋼管有限公司	176,088,154.46	6.43
合計	1,567,067,191.12	57.22

母公司

(1) 營業收入

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	2,657,191,558.57	2,474,408,308.66
其他業務收入(註)	206,711,898.53	188,633,332.92
營業成本	2,572,698,117.94	2,253,227,044.55

註：本年度其他業務收入中因投資性房地產出租取得的收入為人民幣20,000.00元(上年度，其他業務收入中因投資性房地產出租取得的收入為人民幣690,000.00元。)

(2) 主營業務(分產品)

產品名稱	人民幣元			
	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
油套管	2,399,352,089.95	2,164,033,335.58	2,126,589,473.71	1,763,881,977.14
三抽設備	78,296,157.27	65,384,600.08	111,655,198.06	93,484,979.52
石油機械部件	165,947,013.60	138,060,140.84	148,493,859.41	125,380,683.43
其他	13,596,297.75	8,724,007.33	87,669,777.48	85,297,570.28
合計	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83	2,474,408,308.66	2,068,045,210.37

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 33. 營業收入、營業成本(續)

母公司(續)

(3) 主營業務(分地區)

地區名稱	本年發生額		上年發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國	1,627,033,545.53	1,510,139,816.35	1,524,709,097.32	1,302,127,879.93
境外	1,030,158,013.04	866,062,267.48	949,699,211.34	765,917,330.44
合計	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83	2,474,408,308.66	2,068,045,210.37

人民幣元

(4) 公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	營業收入	佔公司全部營業
		收入的比例%
中國石油天然氣股份有限公司	734,659,226.28	25.65
英國石油管材有限公司	255,297,067.19	8.91
美國SBI公司	223,975,783.39	7.82
美國坎派克公司	177,046,959.80	6.18
山東魯星鋼管有限公司	176,088,154.46	6.15
合計	1,567,067,191.12	54.71

人民幣元

### 34. 營業税金及附加

合併

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
營業稅	—	100.00
城市維護建設稅	1,064,181.19	3,062,313.86
教育費附加	783,373.20	1,504,236.04
其他	83,982.31	245,657.56
合計	1,931,536.70	4,812,307.46



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 34. 營業税金及附加(續)

母公司

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	3,641.15	—

### 35. 銷售費用

合併

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
運輸費	48,094,190.29	40,861,583.20
代理費	2,062,726.28	392,833.43
工資	1,752,893.62	1,313,289.67
差旅費	1,214,644.85	1,722,858.54
業務招待費	550,452.04	1,697,598.20
交通費用	396,865.80	274,414.95
辦公費	329,943.63	507,632.80
中介費	280,000.00	2,182,935.78
折舊費	177,462.19	177,752.87
其他	2,727,321.09	2,229,929.08
合計	57,586,499.79	51,360,828.52

母公司

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
運輸費	48,094,190.29	40,777,883.31
代理費	2,034,047.28	392,833.43
工資	1,700,095.02	1,117,076.03
差旅費	1,205,026.55	1,560,071.14
業務招待費	526,934.00	1,485,494.00
交通費用	396,865.80	274,414.95
辦公費	329,004.73	451,265.80
中介費	280,000.00	2,182,935.78
折舊費	177,462.19	177,752.87
其他	2,706,441.43	2,181,407.08
合計	57,450,067.29	50,601,134.39

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 36. 管理費用

合併

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
無形資產攤銷	25,935,653.80	12,078,058.98
新產品開發費	15,057,324.94	25,522,276.35
工資及職工福利費	10,487,686.97	9,682,607.82
折舊費	8,965,906.75	8,634,192.67
稅金	8,065,329.90	7,426,098.83
機物料消耗	7,770,147.71	7,198,839.15
修理費	1,643,337.08	8,574,919.85
中介費	1,489,266.29	731,650.28
董事會費	1,209,562.50	2,690,648.50
環保費用支出	1,208,663.48	531,842.14
電費	1,161,829.12	1,258,328.67
運輸費	864,993.45	307,926.85
差旅費	685,457.13	572,643.42
業務招待費	586,747.00	881,678.00
交通費用	488,266.42	485,824.60
財產保險費	454,931.35	795,582.84
水費	182,540.06	220,170.82
宣傳費	165,256.71	482,411.48
其他	1,521,511.05	3,308,269.79
合計	87,944,411.71	91,383,971.04



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 36. 管理費用(續)

母公司

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
無形資產攤銷	23,746,943.10	10,546,033.07
新產品開發費	13,313,852.14	25,392,276.35
工資及職工福利費	8,406,196.18	6,818,458.53
機物料消耗	7,362,986.36	7,146,708.74
折舊費	7,306,230.20	5,747,945.14
稅金	5,073,763.77	4,668,507.68
中介費	1,436,266.29	680,642.30
董事會費	1,209,562.50	2,690,648.50
電費	1,119,450.61	1,251,528.67
運輸費	860,357.45	304,020.85
差旅費	562,373.78	416,621.05
交通費用	467,832.42	467,693.64
修理費	362,589.10	321,029.08
財產保險費	353,266.72	368,568.62
環保費用支出	296,423.48	372,662.14
業務招待費	276,837.60	596,565.96
宣傳費	165,112.71	482,411.48
水費	129,440.06	175,852.82
其他	1,063,788.85	1,832,306.82
合計	73,513,273.32	70,280,481.44

### 37. 財務費用

合併

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
利息支出(一年內到期的銀行借款)	28,496,324.62	65,978,204.21
減: 已資本化的利息費用	4,746,373.93	26,583,267.92
減: 利息收入	11,521,908.44	5,112,478.99
匯兌差額	(1,394,006.70)	6,584,539.78
其他	3,815,438.41	3,474,875.66
合計	14,649,473.96	44,341,872.74

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 37. 財務費用(續)

#### 母公司

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
利息支出(一年內到期的銀行借款)	21,903,852.08	55,472,225.93
減: 已資本化的利息費用	4,746,373.93	25,752,087.94
減: 利息收入	10,597,526.28	4,791,051.40
匯兌差額	(1,394,006.70)	6,584,539.78
其他	3,603,351.38	2,302,427.80
合計	8,769,296.55	33,816,054.17

### 38. 資產減值損失

#### 合併

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	2,227,325.85	(513,766.81)
其中: 應收賬款	2,227,325.85	(513,766.81)
其他應收款	—	—
存貨跌價損失	666,680.42	(1,510,521.67)
其中: 原材料	774,172.97	(1,395,116.85)
產成品	(33,984.45)	41,242.13
在產品	(73,508.10)	(156,646.95)
合計	2,894,006.27	(2,024,288.48)



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 38. 資產減值損失(續)

#### 母公司

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	2,391,084.01	(513,766.81)
其中：應收賬款	2,391,084.01	(513,766.81)
其他應收款	—	—
存貨跌價損失	898,059.70	(1,027,510.28)
其中：原材料	817,516.29	(878,259.08)
產成品	104,727.20	105,306.61)
在產品	(24,183.79)	(254,557.81)
合計	3,289,143.71	(1,541,277.09)

### 39. 投資收益

#### 合併

##### (1) 投資收益明細情況

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	253,344.29	191,250.95

##### (2) 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	人民幣元		
	本年發生額	上年發生額	增減變動的原因
亞龍石油泵公司	253,344.29	191,250.95	被投資單位當年實現的 淨利潤發生變化

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 39. 投資收益(續)

(3) 本集團投資收益匯回不存在重大限制，上述投資收益係對非上市公司投資產生的投資收益。

#### 母公司

##### (1) 投資收益明細情況

項目	本年發生額	人民幣元	
		本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益	3,156,000.00	85,765,164.48	
處置長期股權投資產生的投資收益	16,551,433.98		—
合計	19,707,433.98	85,765,164.48	

##### (2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本年發生額	上年發生額	人民幣元	
			本年發生額	增減變動的原因
懋隆機械公司	3,156,000.00	41,220,000.00		被投資單位當年分配股利
MPM公司	—	44,545,164.48		被投資單位當年分配股利
合計	3,156,000.00	85,765,164.48		

(3) 本公司投資收益匯回不存在重大限制，該等投資收益均為非上市類投資的投資收益。



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 40. 營業外收入

合併

(1) 營業外收入明細如下：

項目	本年發生額	上年發生額	人民幣元
			計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	152,697.88	1,624,848.11	152,697.88
其中：固定資產處置利得	152,697.88	1,624,848.11	152,697.88
政府補助	31,474,069.50	47,330,650.51	31,474,069.50
處罰收入	1,562,707.27	261,980.70	1,562,707.27
其他	1,287,497.70	1,214,278.20	1,287,497.70
合計	34,476,972.35	50,431,757.52	34,476,972.35

(2) 政府補助明細：

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
財政補貼(註)	31,474,069.50	29,580,022.42
增值稅退稅	—	17,750,628.09
合計	31,474,069.50	47,330,650.51

註： 2011年6月30日，本公司收到壽光市財政局根據壽財預指[2011]282號文《關於撥付山東墨龍石油機械股份有限公司科研獎勵資金的通知》給予本公司計人民幣14,000,000.00元的獎勵資金；2011年8月至11月本公司收到古城財政所補貼款計人民幣1,994,069.50元；2011年10月24日，本公司收到濰坊市財政局根據濰科規字[2011]48號文《關於轉發2011年山東省科學技術發展計劃(第一批)和2011年山東省科學技術發展計劃(結轉部分)的通知》給予本公司的計人民幣200,000.00元的補助經費；2011年11月15日，本公司收到壽光市財政局根據壽財預指[2011]714號文《關於撥付2010年度扶持外經貿發展資金的通知》給予本公司的計人民幣116,000.00元的補助資金；2011年12月7日，本公司收到壽光市財政局根據壽財預指[2011]1012號文《關於撥付2011年度出口信用保險保費補貼專項資金的通知》給予本公司的計人民幣104,000.00元的補助資金；2011年12月13日，本公司收到壽光市財政局根據壽財預指[2011]480號文《關於撥付專項資金的通知》給予本公司的計人民幣15,000,000.00元的財政補助資金。

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 40. 營業外收入(續)

合併(續)

(2) 政府補助明細:(續)

2011年度·威海寶隆公司取得了文登市財政局給予的計人民幣50,000.00元的科技創新資金；壽光寶隆公司取得壽光市古城街道辦事處給予的計人民幣10,000.00元的獎勵資金。

母公司

(1) 營業外收入明細如下：

項目	本年發生額	上年發生額	人民幣元
			計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	113,911.99	1,879,329.93	113,911.99
其中：固定資產處置利得	113,911.99	1,879,329.93	113,911.99
政府補助	31,414,069.50	12,237,500.00	31,414,069.50
處罰收入	1,161,279.37	—	1,161,279.37
其他	—	716,313.29	—
合計	32,689,260.86	14,833,143.22	32,689,260.86

(2) 政府補助明細：

項目	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
財政補貼	31,414,069.50	12,237,500.00



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 41. 營業外支出

合併

項目	本年發生額	上年發生額	人民幣元
			計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	429,020.39	2,123,471.06	429,020.39
其中：固定資產處置損失	429,020.39	2,123,471.06	429,020.39
對外捐贈	200,000.00	437,078.00	200,000.00
其他	50,948.77	104,138.20	50,948.77
合計	679,969.16	2,664,687.26	679,969.16

母公司

項目	本年發生額	上年發生額	人民幣元
			計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	70,967.01	1,717,023.19	70,967.01
其中：固定資產處置損失	70,967.01	1,717,023.19	70,967.01
對外捐贈	114,000.00	306,000.00	114,000.00
其他	2,684.47	—	2,684.47
合計	187,651.48	2,023,023.19	187,651.48

### 42. 所得稅費用

項目	合併		母公司		人民幣元
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額	
按稅法及相關規定計算					
的當期所得稅	34,107,953.83	42,950,274.04	27,908,699.60	37,838,088.74	
— 香港	120,470.56	—	—	—	
— 中國兩地	33,987,483.27	42,950,274.04	27,908,699.60	37,838,088.74	
遞延所得稅調整	(3,085,664.37)	4,553,218.77	(3,238,013.26)	(2,779,020.53)	
合計	31,022,289.46	47,503,492.81	24,670,686.34	35,059,068.21	

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 42. 所得稅費用(續)

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

	人民幣元			
	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
會計利潤	200,064,524.46	324,483,801.45	200,388,960.50	355,233,488.63
按15%的稅率計算的所得稅費用	30,009,678.67	48,672,570.21	30,058,344.08	53,285,023.29
不可抵扣費用的納稅影響	288,320.00	524,061.58	49,830.55	125,614.35
免稅收入的納稅影響	(550,873.84)	(99,241.34)	(3,729,061.89)	(12,935,328.37)
未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	44,674.79	—	—	—
研發費用加計扣除	(1,947,676.90)	(2,351,549.34)	(1,800,598.00)	(2,351,549.34)
殘疾人工資加計扣除	—	(158,187.20)	—	—
子公司稅率不一致的影響	3,085,995.14	3,980,530.62	—	—
當年所得稅適用稅率與確認遞延所得稅資產／負債時適用稅率不一致的影響	(1,431,012.13)	(285,335.03)	(1,431,012.13)	(285,335.03)
稅率調整導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	1,523,183.73	(2,779,356.69)	1,523,183.73	(2,779,356.69)
所得稅費用	31,022,289.46	47,503,492.81	24,670,686.34	35,059,068.21



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 43. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

(1) 計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當年淨利潤為：

	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
歸屬於普通股股東的當年淨利潤	168,330,282.50	276,149,165.54
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	168,330,282.50	276,149,165.54

(2) 計算基本每股收益時，分母為發行在外的普通股加權平均數，計算過程如下：

	單位：股	
	本年發生額	上年發生額
年初發行在外的普通股股數	398,924,200.00	328,924,200.00
加：本年發行的普通股加權數	—	11,666,667.00
年末發行在外的普通股加權數	398,924,200.00	340,590,867.00

本集團無稀釋性的潛在普通股。

(3) 每股收益：

	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
按歸屬於母公司股東的淨利潤計算：		
基本每股收益	0.42	0.81
稀釋每股收益	不適用	不適用
按歸屬於母公司股東的持續經營淨利潤計算：		
基本每股收益	0.42	0.81
稀釋每股收益	不適用	不適用

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 44. 其他綜合收益

合併

	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
外幣報表折算差額	570,763.42	269,875.82

### 45. 現金流量表項目註釋

#### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

	人民幣元			
項目	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
承兌匯票保證金減少	63,065,560.73	—	53,065,560.73	—
政府補助	31,474,069.50	29,580,022.42	31,414,069.50	12,237,500.00
利息收入	11,521,908.44	5,112,478.99	10,597,526.28	4,791,051.40
其他	3,311,287.87	5,607,161.49	3,469,297.18	1,732,252.63
合計	109,372,826.54	40,299,662.90	98,546,453.69	18,760,804.03



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 45. 現金流量表項目註釋(續)

#### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

人民幣元

	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
運輸費	48,959,183.74	41,169,510.05	48,954,547.74	41,081,904.16
新產品開發費	13,469,334.15	24,299,332.74	11,794,658.95	24,299,332.74
耗用品	7,770,147.71	7,198,839.15	7,362,986.36	7,146,708.74
代理費	2,062,726.28	392,833.43	2,034,047.28	392,833.43
差旅費	1,900,101.98	2,295,501.96	1,767,400.33	1,976,692.19
中介費	1,769,266.29	2,914,586.06	1,716,266.29	2,863,578.08
修理費	1,643,337.08	8,574,919.85	362,589.10	321,029.08
電費	1,161,829.12	1,258,328.67	1,119,450.61	1,251,528.67
業務招待費	1,137,199.04	2,579,276.20	803,771.60	2,082,059.96
承兌匯票保證金增加	—	32,953,041.76	—	22,953,041.76
其他	15,797,980.62	24,609,432.24	10,996,984.44	21,231,691.19
合計	95,671,106.01	148,245,602.11	86,912,702.70	125,600,400.00

#### (3) 收到其他與投資活動有關的現金

人民幣元

	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
遞延收益	9,040,000.00	—	9,040,000.00	—

#### (4) 收到其他與籌資活動有關的現金

人民幣元

	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
貸款保證金	12,000,000.00	—	12,000,000.00	—



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 45. 現金流量表項目註釋(續)

#### (5) 支付其他與籌資活動有關的現金

	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
借款保證金	—	25,720,000.00	—	25,720,000.00
上市中介費	—	56,923,150.54	—	56,923,150.54
合計	—	82,643,150.54	—	82,643,150.54



2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 46. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

人民幣元

補充資料	合併		母公司	
	本年發生額	上年發生額	本年發生額	上年發生額
(1) 將淨利潤調節為經營活動的現金流量：				
淨利潤	169,042,235.00	276,980,308.64	175,718,274.16	320,174,420.42
加：資產減值準備	2,894,006.27	(2,024,288.48)	3,289,143.71	(1,541,277.09)
固定資產折舊	146,990,346.37	98,682,327.10	104,037,588.59	57,237,838.02
投資性房地產折舊	—	—	91,235.10	364,940.40
無形資產攤銷	25,935,653.80	12,078,058.98	23,746,943.10	10,546,033.07
長期待攤費用攤銷	—	—	—	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益)	276,322.51	498,622.95	(42,944.98)	(162,306.74)
財務費用(收益)	20,925,487.23	39,212,114.46	14,856,643.06	29,775,978.56
投資損失(收益)	(253,344.29)	(191,250.95)	(19,707,433.98)	(85,765,164.48)
遞延所得稅資產減少(增加)	(1,576,231.82)	1,995,768.03	(3,045,515.12)	(3,301,219.73)
遞延所得稅負債增加(減少)	(1,509,432.55)	2,557,450.74	(192,498.14)	522,199.20
存貨的減少(增加)	(433,428,161.55)	(27,515,030.04)	(346,890,299.47)	(21,455,200.04)
經營性應收項目的減少(增加)	164,307,318.25	(182,538,977.11)	142,687,196.09	(152,187,649.76)
經營性應付項目的增加(減少)	(5,975,624.15)	169,278,411.17	35,158,504.16	(26,174,489.76)
經營活動產生的現金流量淨額	87,628,575.07	389,013,515.49	129,706,836.28	128,034,102.07
(2) 現金及現金等價物淨增加情況：				
現金的年末餘額	350,636,120.73	754,225,131.33	314,143,139.67	709,106,130.16
減：現金的年初餘額	754,225,131.33	226,121,078.70	709,106,130.16	205,767,350.33
現金及現金等價物的淨增加額	(403,589,010.60)	528,104,052.63	(394,962,990.49)	503,338,779.83

2011年12月31日止年度

## V. 財務報表項目註釋(續)

### 46. 現金流量表補充資料(續)

#### (2) 現金和現金等價物的構成

單位：人民幣元

	合併		母公司	
	年末數	年初數	年末數	年初數
一、現金				
其中：庫存現金	153,603.44	353,112.99	54,105.00	248,496.92
可隨時用於支付的 銀行存款	224,925,512.85	634,926,122.65	191,685,030.23	601,411,737.55
可隨時用於支付的 其他貨幣資金	125,557,004.44	118,945,895.69	122,404,004.44	107,445,895.69
二、年末現金及現金等價物 餘額	350,636,120.73	754,225,131.33	314,143,139.67	709,106,130.16
受到限制的其他貨幣資金	62,995,897.87	138,061,458.60	62,995,897.87	128,061,458.60
三、年末貨幣資金	413,632,018.60	892,286,589.93	377,139,037.54	837,167,588.76

## VI. 關聯方及關聯交易

### 1. 本集團的控股股東情況

2011年12月31日，張恩榮先生擁有本公司35.03%的表決權股份，為本公司之控股股東。

### 2. 本集團的子公司情況詳見附註(四)。

### 3. 本集團的聯營企業情況詳見附註(五)9。



2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 4. 關聯交易情況

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務

採購商品情況表：

母公司

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	本年發生額		上年發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
墨龍鑽採公司	三抽設備	協議價	—	—	18,264,024.05	0.78
壽光寶隆公司	鑄件	協議價(註1)	1,684,924,524.83	62.55	1,616,539,241.27	68.82
墨龍機電公司	鑄件、配件冷床、 電氣櫃	協議價(註2)	97,096,637.29	3.61	105,170,847.10	4.48
墨龍機電公司	加工配件冷床	協議價(註2)	3,104,306.15	0.12	—	—
威海寶隆公司	油管管坯、油套管	協議價(註3)	587,696,671.40	21.82	244,957,892.32	10.43
懋隆回收公司	廢鋼	協議價	—	—	307,876.07	0.01
合計			2,372,822,139.67	88.10	1,985,239,880.81	84.52

註1：本公司向壽光寶隆公司採購的原材料係根據雙方簽訂合同確定的交易價格支付價款。

註2：本公司向墨龍機電公司採購的原材料以中國有關政府部門所訂明的固定價格進行。假如無任何訂明價格之規限，價格將由訂約雙方參考市價磋商及協議(可予調整)。本公司向墨龍機電公司支付加工費，價格為其成本價基礎上上浮5%。

註3：本公司向威海寶隆公司採購的原材料及產成品以當時市場價格減不超過每噸人民幣100元的折扣價格執行。同時，威海寶隆公司承諾其向本公司提供的貨物價格不會高於基於同一時間向獨立的第三方提供的同樣貨物的價格。

2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 4. 關聯交易情況 (續)

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務 (續)

出售商品情況表：

合併

		本年發生額		上年發生額		
		佔同類交易金額的比例		佔同類交易金額的比例		
關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	金額	(%)	金額	(%)
亞龍石油泵公司	抽油泵及配件	協議價(註4)	12,259,827.00	0.45	8,022,376.45	0.30

母公司

		本年發生額		上年發生額		
		佔同類交易金額的比例		佔同類交易金額的比例		
關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	金額	(%)	金額	(%)
墨龍鑽採公司	廢鋼及石油機械 部件	協議價(註4)	—	—	5,446,821.38	0.20
壽光寶隆公司	廢鋼	協議價(註4)	58,962,797.04	2.06	64,616,120.84	2.43
墨龍機電公司	廢鋼金屬	協議價(註4)	42,143,387.97	1.47	32,386,756.91	1.22
威海寶隆公司	廢鋼及圓鋼等	協議價(註4)	70,685,838.45	2.47	58,102,318.68	2.18
亞龍石油泵公司	抽油泵及配件	協議價(註4)	12,259,827.00	0.43	8,022,376.45	0.30
合計			184,051,850.46	6.43	168,574,394.26	6.33

註4：本公司向關聯方銷售產品及原材料若有中國有關政府部門訂明價格，則按該訂明的固定價格進行，假若無任何訂明價格之規限，則價格由訂約雙方參考市價磋商及協議(可予調整)。



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 4. 關聯交易情況 (續)

#### (2) 關聯租賃情況

母公司

							人民幣元
							年度確認
出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃 起始日	租賃 終止日	租賃收益 確定依據	的租賃 收益	
本公司	墨龍物流公司	房屋及建築物	2011.06.30	2021.06.30	協議價	20,000.00	

#### (3) 關聯方資產轉讓情況：

母公司

								人民幣元
				本年發生額			上年發生額	
				佔同類交易		佔同類交易		
				金額比例		金額比例		
關聯方	關聯交易內容	關聯交易類型	關聯交易 定價原則	金額	(%)	金額	(%)	
威海寶隆公司	固定資產	銷售	賬面淨值	899,866.46	50.74	5,561,188.67	75.57	
墨龍鑽採公司	固定資產	購買	賬面淨值	—	—	14,499.62	—	
壽光寶隆公司	固定資產	購買	賬面淨值	833,615.02	0.42	—	—	
墨龍機電公司	固定資產	購買	賬面淨值	21,222,426.86	10.73	20,149,227.42	2.45	
合計				22,056,041.88	11.15	20,163,727.04	2.45	

2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 4. 關聯交易情況 (續)

#### (4) 關鍵管理人員薪酬

合併及母公司

本公司2011年度關鍵管理人員報酬總額為人民幣3,092,369.02元(2010年度為人民幣3,090,090.68元)。

13名(2010年12名)董事及監事的薪酬如下：

	執行董事						獨立非執行董事				監事			總計
	張恩榮	張雲三	林福龍	謝新倉	王平 (註1)	陳建雄 (註1)/ (註2)	肖慶周 (註3)	王春花	約翰保羅 卡梅倫	周承炎	劉懷鐸	劉高賦	樊仁意	
袍金	—	—	—	—	—	—	22,200.00	36,000.00	90,600.00	90,600.00	—	—	—	239,400.00
基本薪金及補貼	701,933.27	590,496.73	314,342.35	376,627.65	—	—	—	—	61,414.38	24,000.00	24,000.00	12,000.00	—	2,080,814.38
退休福利計劃供款	—	9,359.40	9,359.40	9,359.40	—	—	—	—	6,240.36	—	—	—	—	34,318.56
其他	—	6,291.24	6,291.24	6,291.24	—	—	—	—	5,475.66	—	—	—	—	24,349.38
總額	701,933.27	606,147.37	329,992.99	392,278.29	—	—	22,200.00	36,000.00	90,600.00	73,130.40	24,000.00	12,000.00	—	2,378,882.32
2010年：														
袍金	—	—	—	—	—	—	—	36,000.00	94,800.00	94,800.00	—	—	—	225,600.00
基本薪金及補貼	710,463.67	561,238.89	297,332.46	378,809.57	—	—	—	—	—	55,800.00	24,000.00	12,000.00	—	2,039,644.59
退休福利計劃供款	—	3,060.72	3,007.20	3,007.20	—	—	—	—	—	3,500.00	—	—	—	12,575.12
其他	—	5,304.73	5,244.38	5,244.38	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,793.49
總額	710,463.67	569,604.34	305,584.04	387,061.15	—	—	—	36,000.00	94,800.00	94,800.00	24,000.00	12,000.00	—	2,293,613.20



2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 4. 關聯交易情況 (續)

#### (4) 關鍵管理人員薪酬 (續)

合併及母公司 (續)

註1：該人員未在本集團領取任何形式的報酬。

註2：該人員於2011年5月20日離職。

註3：該人員於2011年5月20日任職。

註4：支付給關鍵管理人員的報酬均為貨幣資金形式。

註5：2011年度和2010年度，沒有董事放棄薪酬。

註6：本年度沒有為促使董事加盟或在董事加盟本集團時已支付或應付予董事的款項金額，以及沒有為補償董事或離任董事因其失去作為本集團內成員公司董事的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

註7：本集團按照本集團的薪酬管理制度制定董事及監事的薪酬金額並由董事會批准。

本集團薪酬最高的前五名人士中有三名(2010年有三名)為本公司董事，其薪酬如附註(六)4(4)所示。其餘兩名(2010年有兩名)的薪酬如下：

項目名稱	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
工資及薪金	778,078.60	794,526.60
退休福利計劃供款	18,718.80	6,014.40
其他	12,582.48	12,836.00
合計	809,379.88	813,377.00

薪酬範圍	人民幣元	
	本年人數	上年人數
港幣1,000,000以下	5	5

2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方應收應付款項

#### (1) 應收關聯方款項：

合併

人民幣元

項目名稱	關聯方	年末金額		年初金額	
		賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備
應收賬款	亞龍石油泵公司	957,200.50	—	2,576,611.00	—

母公司

人民幣元

項目	關聯方名稱	年末金額		年初金額	
		賬面金額	壞賬準備	賬面金額	壞賬準備
應收賬款	亞龍石油泵公司	957,200.50	—	2,576,611.00	—
其他應收款	墨龍機電公司	—	—	690,000.00	—
	墨龍物流公司	20,000.00	—	—	—
	合計	20,000.00	—	690,000.00	—
預付款項	威海寶隆公司	—	—	42,880,150.69	—
	壽光寶隆公司	—	—	49,077,015.70	—
	合計	—	—	91,957,166.39	—



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## VI. 關聯方及關聯交易 (續)

### 5. 關聯方應收應付款項 (續)

#### (2) 應付關聯方款項：

母公司

項目	關聯方名稱	人民幣元	
		年末數	年初數
應付賬款	墨龍鑽採公司	—	20,194,138.58
	壽光寶隆公司	16,701,218.40	—
	威海寶隆公司	64,209,376.84	—
	墨龍機電公司	30,473,480.99	7,415,268.46
	懋隆回收公司	—	360,215.00
	合計	111,384,076.23	27,969,622.04
其他應付款	懋隆回收公司	622,553.06	622,553.06
	壽光寶隆公司	3,723,785.85	—
	合計	4,346,338.91	622,553.06
預收款項	MPM公司	13,784,097.22	58,889,120.06
應付票據	墨龍機電公司	9,885,396.97	18,805,654.37
	威海寶隆公司	22,000,000.00	13,830,000.00
	壽光寶隆公司	233,973,085.56	257,400,000.00
	墨龍鑽採公司	—	1,048,000.00
	合計	265,858,482.53	291,083,654.37



2011年12月31日止年度

## VII. 承諾事項

### 1. 資本承諾

	單位：人民幣元	
	年末數	年初數
已簽約但尚未於財務報表中確認的 購建長期資產承諾	45,726,786.00	75,560,023.34

## VIII. 資產負債表日後非調整事項

### 1. 資產負債表日後利潤分配情況說明

	單位：人民幣元	
項目	金額	
擬分配的利潤或股利(註)	39,892,420.00	
擬將資本公積轉增股本(註)	398,924,200股	

註：詳見附註(五)31。

## IX. 其他重要事項

### 1. 分部報告

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為4個報告分部。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品包括油套管、三抽設備、石油機械部件及其他。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計政策與計量基礎保持一致。

分部間轉移交易以實際交易價格為基礎計量。分部收入和分部費用按各分部的實際收入和費用確定。分部資產或負債按經營分部日常活動中使用的可歸屬於該經營分部的資產或產生的可歸屬於該經營分部的負債分配。



2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 1. 分部報告(續)

#### (1) 分部報告信息

分部報告信息—2011年度

							人民幣元
	油套管	三抽設備	石油機械部件	其他	未分配項目	分部間 相互抵減	合計
營業收入							
對外交易收入	2,334,253,537.27	78,296,157.27	165,947,013.60	160,195,122.07	—	—	2,738,691,830.21
分部間交易收入	—	—	—	—	—	—	—
分部營業收入合計	2,334,253,537.27	78,296,157.27	165,947,013.60	160,195,122.07	—	—	2,738,691,830.21
報表營業收入合計	2,334,253,537.27	78,296,157.27	165,947,013.60	160,195,122.07	—	—	2,738,691,830.21
分部費用	2,111,666,214.36	67,047,080.77	141,583,732.74	149,947,779.69	(161,040.00)	—	2,470,083,767.56
分部營業利潤	222,587,322.91	11,249,076.50	24,363,280.86	10,247,342.38	161,040.00	—	268,608,062.65
調節項目：							
管理費用	—	—	—	—	87,944,411.71	—	87,944,411.71
財務費用	—	—	—	—	14,649,473.96	—	14,649,473.96
投資收益	—	—	—	—	253,344.29	—	253,344.29
報表營業利潤	222,587,322.91	11,249,076.50	24,363,280.86	10,247,342.38	(102,179,501.38)	—	166,267,521.27
營業外收入	—	—	—	—	34,476,972.35	—	34,476,972.35
營業外支出	—	—	—	—	679,969.16	—	679,969.16
利潤總額	222,587,322.91	11,249,076.50	24,363,280.86	10,247,342.38	(68,382,498.19)	—	200,064,524.46
所得稅	—	—	—	—	31,022,289.46	—	31,022,289.46
淨利潤	222,587,322.91	11,249,076.50	24,363,280.86	10,247,342.38	(99,404,787.65)	—	169,042,235.00
分部資產總額	3,704,280,140.19	119,942,369.19	254,215,259.92	167,608,931.75	442,884,735.65	—	4,688,931,436.70
分部負債總額	978,297,235.93	25,998,192.73	59,814,850.84	44,265,376.39	727,578,052.46	—	1,835,953,708.35
補充信息：							
折舊	127,351,622.79	3,421,346.61	7,251,470.22	—	8,965,906.75	—	146,990,346.37
攤銷	21,446,606.22	—	—	376,794.69	4,112,252.89	—	25,935,653.80
利息收入	—	—	—	—	(11,521,908.44)	—	(11,521,908.44)
利息費用	—	—	—	—	28,496,324.62	—	28,496,324.62
當年確認的減值損失	3,289,143.71	—	—	(234,097.44)	(161,040.00)	—	2,894,006.27
長期股權投資以外的							
非流動資產	2,120,244,420.03	66,547,725.59	141,046,466.49	63,045,933.94	16,672,092.94	—	2,407,556,638.99
資本性支出	324,648,269.44	3,072,365.76	7,431,471.53	—	66,616,209.83	—	401,768,316.56
其中：在建工程支出	241,059,062.92	—	—	—	14,009,879.85	—	255,068,942.77
購置固定資產支出	18,335,572.93	3,072,365.76	7,431,471.53	—	9,380,447.64	—	38,219,857.86
購置無形資產支出	65,253,633.59	—	—	—	43,225,882.34	—	108,479,515.93
折舊和攤銷以外的							
非現金費用	—	—	—	—	—	—	—

2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 1. 分部報告(續)

#### (1) 分部報告信息(續)

分部報告信息—2010年度

人民幣元

	油套管	三抽設備	石油機械部件	其他	未分配項目	分部間 相互抵減	合計
營業收入							
對外交易收入	2,126,589,473.71	111,655,198.06	148,493,859.41	317,168,304.01	—	—	2,703,906,835.19
分部間交易收入	—	—	—	—	—	—	—
分部營業收入合計	2,126,589,473.71	111,655,198.06	148,493,859.41	317,168,304.01	—	—	2,703,906,835.19
報表營業收入合計	2,126,589,473.71	111,655,198.06	148,493,859.41	317,168,304.01	—	—	2,703,906,835.19
分部費用	1,765,924,819.79	90,804,594.44	128,124,277.00	307,689,470.44	(887,650.50)	—	2,291,655,511.17
分部營業利潤	360,664,653.92	20,850,603.62	20,369,582.41	9,478,833.57	887,650.50	—	412,251,324.02
調節項目：							
管理費用	—	—	—	—	91,383,971.04	—	91,383,971.04
財務費用	—	—	—	—	44,341,872.74	—	44,341,872.74
投資收益	—	—	—	—	191,250.95	—	191,250.95
報表營業利潤	360,664,653.92	20,850,603.62	20,369,582.41	9,478,833.57	(134,646,942.33)	—	276,716,731.19
營業外收入	—	—	—	—	50,431,757.52	—	50,431,757.52
營業外支出	—	—	—	—	2,664,687.26	—	2,664,687.26
利潤總額	360,664,653.92	20,850,603.62	20,369,582.41	9,478,833.57	(86,879,872.07)	—	324,483,801.45
所得稅	—	—	—	—	47,503,492.81	—	47,503,492.81
淨利潤	360,664,653.92	20,850,603.62	20,369,582.41	9,478,833.57	(134,383,364.88)	—	276,980,308.64
分部資產總額	2,879,744,594.66	105,967,422.92	590,841,404.05	89,847,662.69	920,009,730.86	—	4,586,410,815.18
分部負債總額	974,692,381.05	25,778,108.93	54,523,677.02	37,575,191.04	750,638,097.21	—	1,843,207,455.25
補充信息：							
折舊	83,113,141.70	2,415,819.56	4,718,452.52	—	8,434,913.32	—	98,682,327.10
攤銷	11,051,502.34	—	1,026,556.64	—	—	—	12,078,058.98
利息收入	—	—	—	—	5,112,478.99	—	5,112,478.99
利息費用	—	—	—	—	65,978,204.21	—	65,978,204.21
當年確認的減值損失	(1,136,637.98)	—	—	—	(887,650.50)	—	(2,024,288.48)
長期股權投資以外的							
非流動資產	2,064,014,359.04	41,443,738.55	18,487,846.47	48,975,422.63	15,095,861.12	—	2,188,017,227.81
資本性支出	634,988,815.03	489,529.51	40,232,058.22	—	16,890,017.19	—	692,600,419.95
其中：在建工程支出	558,871,719.53	476,572.51	8,099,611.62	—	—	—	567,447,903.66
購置固定資產支出	22,100,646.12	12,957.00	3,042,453.43	—	2,194,380.64	—	27,350,437.19
購置無形資產支出	54,016,449.38	—	29,089,993.17	—	14,695,636.55	—	97,802,079.10
折舊和攤銷以外的							
非現金費用	—	—	—	—	—	—	—



2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 1. 分部報告(續)

#### (2) 收入來源地劃分的對外交易收入和資產所在地劃分的非流動資產

2011年度和2010年度，本集團全部對外交易收入分別來源於中國和境外，惟全部資產均位於中國，故對收入來源地劃分的對外交易收入披露如下：

	人民幣元	
	本年發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	1,708,533,817.17	1,754,207,623.85
來源於其他國家的對外交易收入	1,030,158,013.04	949,699,211.34
合計	2,738,691,830.21	2,703,906,835.19

#### (3) 對主要客戶的依賴程度

本集團主要客戶為中國石油天然氣股份有限公司、英國石油管材有限公司、美國SBI公司、美國坎派克公司、山東魯星鋼管有限公司。具體情況見附註(五)33。

### 2. 金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括應收票據、應收賬款、股權投資、借款、應付票據、應付賬款，各項金融工具的詳細情況說明見相關附註。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

#### 2.1. 風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 2. 金融工具及風險管理(續)

#### 2.1. 風險管理目標和政策(續)

##### 2.1.1 市場風險

##### 2.1.1.1 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團的母公司以及MPM公司以美元、港幣和歐元進行銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2011年12月31日，除下表所述資產及負債為美元、港幣和歐元、日元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

	人民幣元	
	年末數	年初數
現金及現金等價物—美元	42,767,930.02	5,385,617.68
現金及現金等價物—港幣	12,460.81	14,788.49
現金及現金等價物—歐元	854.70	883.47
應收賬款—美元	153,878,561.49	216,735,933.07
應收賬款—歐元	1,863,200.41	2,593,713.72
其他應收款—美元	—	1,326,354.02
其他應付款—美元	282,533.87	241,257.61
短期借款—美元	373,920,265.13	117,866,417.20
短期借款—日元	5,581,812.10	—

對於外匯風險，本集團一直重視對外匯風險管理政策和策略的研究，保持與經營外匯業務金融機構的緊密合作，並通過在合同中安排有利的結算條款；同時隨著國際市場佔有份額的不斷提升，若發生人民幣升值等本集團不可控制的風險時，本集團將會通過適當調整銷售政策減小由此而帶來的風險。

##### 2.1.1.2 利率風險—公允價值變動風險

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。除簽訂固定利率銀行借款合同以外，本集團大部分借款合同為浮動利率借款。本集團並未採取包括簽署利率掉期合同等其他措施規避利率變動引致的公允價值風險。



2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 2. 金融工具及風險管理(續)

#### 2.1. 風險管理目標和政策(續)

##### 2.1.2. 信用風險

2011年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

	人民幣元
	年未數
應收賬款	225,891,523.93

2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 2. 金融工具及風險管理(續)

#### 2.1. 風險管理目標和政策(續)

##### 2.1.3. 流動風險

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。2011年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為人民幣4,466,290,596.71元(2010年12月31日：人民幣2,549,893,081.28元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣4,466,290,596.71元(2010年12月31日：人民幣2,549,893,081.28元)。

本集團持有的金融資產以及金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

項目	年末數		合計
	一年以內	一年以上	
貨幣資金	413,632,018.60	—	413,632,018.60
應收票據	73,528,915.23	—	73,528,915.23
應收賬款	469,113,379.75	—	469,113,379.75
其他應收款	29,939,686.98	—	29,939,686.98
短期借款	710,502,077.23	—	727,334,271.06
應付票據	383,690,165.06	—	383,690,165.06
應付賬款	616,716,194.34	—	616,716,194.34
應付利息	5,557,955.40	—	5,557,955.40
其他應付款	22,561,056.57	—	22,561,056.57

人民幣元



2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 2. 金融工具及風險管理(續)

#### 2.2. 公允價值

金融資產和金融負債的公允價值按照下述方法確定：

具有標準條款及條件並存在活躍市場的金融資產及金融負債的公允價值分別參照相應的活躍市場現行出價及現行要價確定；

其他金融資產及金融負債(不包括衍生工具)的公允價值按照未來現金流量折現法為基礎的通用定價模型確定或採用可觀察的現行市場交易價格確認；

衍生工具的公允價值採用活躍市場的公開報價確定。如果不存在公開報價，不具有選擇權的衍生工具的公允價值採用未來現金流量折現法在適用的收益曲線的基礎上估計確定；具有選擇權的衍生工具的公允價值採用期權定價模型(如二項式模型)計算確定。

本集團管理層認為，財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。

#### 2.3. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

##### 2.3.1. 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和股東權益的稅前影響如下：

項目	匯率變動	人民幣元			
		本年度		上年度	
		對利潤 的影響	對股東 權益的影響	對利潤 的影響	對股東 權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	(9,063,080.61)	(9,063,080.61)	5,331,163.08	5,331,163.08
所有外幣	對人民幣貶值5%	9,063,080.61	9,063,080.61	(5,331,163.08)	(5,331,163.08)

2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 2. 金融工具及風險管理(續)

#### 2.3. 敏感性分析(續)

##### 2.3.2. 利率風險敏感性分析：

利率風險敏感性分析基於下述假設：

- 市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；
- 對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；
- 對於指定為套期工具的衍生金融工具，市場利率變化影響其公允價值，並且所有利率套期預計都是高度有效的；
- 以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和股東權益的稅前影響如下：

項目	年利率變動	人民幣元			
		本年度		上年度	
		對利潤 的影響	對股東 權益的影響	對利潤 的影響	對股東 權益的影響
浮動利率借款	減少1%	5,432,610.29	5,432,610.29	4,378,664.17	4,378,664.17
浮動利率借款	增加1%	(5,432,610.29)	(5,432,610.29)	(4,378,664.17)	(4,378,664.17)



# 財務報表附註

2011年12月31日止年度

## IX. 其他重要事項(續)

### 3. 退休金計劃福利

項目	人民幣元	
	合併	
	本年累計數	上年累計數
退休金計劃福利	9,970,146.29	6,041,392.54
減：資本化款額	34,314.36	470,642.37
合計	9,935,831.93	5,570,750.17

本集團按照員工上年基本工資的20%計提養老保險，參加養老保險的員工在退休時將取得政府分期支付的養老金。本集團除為員工計提養老保險外，無需承擔任何有關支付養老金的其他責任。本集團員工離職時，本集團無權收回已為其繳納的養老金。

### 4. 其他財務信息

項目	合併		母公司	
	年末餘額	年初餘額	年末餘額	年初餘額
淨流動資產	453,398,485.08	555,736,304.68	393,047,604.51	643,693,593.86
總資產減流動負債	2,873,535,748.18	2,756,230,812.31	2,737,206,191.26	2,612,479,045.24

項目	合併		母公司	
	本年累計數	上年累計數	本年累計數	上年累計數
折舊	146,990,346.37	98,682,327.10	104,128,823.69	57,602,778.42
攤銷	25,935,653.80	12,078,058.98	23,746,943.10	10,546,033.07
年度審計師費用	1,100,000.00	800,000.00	1,100,000.00	800,000.00

## X. 財務報表之批准

本公司的公司及合併財務報表於2012年3月29日已經本公司董事會批准。

## 一、當期非經常性損益明細表

項目	金額	人民幣元	
		說明	
非流動資產處置損益	(276,322.51)		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照 國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	31,474,069.50		
單獨計提減值準備的的應收款項壞賬準備的轉回	50,816.55		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,599,256.20		
所得稅影響額	(5,229,933.99)		
少數股東權益影響額(稅後)	(9,627.46)		
合計	28,608,258.29		

## 二、淨資產收益率和每股收益

本淨資產收益率和每股收益計算表是山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「本公司」)按照中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第09號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2011年修訂)的有關規定而編製的。

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.14	0.42	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	5.10	0.35	不適用

## 三、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明

本財務報表項目變動情況分析是本公司按照中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2010年修訂)的有關規定而編製的。



## 三、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明(續)

### 1、2011年12月31日合併資產負債表較2010年12月31日變動幅度較大的項目列示如下：

人民幣千元

		2011.12.31	2010.12.31	變動幅度(%)
貨幣資金	(1)	413,632	892,287	(53.64)
應收票據	(2)	73,529	19,121	284.55
應收賬款	(3)	460,164	500,868	(8.13)
預付款項	(4)	42,128	158,602	(73.44)
存貨	(5)	1,176,982	743,554	58.29
其他流動資產	(6)	72,539	41,055	76.69
固定資產	(7)	1,831,368	1,648,584	11.09
在建工程	(8)	83,523	131,446	(36.46)
無形資產	(9)	333,020	249,918	33.25
短期借款	(10)	710,502	712,866	(0.33)
應付票據	(11)	383,690	482,816	(20.53)
應付賬款	(12)	616,716	501,772	22.91
應付股利	(13)	—	23,789	(100.00)

- (1) 貨幣資金減少主要係本年度購建固定資產、無形資產和支付股利及利息所致。
- (2) 應收票據的增加主要係本公司本年的收款多採用銀行承兌匯票的形式，加之本年年底對應收款項進行了集中催收，導致應收票據餘額較上期末有所增加。
- (3) 應收賬款較去年有所減少主要是由於本年度本公司加強了應收賬款的催收力度，回款情況有所改善。
- (4) 預付款項的減少主要係本公司之子公司壽光寶隆石油器材有限公司(「壽光寶隆公司」)上年向山東魯麗鋼鐵有限公司預付的人民幣2億元採購款已於本年結清所致。
- (5) 存貨的增加主要原因有三點，一是由於本公司擴大了生產規模，儲備了較多的原材料；二是因為2010年底新投產的Φ180mm石油專用管改造工程項目需攤薄的固定成本較高導致單位產品成本增加；三是因為本公司生產的油套管半成品於2011年底暫未全部加工為產成品並實現銷售所致。

### 三、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明(續)

#### 1、2011年12月31日合併資產負債表較2010年12月31日變動幅度較大的項目列示如下:(續)

- (6) 其他流動資產增加主要係本年待抵扣的增值稅進項稅額較上年末增加所致。
- (7) 固定資產的增加主要是由於威海寶隆公司的140石油管材加工項目、本公司的高端石油裝備項目及石油管材加工線於2011年底達到可使用狀態而轉入固定資產所致。
- (8) 在建工程減少主要係由於威海寶隆公司的140石油管材加工項目、本公司的高端石油裝備項目及石油管材加工線於2011年底達到可使用狀態而從在建工程轉入固定資產所致。
- (9) 無形資產的增加主要包括兩部分，一是本公司為Φ180mm石油專用管改造工程項目而購入土地使用權；二是本公司部分管線及套管項目的研發取得了成功，轉入了無形資產。
- (10) 短期借款的減少主要係本公司償還了部分流動資金借款。
- (11) 應付票據的減少主要是因為本公司Φ180mm石油專用管改造工程項目已基本完成，應付的工程和設備款相應降低。
- (12) 應付賬款的增加主要係原材料採購的增長所致。
- (13) 應付股利期末餘額為零，係本年全額支付了去年已宣告未發放的股利。

#### 2、2011年度合併利潤表較2010年度變動幅度較大的項目列示如下：

		2011年度	2010年度	變動幅度(%)
				人民幣千元
營業收入	(1)	2,738,692	2,703,907	1.29
營業成本	(2)	2,407,672	2,237,507	7.61
銷售費用	(3)	57,586	51,361	12.12
管理費用	(4)	87,944	91,384	(3.76)
財務費用	(5)	14,649	44,342	(66.96)
資產減值損失	(6)	2,894	(2,024)	242.96
投資收益	(7)	253	191	32.47
營業外收入	(8)	34,477	50,432	(31.64)
營業外支出	(9)	680	2,665	(74.48)
所得稅費用	(10)	31,022	47,503	(34.69)



### 三、主要財務報表項目的異常情況及原因的說明(續)

#### 2、2011年度合併利潤表較2010年度變動幅度較大的項目列示如下:(續)

- (1) 營業收入增加主要由於本年經濟形勢平穩，本公司國內及國外的銷售額均有所上升。
- (2) 營業成本增加主要來自於銷售量增加、鋼材採購單價上升及Φ180mm石油專用管改造工程項目投產使得單位產品分攤的固定成本增加所致。
- (3) 銷售費用的增加主要是由於銷售量增加導致出口港雜費及運費有所增長。
- (4) 管理費用減少主要是因為本期管線及套管研發項目大部分取得成功，需費用化計入當期損益的新產品研發費用有所下降。
- (5) 財務費用的減少主要係本公司於上年末償還了金額計人民幣7.3億元的長期借款，本年因借款本金大幅減少，利息支出大幅下降。
- (6) 資產減值損失的增加主要係本公司於本年度對庫齡較長的存貨計提了跌價準備，並對掛賬時間較長預計無法收回的應收賬款計提壞賬準備所致。
- (7) 本公司兩年的投資收益均來自於對聯營公司克拉瑪依亞龍石油泵有限公司的投資淨收益，無其他收益。
- (8) 營業外收入減少主要係本公司之子公司一壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司及文登市寶隆再生資源有限公司增值稅先徵後退政策已於2010年底執行完畢，本年度不再享受增值稅先徵後退優惠政策所致。
- (9) 營業外支出的減少主要因為本公司於上年度處置了大量固定資產，而本年無大額固定資產處置事項所致。
- (10) 所得稅費用減少的主要原因是本年的利潤總額較上年相比有所下降。

## 第十一節 備查文件

---



- 一、 載有法定代表人、財務總監、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報表。
- 二、 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- 三、 報告期內在中國證監會指定報紙及網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。

山東墨龍石油機械股份有限公司

二零一二年三月二十九日