

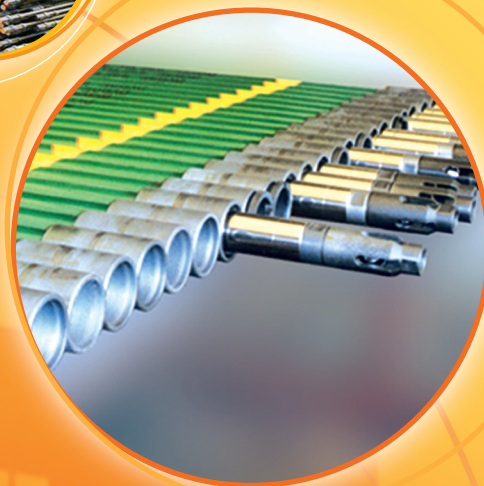


山東墨龍石油機械股份有限公司

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)



2013
中期報告

第一節 重要提示、目錄和釋義

重要提示

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

所有董事均已出席了審議本報告的董事會會議。

公司計劃不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

公司負責人張恩榮、主管會計工作負責人楊晉及會計機構負責人(會計主管人員)丁志水聲明：保證本半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

未經審核財務報表已根據中國和香港會計準則編製，並經本公司審核委員會審閱，且並無異議。

請參閱第四節董事會報告有關本公司的潛在風險。本報告所載的前瞻性陳述(包括未來規劃及發展戰略)並不構成本公司向投資者作出的真正承諾。投資者應注意有關投資風險。

本公司不存在被控股股東及其關聯方非常性佔用資金的情況。

1 本公司不存在違反既定程序對外提供擔保的情況。

目錄

| | | |
|-----|----------------|----|
| 第一節 | 重要提示、目錄和釋義 | 1 |
| 第二節 | 公司簡介 | 3 |
| 第三節 | 會計數據和財務指標摘要 | 6 |
| 第四節 | 董事會報告 | 7 |
| 第五節 | 重要事項 | 15 |
| 第六節 | 股份變動及股東情況 | 20 |
| 第七節 | 董事、監事、高級管理人員情況 | 23 |
| 第八節 | 財務報告 | 24 |
| 第九節 | 備查文件目錄 | 98 |

釋義

| 釋義項 | 釋義內容 |
|-----------------|------------------------|
| 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 |
| 本集團 | 指 山東墨龍石油機械股份有限公司及其附屬企業 |
| 深交所 | 指 深圳證券交易所 |
| 聯交所 | 指 香港聯合交易所有限公司 |
| 深交所上市規則 | 指 深圳證券交易所股票上市規則 |
| 聯交所上市規則 | 指 香港聯合交易所有限公司證券上市規則 |

第二節 公司簡介

一、公司簡介

| | |
|---------------|---|
| 股票簡稱 | 山東墨龍 |
| 股票代碼 | 人民幣普通股：002490 境外上市外資股：00568 |
| 股票上市證券交易所 | 人民幣普通股：深圳證券交易所 境外上市外資股：香港聯合交易所有限公司 |
| 公司的中文名稱 | 山東墨龍石油機械股份有限公司 |
| 公司的中文簡稱(如有) | 山東墨龍 |
| 公司的外文名稱(如有) | Shandong Molong Petroleum Machinery Co., Ltd |
| 公司的外文名稱縮寫(如有) | Shandong Molong |
| 公司的法定代表人 | 張恩榮 |
| 註冊地址 | 山東省壽光市文聖街999號 |
| 註冊地址的郵政編碼 | 262700 |
| 辦公地址 | 山東省壽光市文聖街999號 |
| 辦公地址的郵政編碼 | 262700 |
| 公司網址 | http://www.molonggroup.com / http://www.hkex.com.hk |
| 電子信箱 | sdml@molonggroup.com |

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、國煥然先生

非執行董事：肖慶周先生、郭洪利先生

獨立非執行董事：約翰·保羅·卡梅倫先生、王春花女士、秦學昌先生

專門委員會

提名委員會：王春花女士(主席)、張雲三先生、約翰·保羅·卡梅倫先生、秦學昌先生

薪酬與考核委員會：約翰·保羅·卡梅倫先生(主席)、秦學昌先生、張雲三先生、王春花女士

審核委員會：秦學昌先生(主席)、約翰·保羅·卡梅倫先生、王春花女士

監事

劉懷鐸先生(監事會主席)、樊仁意先生、張九利先生

公司董事會秘書：趙洪峰先生

公司秘書：陳永能先生

證券事務代表：王彭華先生

聯繫地址：山東省壽光市文聖街999號

電話：(86)-0536-5100890

傳真：(86)-0536-5100888

電子信箱：dsh@molonggroup.com

授權代表：張雲三先生、陳永能先生

接收法律程序文件及通告的授權人士：陳永能先生

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

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

二、連絡人和聯繫方式

| | 董事會秘書 | 證券事務代表 | 公司秘書 |
|------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 趙洪峰 | 王彭華 | 陳永能 |
| 聯繫地址 | 山東省壽光市文聖街999號 | 山東省壽光市文聖街999號 | 香港中環德己立街38-44號 好利商業大廈11樓A室 |
| 電話 | 0536-5100890 | 0536-5789083 | 852-2391 9224 |
| 傳真 | 0536-5100888 | 0536-5100888 | — |
| 電子信箱 | zhf@molonggroup.com | wph@molonggroup.com | billy@apcpa.hk |

三、其他情況

1、信息披露及本公司中期報告之備置地地點

| | |
|-------------------------|---|
| 公司選定的信息披露報紙的名稱 | 《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》 |
| 登載中期報告的中國證監會指定 網站的網址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司中期報告備置地地點 | 公司董事會辦公室 |

2、註冊變更情況

| | 註冊登記日期 | 註冊登記地點 | 企業法人 | | |
|-------------------------|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|
| | | | 營業執照註冊號 | 稅務登記號碼 | 組織機構代碼 |
| 首次註冊 | 2001年12月30日 | 山東省壽光市 北海路99號 | 3700001807083 | 370783734705456 | 73470545-6 |
| 報告期末註冊 | 2012年08月28日 | 山東省壽光市 文聖街999號 | 370000400000030 | 370783734705456 | 73470545-6 |
| 公司上市以來主營業務的 變化情況(如有) | | | 無變化 | | |
| 歷次控股股東的變更情況(如有) | | | 無變更 | | |

第三節 會計數據和財務指標摘要

一、主要會計數據和財務指標

| | 本報告期比上年 | | |
|-------------------------------|-------------------------|------------------|-------------|
| | 本報告期 (未經審計) | 上年同期 (未經審計) | 同期增減 (%) |
| 營業收入(元) | 1,139,353,466.09 | 1,583,899,848.87 | -28.07% |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤(元) | 45,601,697.63 | 75,704,983.45 | -39.76% |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤(元) | 35,935,466.59 | 61,864,114.82 | -41.91% |
| 經營活動產生的現金流量淨額(元) | (256,088,828.09) | 70,405,830.95 | -463.73% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.1 | -40% |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.06 | 0.1 | -40% |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 1.57% | 2.67% | -1.1% |
| | | | 本年末比上年 |
| | 本報告期末 (未經審計) | 上年度末 (已審計) | 末增減 (%) |
| 總資產(元) | 6,043,585,415.80 | 5,285,750,978.82 | 14.34% |
| 歸屬於上市公司股東的淨資產(元) | 2,935,182,060.90 | 2,889,416,712.61 | 1.58% |

6

二、非經常性損益項目及金額

| 項目 | 金額 | 人民幣元 |
|---|---------------|------|
| | | 說明 |
| 非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分) | (484,754.97) | — |
| 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) | 11,485,000.00 | — |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 376,929.50 | — |
| 減：所得稅影響額 | 1,706,165.26 | — |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 4,778.23 | — |
| 合計 | 9,666,231.04 | — |

第四節 董事會報告

一、討論及分析

回顧期內，本集團實現未經審核之營業收入為人民幣1,139,353,466.09元，較上年同期減少28.07%；未經審核之利潤總額為人民幣52,317,536.27元，較上年同期減少48.85%；未經審核之歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣45,601,697.63元，較上年同期減少39.76%；扣除非經營性損益後的未經審核之淨利潤35,935,466.59元，較上年同期減少41.91%。

在國內市場方面，本集團的主要客戶為國內主要油田，其中包括中石油集團、中石化集團和中海油集團以及其旗下油田，以上三大集團下屬油田為主的客戶所帶來的收入，合共佔本集團主營業務收入的22.37%。

回顧期內，高抗扭防粘扣油管進入華北油田、冀東油田；高抗扭防粘扣油管、經濟型氣密封扣套管、大內徑油管、熱採井用套管進入中海油；經濟型密封扣套管、提撈井油管、內加厚油管進入大慶油田；大內徑油管進入新疆油田；熱採井套管進入新港公司；HY級抽油杆進入長慶油田；經濟型特殊扣套管進入青海油田；墨龍特殊扣油管和經濟型特殊扣套管進入西南油氣田；鑽杆進入寧夏、濮陽和天津市場；氣瓶管和高壓鍋爐管也進入新的市場。隨著公司新產品投放市場和新客戶的開發，市場份額得到進一步提升。

在海外市場方面，本集團在鞏固既有市場和客戶的同時，繼續加大對全球產油區的拓展力度，新開發海外客戶十餘家，新取得多家石油公司的認證，進一步拓展了海外市場的範圍和市場佔有率。回顧期內，本集團出口業務約佔主營業務收入的比例為35.52%。

在新產品開發方面，本集團借助公司有利條件，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，陸續投入開發了提撈井油管、大內徑油管、熱採井套管、平式抗扭防粘扣油管、抗酸油管和特殊扣抗酸油管、酸性管線管、高鋼級管線管、S135和G105鑽杆、高精度冷拔管、球閥、三通閥、止回閥、C5閥、防腐環閥防氣抽油泵、防腐排氣注採抽油泵、超高強度抽油杆、加厚內接箍油管等，順利完成試產並銷售到國內外市場。另外，公司X65QS高鋼級抗酸管線管的研究與開發、潔淨鋼新生產方法的研究與開發以及ML110TS抗H₂S高抗擠毀套管的研究與開發，獲批為山東技術創新項目。其中，「潔淨鋼的生產方法」獲得國家發明專利。

二、主營業務分析

報告期內，主營業務範圍未發生重大變化，仍以油套管、三抽設備、石油機械部件等作為主營業務，其主要營業利潤仍來源於油套管。

主要財務數據同比變動情況

人民幣元

| | 本報告期 (未經審核) | 上年同期 (未經審核) | 同比增減 (%) | 變動原因 |
|---------------|-------------------------|------------------|-------------|------|
| 營業收入 | 1,139,353,466.09 | 1,583,899,848.87 | -28.07% | — |
| 營業成本 | 1,015,901,005.30 | 1,419,132,930.05 | -28.41% | — |
| 銷售費用 | 23,752,807.70 | 26,312,929.90 | -9.73% | — |
| 管理費用 | 48,140,892.36 | 41,699,748.99 | 15.45% | — |
| 財務費用 | 12,032,644.85 | 9,959,090.74 | 20.82% | — |
| 所得稅費用 | 7,895,402.71 | 19,655,252.20 | -59.83% | — |
| 研發投入 | 60,825,706.01 | 55,681,842.50 | 9.24% | — |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (256,088,828.09) | 70,405,830.95 | -463.73% | — |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | (299,867,199.67) | (222,479,428.33) | 34.78% | — |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 678,392,924.07 | 159,985,760.68 | 324.03% | — |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 113,052,162.68 | 2,378,794.26 | 4,652.5% | — |

8

報告期內所得稅費用較去年同期下降59.83%，主要係利潤總額較去年下降相應所得稅費下降所致。

報告期內經營活動產生的現金流量淨額較去年同期減少金額較大，主要係公司主要原材料價格變動較大，公司提前預付款鎖定原材料價格所致。

報告期內投資活動產生的現金流量淨額較去年同期減少34.78%，主要係公司投資90噸電爐項目及利用澳大利亞力拓公司Hismelt技術進行技術改造的鑄鍛產品項目投入所致。

報告期內籌資活動產生的現金流量淨額較去年同期增加324.03%，主要係公司本期發行公司債券所致。

公司回顧總結前期披露的經營計劃在報告期內的進展情況

報告期內，受經濟形勢影響，原材料價格波動較大，產品銷售價格較去年同期下降，高端產品市場需求下降，導致銷售收入和營業利潤下降。

三、以產品及地區劃分的主營業務構成情況

人民幣元

| | 營業收入 (未經審核) | 營業成本 (未經審核) | 毛利率 (%) | 營業收入比 | 營業成本比 | 毛利率比 |
|------------|------------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | 上年同期 增減 (%) | 上年同期 增減 (%) | 上年同期 增減 (%) |
| 分產品 | | | | | | |
| 油套管 | 1,020,856,745.38 | 920,008,562.14 | 9.88% | -27.76% | -27.91% | 0.19% |
| 三抽設備 | 35,900,532.73 | 28,918,501.83 | 19.45% | 5.59% | -0.73% | 5.13% |
| 石油機械部件 | 54,415,772.25 | 40,397,285.39 | 25.76% | -39.26% | -42.02% | 3.54% |
| 其他 | 9,634,984.44 | 8,725,544.23 | 9.44% | 64.39% | -68.28% | 11.12% |
| 分地區 | | | | | | |
| 中國 | 722,744,093.20 | 665,349,228.50 | 7.94% | -28.93% | -28.9% | -0.04% |
| 境外 | 398,063,941.60 | 332,700,665.10 | 16.42% | -27.21% | -28.72% | 1.77% |

四、核心競爭力分析

9

報告期內，公司與國內外客戶的合作進一步加強，非API產品及特殊個性化產品供應批量化，新產品在國內外各大油田和區塊成功下井試驗，非油井管無縫管銷量大幅提升。公司通過與科研院所的全方位技術合作，借助省級技術中心和博士後科研工作站的科研平台，持續不斷的加大高附加值產品和個性化產品開發，立足於自身優勢，進行內部挖潛和精細化管理，不斷提升公司抗風險能力和核心競爭力，進一步提升公司在國際能源裝備市場的知名度。

五、投資狀況分析

1、主要子公司、參股公司分析

主要子公司、參股公司情況

人民幣元

| 公司名稱 | 公司類型 | 所處行業 | 主要產品或服務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|---------------|------|------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 威海市寶隆石油器材有限公司 | 子公司 | 製造業 | 石油專用金屬材料的製造和銷售 | 26000000.00 | 441,668,133.19 | 350,313,182.68 | 194,667,474.97 | (13,731,211.92) | (13,722,031.77) |

2、非募集資金投資的重大項目情況

人民幣萬元

| 項目名稱 | 計劃 投資總額 | 本報告期 投入金額 | 截至 | 項目進度 | 項目 收益情況 |
|-----------------|------------|--------------|------------------|------|------------|
| | | | 報告期末累計 實際投入金額 | | |
| 90噸電爐項目 | 13,362 | 4,640.26 | 13,483.7 | 85% | — |
| Φ1200mm石油管線鍛擴項目 | 18,032 | 1,551.85 | 4,769.86 | 90% | — |
| 鑄鍛產品技術改造項目 | 56,000 | 19,217.14 | 19,217.14 | 25% | — |
| 合計 | 87,394 | 25,409.25 | 37,470.7 | — | — |

六、對2013年1-9月經營業績的預計

2013年1-9月預計的經營業績情況：歸屬於上市公司股東的淨利潤為正值且不屬於扭虧為盈的情形

歸屬於上市公司股東的淨利潤為正值且不屬於扭虧為盈的情形

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| 2013年1-9月歸屬 於上市公司股東的淨利潤變動幅度(%) | -40%至10% |
| 2013年1-9月歸屬 於上市公司股東的淨利潤變動區間(萬元) | 7,230.61至13,256.12 |
| 2012年1-9月歸屬於上市公司股東的淨利潤(萬元) | 12,051.02 |

業績變動的原因說明
受宏觀經濟不景氣影響，行業競爭加劇，原材料價格不穩定，波動較大及產品銷售價格下降所致。

七、公司報告期利潤分配實施情況

公司2012年年度股東大會審議通過的利潤分配方案為：以2012年12月31日之留存利潤，每10股現有股份派發現金股息人民幣0.5元(稅前)。

八、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象類型 | 接待對象 | 談論的主要內容及提供的資料 |
|-------------|------|------|--------|----------------|---------------------|
| 2013年05月08日 | 山東壽光 | 實地調研 | 機構 | 國信證券(香港)經紀有限公司 | 介紹公司生產運營情況，參觀公司生產線。 |

九、按香港聯交所上市規則披露

(一)業績

於2013年上半年，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24頁至第33頁之財務報表。

(二)財務摘要

本集團於過去2個財政年度的中期業績及資產負債概要如下表：

業績

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------|------------------|----------------|
| | 2013年 人民幣千元 | 2012年 人民幣千元 |
| 營業總收入 | 1,139,353 | 1,583,900 |
| 營業利潤 | 40,940 | 86,758 |
| 利潤總額 | 52,318 | 102,282 |
| 淨利潤 | 44,422 | 82,627 |
| 少數股東權益 | (1,180) | 6,922 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 45,602 | 75,705 |
| 每股基本盈利(人民幣元) | 0.06 | 0.10 |

資產及負債

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------|------------------|----------------|
| | 2013年 人民幣千元 | 2012年 人民幣千元 |
| 資產總額 | 6,043,585 | 5,285,751 |
| 負債總額 | 3,045,695 | 2,332,464 |
| 資產淨額 | 2,997,890 | 2,953,287 |

(三) 股本變動

截至2013年6月30日止六個月，本公司的股本變動詳情載於財務報表附註28。

(四) 儲備及可供分派儲備

截至2013年6月30日止六個月，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29。

(五) 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於截至2013年6月30日止六個月的變動詳情載於財務報表附註10。

(六) 撥作資本的利息

於截至2013年6月30日止六個月，本集團撥作資本的利息為人民幣零元。

(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半年度報告第五節之「I、公司治理情況」。

12

(九) 持續關聯方交易

於2013年上半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告第VI節之「六、關聯方及關聯交易」，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2013年6月30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 | 279,517,000 | 51.60% | 35.03% |
| 林福龍 | 實益權益 | 34,216,000 | 6.32% | 4.29% |
| 張雲三 | 實益權益 | 30,608,000 | 5.65% | 3.84% |

| 姓名 | 權益種類 | H股股份數目 | H股百分比 | 佔註冊資本總額百分比 |
|-----|------|-----------|-------|------------|
| 張雲三 | 實益權益 | 1,576,000 | 0.62% | 0.20% |

13

此外，謝新倉先生(自2013年6月28日起已退任本公司董事)持有21,410,000股本公司A股，分別佔本公司A股總數的3.95%和本公司合共已發行股本的2.68%。謝先生確認，彼等與本公司董事會並無任何意見分歧，亦無其他有關彼等辭任之事宜須提呈本公司股東和債權人垂注。

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2013年上半年行使任何該等權利。

(十二) 購股權計劃

本公司並無實行任何購股權計劃。

(十三) 董事、監事於合約中的權益

董事或監事概無於或曾經於在2013年上半年內或截至2013年6月30日仍然生效，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。

(十四) 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。

(十五) 購回、出售或贖回證券

截至2013年6月30日，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。

(十六) 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。

(十七) 企業管治

本公司所採納的主要企業管治守則載於中期報告第五節。

(十八) 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2013年上半年度及本報告之日期為止維持聯交所上市規則的公眾持股量。

第五節 重要事項

一、公司治理情況

1、本公司治理的實際情況與《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異

本公司一直嚴格按照《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》及《公司章程》等有關法律法規的要求，不斷完善公司法人治理結構，建立現代企業制度，規範公司運作。

公司目前的治理狀況符合《公司法》和中國證監會相關規定的要求。

2、企業管治

本公司自成立以來，嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《上市公司章程指引》等法律、法規和監管文件要求，不斷提高公司治理水平。於報告期內，本公司根據監管部門的工作部署和最新監管制度，持續改進其治理制度和運作流程。本公司的實際治理狀況與中國證監會相關法律法規的要求不存在差異，並已全面採納香港聯交所上市規則附錄14的《企業管治守則》各項守則條文。

報告期內，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四《企業管治常規守則》（「守則」）的條文，並無任何偏離。本公司之董事並無知悉任何資料可合理地顯示本公司於報告期內任何時間未能遵守守則內的規定。

此外，本公司確認，本公司公司秘書已於上一財政年度參與不少於15小時的專業培訓。公司秘書亦於2013年上半年參與足夠的持續培訓。

3、審核委員會

審核委員主要職責為監管本公司財務報表之完整性、通過檢討內部和外聘核數師進行的工作，審閱本公司內部監控制度及其執行、評估財務資料及有關披露。審核委員會現由獨立非執行董事秦學昌先生、約翰·保羅·卡梅倫先生及王春花女士組成，其中秦學昌先生任主席。審核委員會於報告期內召開二次會議，出席率百分之百。

審核委員會已審核截至2013年6月30日止六個月的本公司半年度之未經審計的財務報表，並提交董事會審議通過。

4、提名委員會

提名委員現由三名獨立非執行董事王春花女士、秦學昌先生及約翰•保羅•卡梅倫先生和一位執行董事張雲三先生組成，其中王春花女士任主席。

報告期內，提名委員會共召開一次會議，出席率為百分之百。

5、薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責為就本公司董事及高級管理人員的整體薪酬政策及架構向董事會提出建議，並釐定全體執行董事與高級管理人員之特定薪酬待遇。

薪酬委員會現由三位獨立非執行董事約翰•保羅•卡梅倫先生、秦學昌先生、王春花女士和一位執行董事張雲三先生組成。約翰•保羅•卡梅倫先生為薪酬與考核委員會之主席。

薪酬與考核委員會於報告期內召開一次會議，出席率百分之百。

6. 內部監控

董事會十分重視內部監控及風險管理，並負責對本集團的財務報告作出充分的內部監控以及評估該等內部監控措施的整體性能。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，定期詳細審核本公司所有業務單位及附屬公司。2013年上半年內，本公司採取了許多措施以加強內部監控，比如開展各部門內控自查與評估，加強審計部對內部監控制度執行情況的檢查監督，針對檢查中發現的內部監控薄弱環節，進一步完善內部監控制度，強化了各項內部監控措施的執行。

於期內，內部審計部就本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。

7. 董事、監事責任險

根據香港聯交所《企業管治守則》的要求，於報告期內，本公司完成董事、監事及高級管理人員責任險承保機構的比選和投保安排，為董事、監事和高級管理人員提供履職保障。

8. 獨立非執行董事

本公司已遵守上市規則第3.10(1)、3.10(2)和3.10A條有關委任足夠數量和專業要求的獨立非執行董事的規定。本公司聘任了三名獨立非執行董事，其中一名獨立非執行董事具有會計或相關財務管理專長。

9. 本公司董事及監事進行證券交易的標準守則

截至2013年6月30日止的六個月內，本公司已就本公司相關董事證券交易採納一套不低於《上市規則》附錄10所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》所規定的標準的行為守則。本公司已向所有董事及監事作出特定查詢，確認全體董事及監事已遵守《上市規則》附錄十所載《董事進行證券交易的標準守則》及其行為守則所規定有關董事證券交易的標準。

二、重大交易

1、與日常經營相關的聯營企業交易

| 關聯交易方 | 關聯關係 | 關聯交易 類型 | 關聯交易 內容 | 關聯交易 定價原則 | 關聯交易 價格 | 佔同類 | | 關聯交易 結算方式 | 可獲得的 同類交易 市價 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|------------------------|------|------------|------------|--------------|------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|----------|----------|
| | | | | | | 關聯交易 金額 (萬元) | 交易金額 的比例 (%) | | | | |
| 克拉瑪依 亞龍石油機械 有限公司 | 聯營企業 | 銷售 | 抽油泵及 配件 | 協議價 | — | 783.87 | 21.83% | 現金 | — | — | — |
| 合計 | | | | — | — | 783.87 | — | — | — | — | — |

三、公司或持股5%以上股東在報告期內發生或以前期間發生但持續到報告期內的承諾事項

| 承諾事項 | 承諾方 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|-------------------------|-------------|---|-----------------|------|-------------------|
| 首次公開發行 或再融資時 所作承諾 | 張恩榮、 張雲三 | 公司A股首次發行時，控股股東及實際控制人張恩榮、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。同時，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。承諾期限為36個月，報告期內，嚴格履行承諾。 | 2010年 10月21日 | 36個月 | 報告期，以上人員嚴格履行承諾事項。 |
| 承諾是否及時履行 | | | 是 | | |

四、其他重大事項的說明

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，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。

五、公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立完整情況

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。

19

六、高級管理人員的考評及激勵情況

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。

第六節 股份變動及股東情況

一、股份變動情況

| | 本次變動前 | | 發行 新股 | 本次變動增減(+,-) | | | | 小計 | 本次變動後 | |
|------------|-------------|--------|----------|-------------|-----------|----|----|-------------|--------|--|
| | 數量 | 比例(%) | | 送股 | 公積金 轉股 | 其他 | 數量 | | 比例(%) | |
| 一、有限售條件股份 | 396,478,000 | 49.69% | — | — | — | — | — | 396,478,000 | 49.69% | |
| 1、其他內資持股 | 28,229,000 | 3.54% | — | — | — | — | — | 28,229,000 | 3.54% | |
| 境內自然人持股 | 28,229,000 | 3.54% | — | — | — | — | — | 28,229,000 | 3.54% | |
| 2、高管股份 | 368,249,000 | 46.15% | — | — | — | — | — | 368,249,000 | 46.15% | |
| 二、無限售條件股份 | 401,370,400 | 50.31% | — | — | — | — | — | 401,370,400 | 50.31% | |
| 1、人民幣普通股 | 145,244,000 | 18.2% | — | — | — | — | — | 145,244,000 | 18.2% | |
| 2、境外上市的外資股 | 256,126,400 | 32.1% | — | — | — | — | — | 256,126,400 | 32.1% | |
| 三、股份總數 | 797,848,400 | 100% | — | — | — | — | — | 797,848,400 | 100% | |

二、公司股東數量及持股情況

單位：股

本公司股本中每股人民幣1.00元的內資股

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例(%) | 報告期末 | 報告期內增 | 持有有限售 | 持有無限售 |
|------|-------|---------|-------------|-------|-------------|-------------|
| | | | 持股數量 | 減變動情況 | 條件的股份 數量 | 條件的股份 數量 |
| 張恩榮 | 境內自然人 | 35.03% | 279,517,000 | 0 | 279,517,000 | 0 |
| 林福龍 | 境內自然人 | 4.29% | 34,216,000 | 0 | 34,216,000 | 0 |
| 張雲三 | 境內自然人 | 3.84% | 30,608,000 | 0 | 30,608,000 | 0 |
| 謝新倉 | 境外自然人 | 2.68% | 21,410,000 | 0 | 21,410,000 | 0 |
| 劉雲龍 | 境內自然人 | 1.84% | 14,670,000 | 0 | 14,670,000 | 0 |
| 崔煥友 | 境內自然人 | 1.16% | 9,238,000 | 0 | 9,238,000 | 0 |
| 梁永強 | 境內自然人 | 0.85% | 6,819,000 | 0 | 6,819,000 | 0 |
| 從利琴 | 境內自然人 | 0.13% | 1,007,292 | 0 | 0 | 1,007,292 |
| 林川 | 境內自然人 | 0.11% | 838,400 | 0 | 0 | 838,400 |

20

本公司股本中每股人民幣1.00元的H股

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例(%) | 報告期末持 股數量 | 報告期內增 減變動情況 | 持有有限售 條件的股份 數量 | 持有無限售 條件的股份 數量 |
|-------------------|-------|---------|--------------|----------------|----------------------|----------------------|
| 香港中央結算代理人 有限公司 | 境外法人 | 32.03% | 255,522,690 | — | — | 255,522,690 |
| 張雲三 | 境內自然人 | 0.62% | 1,576,000 | — | — | 1,576,001 |

上述股東關聯關係或一致行動的說明 張恩榮為公司控股股東，張恩榮與張雲三為父子關係。據本公司未所悉，其他股東之間並無存在關聯關係或一致行動人的情況。

前10名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱 | 報告期末持有無限售 條件股份數量 | 股份種類 | 數量 |
|---------------|---------------------|---------|-------------|
| 香港中央結算代理人有限公司 | 255,522,690 | 境外上市外資股 | 255,522,690 |
| 張雲三 | 1,576,000 | 境外上市外資股 | 1,576,000 |
| 從利琴 | 1,007,292 | 人民幣普通股 | 1,007,292 |
| 林川 | 838,400 | 人民幣普通股 | 838,400 |
| 林潮波 | 520,000 | 人民幣普通股 | 520,000 |
| 沈平 | 500,000 | 人民幣普通股 | 500,000 |
| 閻偉 | 445,635 | 人民幣普通股 | 445,635 |
| 韓天鴻 | 430,020 | 人民幣普通股 | 430,020 |
| 劉樹紅 | 393,693 | 人民幣普通股 | 393,693 |
| 楊國強 | 391,900 | 人民幣普通股 | 391,900 |

附註：

- (1) 本公司並無任何其他有關上述各無限售條件股份的股東之間以及無限售條件股份的股東與本公司股東之間是否有其他關連關係或一致行動關係的其他資料。
- (2) 並無股東參與保證金交易業務。

三、公司主要股東及其他人士之股份或債券權益

於2013年6月30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 | 11,061,200 | 4.32% | 1.39% |

註1： 根據各董事所知悉及Desmarais Paul G存檔的權益披露通知，Desmarais Paul G被視為於其所控制的公司於2013年06月30日擁有11,061,200股本公司H股中擁有權益。

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。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

√適用 □不適用

| 姓名 | 職務 | 任職狀態 | 期初 | 本期增持 | 本期減持 | 期末 | 期初 | 本期 | 期末 |
|-----|------|------|------------|-------------|-------------|------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | 持股數 (股) | 股份數量 (股) | 股份數量 (股) | 持股數 (股) | 被授予的 限制性 股票數量 (股) | 被授予的 限制性 股票數量 (股) | 被授予的 限制性 股票數量 (股) |
| 謝新倉 | 執行董事 | 離任 | 21,410,000 | 0 | 0 | 21,410,000 | 0 | 0 | 0 |
| 劉雲龍 | 副總經理 | 離任 | 14,670,000 | 0 | 0 | 14,670,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | — | — | 36,080,000 | 0 | 0 | 36,080,000 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名 | 擔任的職務 | 類型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-------|-------------|----|
| 國煥然 | 執行董事 | 被選舉 | 2013年06月28日 | — |
| 秦學昌 | 獨立非執行董事 | 被選舉 | 2013年06月28日 | — |
| 謝新倉 | 執行董事 | 任期滿離任 | 2013年06月28日 | — |
| 周承炎 | 獨立非執行董事 | 任期滿離任 | 2013年06月28日 | — |
| 劉雲龍 | 副總經理 | 離職 | 2013年03月28日 | — |

執行董事謝新倉先生及獨立非執行董事周承炎先生的任期亦已屆滿，彼等之辭任自2013年6月28日起生效。董事會決定不再續聘彼等。謝先生及周先生均確認，彼等與本公司董事會並無意見分歧，亦無其他有關彼等辭任之事宜須提呈本公司股東和債權人垂注。

於本公司在2013年6月28日舉行的股東周年大會上，國煥然先生及秦學昌先生分別獲委任為本公司執行董事及本公司獨立非執行董事，任期由股東周年大會日期起至第4屆董事會任期屆滿止。

第八節 財務報告

1、合併資產負債表

| 項目 | 期末餘額 | 人民幣元 期初餘額 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 679,735,766.21 | 483,870,151.44 |
| 應收票據 | 194,832,249.29 | 197,194,589.32 |
| 應收賬款 | 605,804,312.82 | 455,105,433.22 |
| 預付款項 | 177,641,736.47 | 33,896,626.16 |
| 其他應收款 | 20,392,895.61 | 18,953,847.29 |
| 買入返售金融資產 | — | — |
| 存貨 | 1,264,821,124.84 | 1,220,618,577.83 |
| 一年內到期的非流動資產 | — | — |
| 其他流動資產 | 44,676,255.41 | 41,379,809.50 |
| 流動資產合計 | 2,987,904,340.65 | 2,451,019,034.76 |
| 非流動資產： | | |
| 長期股權投資 | 59,663,362.70 | 58,634,400.43 |
| 固定資產 | 1,787,694,255.86 | 1,833,866,660.51 |
| 在建工程 | 352,030,159.01 | 134,351,091.69 |
| 無形資產 | 352,667,437.67 | 378,586,638.46 |
| 開發支出 | 65,487,507.94 | 7,077,238.89 |
| 商譽 | 132,723,383.21 | 132,723,383.21 |
| 長期待攤費用 | 201,388.92 | 243,055.56 |
| 遞延所得稅資產 | 20,683,579.84 | 19,249,475.31 |
| 其他非流動資產 | 284,530,000.00 | 270,000,000.00 |
| 非流動資產合計 | 3,055,681,075.15 | 2,834,731,944.06 |
| 資產總計 | 6,043,585,415.80 | 5,285,750,978.82 |

| 項目 | 期末餘額 | 人民幣元 期初餘額 |
|--------------------------|-------------------------|------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,195,807,024.00 | 1,030,006,883.57 |
| 應付票據 | 679,550,356.73 | 603,403,515.62 |
| 應付賬款 | 524,588,457.94 | 570,841,701.67 |
| 預收款項 | 56,042,988.35 | 25,837,981.59 |
| 應付職工薪酬 | 12,740,013.34 | 18,425,303.12 |
| 應交稅費 | 22,945,608.40 | 33,669,386.02 |
| 應付利息 | 5,894,400.49 | 6,968,896.69 |
| 應付股利 | — | — |
| 其他應付款 | 35,218,264.82 | 24,475,042.80 |
| 流動負債合計 | 2,532,787,114.07 | 2,313,628,711.08 |
| 非流動負債： | | |
| 應付債券 | 496,000,000.00 | — |
| 遞延所得稅負債 | 11,483,621.58 | 11,603,555.23 |
| 其他非流動負債 | 5,424,000.00 | 7,232,000.00 |
| 非流動負債合計 | 512,907,621.58 | 18,835,555.23 |
| 負債合計 | 3,045,694,735.65 | 2,332,464,266.31 |
| 所有者權益(或股東權益)： | | |
| 實收資本(或股本) | 797,848,400.00 | 797,848,400.00 |
| 資本公積 | 849,500,658.42 | 849,500,658.42 |
| 盈餘公積 | 168,908,489.86 | 168,908,489.86 |
| 未分配利潤 | 1,118,698,796.42 | 1,073,097,098.79 |
| 外幣報表折算差額 | 225,716.20 | 62,065.54 |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | 2,935,182,060.90 | 2,889,416,712.61 |
| 少數股東權益 | 62,708,619.25 | 63,869,999.90 |
| 所有者權益(或股東權益)合計 | 2,997,890,680.15 | 2,953,286,712.51 |
| 負債和所有者權益(或股東權益)總計 | 6,043,585,415.80 | 5,285,750,978.82 |

2、母公司資產負債表

| 項目 | 期末餘額 | 人民幣元 期初餘額 |
|----------------|-------------------------|------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 654,495,277.00 | 469,439,865.77 |
| 應收票據 | 176,961,849.29 | 181,652,729.32 |
| 應收賬款 | 598,303,944.06 | 461,652,893.75 |
| 預付款項 | 378,316,017.09 | 135,378,309.84 |
| 其他應收款 | 223,513,473.63 | 222,102,947.24 |
| 存貨 | 985,237,533.88 | 989,379,929.85 |
| 其他流動資產 | 2,124,883.50 | 1,521,778.24 |
| 流動資產合計 | 3,018,952,978.45 | 2,461,128,454.01 |
| 非流動資產： | | |
| 長期股權投資 | 652,069,921.73 | 652,069,921.73 |
| 固定資產 | 1,372,331,752.86 | 1,392,000,620.11 |
| 在建工程 | 217,193,182.53 | 45,916,706.90 |
| 無形資產 | 261,801,935.30 | 284,671,539.96 |
| 開發支出 | 60,314,742.22 | 5,527,255.20 |
| 遞延所得稅資產 | 15,570,090.83 | 14,135,986.30 |
| 其他非流動資產 | 47,530,000.00 | 33,000,000.00 |
| 非流動資產合計 | 2,626,811,625.47 | 2,427,322,030.20 |
| 資產總計 | 5,645,764,603.92 | 4,888,450,484.21 |

| 項目 | 期末餘額 | 人民幣元 期初餘額 |
|--------------------------|-------------------------|------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 1,025,274,904.00 | 980,006,883.57 |
| 交易性金融負債 | — | — |
| 應付票據 | 679,550,356.73 | 653,403,515.62 |
| 應付賬款 | 316,121,800.85 | 377,503,612.67 |
| 預收款項 | 222,464,865.40 | 25,536,367.16 |
| 應付職工薪酬 | 7,376,132.64 | 13,068,782.18 |
| 應交稅費 | 12,823,353.42 | 13,406,043.28 |
| 應付利息 | 5,442,854.61 | 6,968,896.69 |
| 應付股利 | — | — |
| 其他應付款 | 16,310,001.07 | 13,490,303.33 |
| 一年內到期的非流動負債 | — | — |
| 其他流動負債 | — | — |
| 流動負債合計 | 2,285,364,268.72 | 2,083,384,404.50 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | — | — |
| 應付債券 | 496,000,000.00 | — |
| 長期應付款 | — | — |
| 專項應付款 | — | — |
| 預計負債 | — | — |
| 遞延所得稅負債 | 498,225.75 | 457,855.65 |
| 其他非流動負債 | 5,424,000.00 | 7,232,000.00 |
| 非流動負債合計 | 501,922,225.75 | 7,689,855.65 |
| 負債合計 | 2,787,286,494.47 | 2,091,074,260.15 |
| 所有者權益(或股東權益)： | | |
| 實收資本(或股本) | 797,848,400.00 | 797,848,400.00 |
| 資本公積 | 849,481,990.92 | 849,481,990.92 |
| 減：庫存股 | — | — |
| 專項儲備 | — | — |
| 盈餘公積 | 168,908,489.86 | 168,908,489.86 |
| 一般風險準備 | — | — |
| 未分配利潤 | 1,042,239,228.67 | 981,137,343.28 |
| 外幣報表折算差額 | — | — |
| 所有者權益(或股東權益)合計 | 2,858,478,109.45 | 2,797,376,224.06 |
| 負債和所有者權益(或股東權益)總計 | 5,645,764,603.92 | 4,888,450,484.21 |

3、合併利潤表

| 項目 | 人民幣元 | |
|--------------------|-------------------------|------------------|
| | 本期金額 | 上期金額 |
| 一、營業總收入 | 1,139,353,466.09 | 1,583,899,848.87 |
| 其中：營業收入 | 1,139,353,466.09 | 1,583,899,848.87 |
| 利息收入 | — | — |
| 已賺保費 | — | — |
| 手續費及佣金收入 | — | — |
| 二、營業總成本 | 1,099,442,066.62 | 1,497,142,271.85 |
| 其中：營業成本 | 1,015,901,005.30 | 1,419,132,930.05 |
| 利息支出 | — | — |
| 手續費及佣金支出 | — | — |
| 退保金 | — | — |
| 賠付支出淨額 | — | — |
| 提取保險合同準備金淨額 | — | — |
| 保單紅利支出 | — | — |
| 分保費用 | — | — |
| 營業税金及附加 | 874,949.27 | 672,508.07 |
| 銷售費用 | 23,752,807.70 | 26,312,929.90 |
| 管理費用 | 48,140,892.36 | 41,699,748.99 |
| 財務費用 | 12,032,644.85 | 9,959,090.74 |
| 資產減值損失 | (1,260,232.86) | (634,935.90) |
| 加：公允價值變動收益 | — | — |
| 投資收益 | 1,028,962.27 | — |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 1,028,962.27 | — |
| 匯兌收益 | — | — |
| 三、營業利潤 | 40,940,361.74 | 86,757,577.02 |
| 加：營業外收入 | 11,988,474.60 | 16,004,114.85 |
| 減：營業外支出 | 611,300.07 | 479,652.08 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 575,515.07 | 171,125.77 |
| 四、利潤總額 | 52,317,536.27 | 102,282,039.79 |
| 減：所得稅費用 | 7,895,402.71 | 19,655,252.20 |
| 五、淨利潤 | 44,422,133.56 | 82,626,787.59 |
| 其中：被合併方在合併前實現的淨利潤 | — | — |
| 歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 45,601,697.63 | 75,704,983.45 |
| 少數股東損益 | (1,179,564.07) | 6,921,804.14 |
| 六、每股收益： | — | — |
| (一)基本每股收益 | 0.06 | 0.1 |
| (二)稀釋每股收益 | 0.06 | 0.1 |
| 七、其他綜合收益 | 181,834.08 | (2,418,976.09) |
| 八、綜合收益總額 | 44,603,967.64 | 80,207,811.50 |
| 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | 45,765,348.29 | 75,042,371.21 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | (1,161,380.65) | 5,165,440.29 |

4、母公司利潤表

| 項目 | 人民幣元 | |
|--------------------|-------------------------|------------------|
| | 本期金額 | 上期金額 |
| 一、營業收入 | 1,191,099,020.52 | 1,638,746,385.57 |
| 減：營業成本 | 1,055,820,432.05 | 1,525,597,547.20 |
| 營業稅金及附加 | 366,558.55 | 8,449.89 |
| 銷售費用 | 23,730,665.06 | 26,217,667.00 |
| 管理費用 | 41,889,228.14 | 35,816,753.86 |
| 財務費用 | 12,131,966.58 | 7,927,397.23 |
| 資產減值損失 | — | (634,935.90) |
| 加：公允價值變動收益 | — | — |
| 投資收益 | — | — |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | — | — |
| 二、營業利潤 | 57,160,170.14 | 43,813,506.29 |
| 加：營業外收入 | 11,870,775.80 | 15,877,145.63 |
| 減：營業外支出 | 523,717.08 | 394,999.71 |
| 其中：非流動資產處置損失 | — | — |
| 三、利潤總額 | 68,507,228.86 | 59,295,652.21 |
| 減：所得稅費用 | 7,405,343.47 | 8,819,347.83 |
| 四、淨利潤 | 61,101,885.39 | 50,476,304.38 |
| 五、每股收益： | — | — |
| (一)基本每股收益 | — | — |
| (二)稀釋每股收益 | — | — |
| 六、其他綜合收益 | — | — |
| 七、綜合收益總額 | 61,101,885.39 | 50,476,304.38 |

5、合併現金流量表

| 項目 | 人民幣元 | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 本期金額 | 上期金額 |
| 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 | 1,527,339,650.50 | 1,772,225,208.54 |
| 收到的稅費返還 | 41,972,733.05 | 68,881,225.10 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 19,445,557.32 | 20,404,672.28 |
| 經營活動現金流入小計 | 1,588,757,940.87 | 1,861,511,105.92 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 1,627,841,962.19 | 1,480,323,367.32 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 72,600,431.48 | 68,145,142.85 |
| 支付的各项稅費 | 30,637,880.08 | 28,726,278.69 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 113,766,495.21 | 213,910,486.11 |
| 經營活動現金流出小計 | 1,844,846,768.96 | 1,791,105,274.97 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (256,088,828.09) | 70,405,830.95 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | — | — |
| 取得投資收益所收到的現金 | — | 150,000.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | 370,958.54 | — |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | — | — |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | — | — |
| 投資活動現金流入小計 | 370,958.54 | 150,000.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | 300,238,158.21 | 177,629,428.33 |
| 投資支付的現金 | — | 45,000,000.00 |
| 投資活動現金流出小計 | 300,238,158.21 | 222,629,428.33 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | (299,867,199.67) | (222,479,428.33) |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | — | — |
| 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 | 1,064,790,093.00 | 1,073,471,856.45 |
| 發行債券收到的現金 | 496,000,000.00 | — |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | — | — |
| 籌資活動現金流入小計 | 1,560,790,093.00 | 1,073,471,856.45 |
| 償還債務支付的現金 | 848,989,952.57 | 891,952,930.23 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 33,407,216.36 | 21,533,165.54 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | — | — |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | — | — |
| 籌資活動現金流出小計 | 882,397,168.93 | 913,486,095.77 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 678,392,924.07 | 159,985,760.68 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | (9,384,733.63) | (5,533,369.04) |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 113,052,162.68 | 2,378,794.26 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 369,092,906.46 | 350,636,120.73 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 482,145,069.14 | 353,014,914.99 |

6、母公司現金流量表

| 項目 | 人民幣元 | |
|---------------------------|-------------------------|------------------|
| | 本期金額 | 上期金額 |
| 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 | 1,384,706,664.88 | 1,753,096,199.50 |
| 收到的稅費返還 | 41,972,733.05 | 61,076,240.94 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 14,042,874.12 | 19,243,166.06 |
| 經營活動現金流入小計 | 1,440,722,272.05 | 1,833,415,606.50 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 1,408,805,633.55 | 1,502,743,655.83 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 53,063,588.30 | 48,287,286.56 |
| 支付的各項稅費 | 13,466,991.00 | 13,335,119.60 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 116,562,874.48 | 198,613,986.83 |
| 經營活動現金流出小計 | 1,591,899,087.33 | 1,762,980,048.82 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (151,176,815.28) | 70,435,557.68 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | — | — |
| 取得投資收益所收到的現金 | — | — |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | 370,958.54 | — |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | — | — |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | — | — |
| 投資活動現金流入小計 | 370,958.54 | — |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | 245,325,827.29 | 160,344,497.73 |
| 投資支付的現金 | — | — |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | — | — |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | — | — |
| 投資活動現金流出小計 | 245,325,827.29 | 160,344,497.73 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | (244,954,868.75) | (160,344,497.73) |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | — | — |
| 取得借款收到的現金 | 894,257,973.00 | 850,827,884.98 |
| 發行債券收到的現金 | 496,000,000.00 | — |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | — | — |
| 籌資活動現金流入小計 | 1,390,257,973.00 | 850,827,884.98 |
| 償還債務支付的現金 | 848,989,952.57 | 744,502,930.23 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 32,384,128.57 | 20,946,358.37 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | — | — |
| 籌資活動現金流出小計 | 881,374,081.14 | 765,449,288.60 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 508,883,891.86 | 85,378,596.38 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | (10,510,248.69) | (5,533,369.04) |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 102,241,959.14 | (10,063,712.71) |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 354,662,620.79 | 314,143,139.67 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | 456,904,579.93 | 304,079,426.96 |

7、合併所有者權益變動表

本期金額

人民幣元

| 項目 | 本期金額 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------|----------------|------------------|
| | 實收資本 (或股本) | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 其他 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 797,848,400.00 | 849,500,658.42 | — | — | 168,908,489.86 | — | 1,073,097,098.79 | 62,065.54 | 63,869,999.90 | 2,953,286,712.51 |
| 加：會計政策變更 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差錯更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初餘額 | 797,848,400.00 | 849,500,658.42 | — | — | 168,908,489.86 | — | 1,073,097,098.79 | 62,065.54 | 63,869,999.90 | 2,953,286,712.51 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | — | — | — | — | — | — | 45,601,697.63 | 163,650.66 | (1,161,380.65) | 44,603,967.64 |
| (一) 淨利潤 | — | — | — | — | — | — | 45,601,697.63 | — | (1,179,564.07) | 44,422,133.56 |
| (二) 其他綜合收益 | — | — | — | — | — | — | — | 163,650.66 | 18,183.42 | 181,834.08 |
| 上述(一)和(二)小計 | — | — | — | — | — | — | 45,601,697.63 | 163,650.66 | (1,161,380.65) | 44,603,967.64 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、所有者投入資本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、股份支付計入所有者權益的金額 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (四) 利潤分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、提取盈餘公積 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、提取一般風險準備 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、對所有者(或股東)的分配 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (五) 所有者權益內部結轉 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (六) 專項儲備 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、本期提取 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、本期使用 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (七) 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 四、本期末餘額 | 797,848,400.00 | 849,500,658.42 | 0.00 | 0.00 | 168,908,489.86 | 0.00 | 1,118,698,796.42 | 225,716.20 | 62,708,619.25 | 2,997,890,680.15 |

上年金額

人民幣元

32

| 項目 | 上年金額 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-----------|---------------|------------------|
| | 實收資本 (或股本) | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 其他 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 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 |
| 加：同一控制下企業合併產生的追溯調整 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 加：會計政策變更 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差錯更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初餘額 | 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 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 398,924,200.00 | (398,924,200.00) | — | — | 10,943,215.38 | — | 83,427,399.92 | 31,704.13 | 5,906,664.73 | 100,308,984.16 |
| (一) 淨利潤 | — | — | — | — | — | — | 134,263,035.30 | — | 5,903,142.04 | 140,166,177.34 |
| (二) 其他綜合收益 | — | — | — | — | — | — | — | 31,704.13 | 3,522.69 | 35,226.82 |
| 上述(一)和(二)小計 | — | — | — | — | — | — | 134,263,035.30 | 31,704.13 | 5,906,664.73 | 140,201,404.16 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、所有者投入資本 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、股份支付計入所有者權益的金額 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (四) 利潤分配 | — | — | — | — | 10,943,215.38 | — | (50,835,635.38) | — | — | (39,892,420.00) |
| 1、提取盈餘公積 | — | — | — | — | 10,943,215.38 | — | (10,943,215.38) | — | — | — |
| 2、提取一般風險準備 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、對所有者(或股東)的分配 | — | — | — | — | — | — | (39,892,420.00) | — | — | (39,892,420.00) |
| 4、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (五) 所有者權益內部結轉 | 398,924,200.00 | (398,924,200.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、資本公積轉增資本(或股本) | 398,924,200.00 | (398,924,200.00) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、盈餘公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3、盈餘公積彌補虧損 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4、其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (六) 專項儲備 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1、本期提取 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2、本期使用 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (七) 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 四、本期末餘額 | 797,848,400.00 | 849,500,658.42 | — | — | 168,908,489.86 | — | 1,073,097,098.79 | 62,065.54 | 63,869,999.90 | 2,953,286,712.51 |

8、母公司所有者權益變動表

本期金額

人民幣元

| 項目 | 本期金額 | | | | | | | 所有者權益合計 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 實收資本 (或股本) | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | |
| 一、上年年末餘額 | 797,848,400.00 | 849,481,990.92 | — | — | 168,908,489.86 | — | 981,137,343.28 | 2,797,376,224.06 |
| 加：會計政策變更 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差錯更正 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初餘額 | 797,848,400.00 | 849,481,990.92 | — | — | 168,908,489.86 | — | 981,137,343.28 | 2,797,376,224.06 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | — | — | — | — | — | — | 61,101,885.39 | 61,101,885.39 |
| (一) 淨利潤 | — | — | — | — | — | — | 61,101,885.39 | 61,101,885.39 |
| (二) 其他綜合收益 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 上述(一)和(二)小計 | — | — | — | — | — | — | 61,101,885.39 | 61,101,885.39 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1· 所有者投入資本 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 股份支付計入所有者權益的金額 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (四) 利潤分配 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1· 提取盈餘公積 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 提取一般風險準備 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 對所有者(或股東)的分配 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (五) 所有者權益內部結轉 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1· 資本公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 盈餘公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 盈餘公積彌補虧損 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (六) 專項儲備 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1· 本期提取 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 本期使用 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (七) 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 四、本期期末餘額 | 797,848,400.00 | 849,481,990.92 | — | — | 168,908,489.86 | — | 1,042,239,228.67 | 2,858,478,109.45 |

上年金額

人民幣元
上年金額

| 項目 | 上年金額 | | | | | | | 所有者權益合計 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | 實收資本 (或股本) | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | |
| 一、上年年末餘額 | 398,924,200.00 | 1,248,406,190.92 | — | — | 157,965,274.48 | — | 922,540,824.80 | 2,727,836,490.20 |
| 加：會計政策變更 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差錯更正 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、本年年初餘額 | 398,924,200.00 | 1,248,406,190.92 | — | — | 157,965,274.48 | — | 922,540,824.80 | 2,727,836,490.20 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | 398,924,200.00 | (398,924,200.00) | — | — | 10,943,215.38 | — | 58,596,518.48 | 69,539,733.86 |
| (一) 淨利潤 | — | — | — | — | — | — | 109,432,153.86 | 109,432,153.86 |
| (二) 其他綜合收益 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 上述(一)和(二)小計 | — | — | — | — | — | — | 109,432,153.86 | 109,432,153.86 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1· 所有者投入資本 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 股份支付計入所有者權益的金額 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (四) 利潤分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,943,215.38 | — | (50,835,635.38) | (39,892,420.00) |
| 1· 提取盈餘公積 | — | — | — | — | 10,943,215.38 | — | (10,943,215.38) | — |
| 2· 提取一般風險準備 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 對所有者(或股東)的分配 | — | — | — | — | — | — | (39,892,420.00) | (39,892,420.00) |
| 4· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (五) 所有者權益內部結轉 | 398,924,200.00 | (39,892,420.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1· 資本公積轉增資本(或股本) | 398,924,200.00 | (39,892,420.00) | — | — | — | — | — | — |
| 2· 盈餘公積轉增資本(或股本) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3· 盈餘公積彌補虧損 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4· 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (六) 專項儲備 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1· 本期提取 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2· 本期使用 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| (七) 其他 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 四、本期期末餘額 | 797,848,400.00 | 849,481,990.92 | — | — | — | — | 981,137,343.28 | 2,797,376,224.06 |

一、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，註冊地以及公司業務的主要所在地為山東省壽光市文聖街999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。

34

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。

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。

根據2012年5月25日召開的2011年度股東大會決議，本公司以2011年12月31日總股份398,924,200股為基數，按每1股轉增1股的比例由資本公積轉增股本，共計轉增股份398,924,200股，轉增日期為2012年7月19日。轉增後，本公司的註冊資本變更為人民幣797,848,400.00元，股份總數變更為797,848,400.00股。

2013年6月28日經本公司2012年年度股東大會批准通過了2012年度利潤分配方案，以總股數797,848,400股為基數，每10股獲發股息紅利0.5元(稅前)。

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系自然人張恩榮。

二、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。

財政部於2012年11月5日頒佈的《企業會計準則解釋第5號》自2013年1月1日實施，不要求追溯調整。本集團未提前採用該解釋，本集團董事預計應用該項解釋將不會對本集團財務報表產生重大影響。

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財務狀況、經營成果及現金流量。

3、會計期間

本集團的會計期間為公曆年度，即每年1月1日起至6月30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。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

境外子公司的記賬本位幣

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。

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的和非同一控制下的企業合併。

5.1 同一控制下企業合併

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

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。

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。

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於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於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。

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。

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 外幣財務報表的折算

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。

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、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

40

9.3 金融工具的分類、確認及計量方法

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，主要是為了近期内出售；(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。

9.4 金融資產(不含應收款項)減值測試方法、減值準備計提方法

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；

- 一 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。

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。

42

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。

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。

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。

10、應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法

10.1 單項金額重大的應收款項壞賬準備

| | |
|------------------|---|
| 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認定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

按組合計提壞賬準備的計提方法

| 組合名稱 | 方法說明 |
|-------------------------------------|---|
| 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 | 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賬款

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 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

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。

11.2 發出存貨的計價方法

計價方法：加權平均法

計價方法：存貨發出時，採用月末一次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，以取得的確鑿證據為基礎，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

盤存制度：永續盤存制

11.5 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

攤銷方法：一次攤銷法

包裝物

攤銷方法：一次攤銷法

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。

12.2 後續計量及損益確認

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。

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。

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。

48

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。

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 | 5年-20年 | 5% | 19.00%-4.75% |
| 電子設備 | 3年-5年 | 5% | 31.67%-19.00% |
| 運輸設備 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 其他設備 | 5年 | 5% | 19.00% |

14.3 固定資產的減值測試方法、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。

15、在建工程

15.1 在建工程的類別

在建工程以項目分類核算。

15.2 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

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。

15.3 在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法

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。

17、無形資產

17.1 無形資產的計價方法

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 內部研究開發項目支出的核算

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 無形資產減值準備的計提

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。

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。

19.1 預計負債的確認標準

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。

19.2 預計負債的計量方法

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

20.1 銷售商品收入確認時間的具體判斷標準

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。有關銷售商品收入的具體確認時點為：對於國內銷售，本集團以產品出庫並經客戶驗收作為確認銷售收入的時點；對於出口銷售，分為FOB(離岸價格)和CIF(到岸價格)兩種形式，在FOB形式的出口銷售下，本集團以裝船日作為確認銷售收入的時點；在CIF形式的出口銷售下，本集團以客戶收貨作為確認銷售收入的時點。

20.2 確認提供勞務收入的依據

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。

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。

53

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。

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。

54

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。

23、經營租賃、融資租賃

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。

55

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。

三、稅項

1、公司主要稅種和稅率

| 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：對於自用的房屋，按房屋原值一次減除30%損耗後的房屋餘值為計稅基礎，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：本集團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 | 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 | 16.5% |
| 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% |

2、稅收優惠及批文

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。本公司自2011年1月1日起三個年度內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。

四、企業合併及合併財務報表

1、子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 經營範圍 | 期末實際投資額 | 實質上構成對子公司的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 | 人民幣元 | |
|--------------|------------------|------|------|----------------|-------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------------|---|------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | 從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司年初所有者權益中所享有份額後的餘額 | 少數股東權益在該子公司年初所有者權益中所享有份額後的餘額 |
| 濰光豐隆石油器材有限公司 | 有限責任公司 | 山東濰光 | 製造業 | 150,000,000.00 | 生產、銷售石油器材 | 105,000,000.00 | — | 70% | 70% | 是 | — | — | |
| 濰光盛龍物流有限公司 | 有限責任公司 (法人獨資) | 山東濰光 | 服務業 | 3,000,000.00 | 貨物倉儲(不含煙草品)、貨物裝卸、物流信息諮詢 | 3,000,000.00 | — | 100% | 100% | 是 | — | — | |
| 威海市豐隆石油器材公司 | 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 | — | — | |

(2) 非同一控制下企業合併取得的子公司

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 經營範圍 | 期末實際投資額 | 實質上構成對子公司的投資的其他項目餘額 | 持股比例(%) | 表決權比例(%) | 是否合併報表 | 少數股東權益沖減少數股東權益的金額 | 少數股東權益在該子公司年初所有者權益中所享有份額 | 少數股東權益在該子公司年初所有者權益中所享有份額 |
|-----------------|--------------|------|------|-------------------|--|---------|---------------------|---------|----------|--------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 壽光墨龍機械電氣有限公司 | 有限責任公司(法人獨資) | 山東壽光 | 製造業 | 人民幣12,380,000.00元 | 生產銷售：石油設備及機械配件；高壓隔離開關及高壓電器、成套設備；加工、銷售；合金配件 | — | — | 100% | 100% | 是 | — | — | — |
| 壽光墨龍電機設備有限公司 | 有限責任公司(中外合資) | 山東壽光 | 製造業 | 美元1,000,000.00元 | 電力成套設備 | — | — | 100% | 100% | 是 | — | — | — |
| 壽光市德隆鑄造金屬回收有限公司 | 有限責任公司 | 山東壽光 | 貿易業 | 人民幣500,000.00元 | 收購：廢舊金屬 | — | — | 100% | 100% | 是 | — | — | — |
| 文登市寶隆再生資源有限公司 | 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 | — | — | 100% | 100% | 是 | — | — | — |
| MPM公司 | 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 | — | — | 90% | 90% | 否 | 1,510,206.48 | — | — |

2、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6.1787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6.2897元折算。

五、合併財務報表主要項目註釋

1、貨幣資金

| 項目 | 期末數 | | | 期初數 | | | 人民幣元 |
|---------|---------------------|---------------|-----------------------|--------------|--------|----------------|------|
| | 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： | — | — | 85,765.22 | — | — | 38,135.44 | |
| 人民幣 | — | — | 85,765.22 | — | — | 38,135.44 | |
| 銀行存款： | — | — | 268,410,466.95 | — | — | 136,381,352.33 | |
| 人民幣 | — | — | 240,562,220.23 | — | — | — | |
| 美元 | 4,507,136.88 | 6.1787 | 27,848,246.64 | 4,072,848.42 | 6.2855 | 25,599,876.14 | |
| 港幣 | — | — | — | 1,440.86 | 0.8109 | 1,180.23 | |
| 歐元 | 0.01 | 8.0536 | 0.08 | 0.01 | 8.3176 | 0.08 | |
| 其他貨幣資金： | — | — | 411,239,534.04 | — | — | 347,450,663.67 | |
| 人民幣 | — | — | 411,239,534.04 | — | — | 347,450,663.67 | |
| 合計 | — | — | 679,735,766.21 | — | — | 483,870,151.44 | |

2、應收票據

(1) 應收票據的分類

| 種類 | 期末數 | 人民幣元 期初數 |
|--------|-----------------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 194,832,249.29 | 197,194,589.32 |
| 合計 | 194,832,249.29 | 197,194,589.32 |

(2) 期末已質押的應收票據情況

| 出票單位 | 出票日期 | 到期日 | 金額 | 人民幣元 備註 |
|----------------------------|-------------|-------------|---------------|------------|
| 河北文豐鋼鐵有限公司 | 2013年05月28日 | 2013年11月28日 | 5,000,000.00 | |
| 山西煤炭運銷集團 臨汾有限公司 | 2013年05月28日 | 2013年11月28日 | 5,000,000.00 | |
| 中國能源建設集團 東北電力第工程公司 | 2013年05月27日 | 2013年11月27日 | 5,000,000.00 | |
| 河南晉開化工投資 控股集團有限責任 公司 | 2013年05月27日 | 2013年11月27日 | 5,000,000.00 | |
| 河南晉開化工投資 控股集團有限責任 公司 | 2013年05月27日 | 2013年11月27日 | 5,000,000.00 | |
| 合計 | | | 25,000,000.00 | |

- (3) 因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據，以及期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況

公司已經背書給其他方但尚未到期的票據

| 出票單位 | 出票日期 | 到期日 | 人民幣元 | |
|------------------|-------------|-------------|---------------|----|
| | | | 金額 | 備註 |
| 河北葉氏玻璃有限公司 | 2013年05月22日 | 2013年11月22日 | 10,000,000.00 | |
| 河北葉氏玻璃有限公司 | 2013年05月22日 | 2013年11月22日 | 10,000,000.00 | |
| 中國水電建設集團租賃控股有限公司 | 2013年03月15日 | 2013年09月13日 | 7,000,000.00 | |
| 山東新煤機械裝備股份有限公司 | 2013年04月02日 | 2013年10月02日 | 7,000,000.00 | |
| 湖北佳恒科技有限公司 | 2013年02月19日 | 2013年08月19日 | 6,050,000.00 | |
| 合計 | | | 40,050,000.00 | |

3、應收賬款

60

(1) 應收賬款按種類披露

| 種類 | 期末數 | | | | 期初數 | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| | 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 | 3,284,636.96 | 0.54% | 3,284,636.96 | 100% | 3,284,636.96 | 0.71% | 3,284,636.96 | 100% |
| 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | |
| 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應收賬款 | 605,804,312.82 | 99.14% | — | — | 455,105,433.22 | 98.86% | 0.00 | 0% |
| 組合小計 | 605,804,312.82 | — | — | — | 455,105,433.22 | — | — | — |
| 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | 1,955,304.07 | 0.32% | 1,955,304.07 | 100% | 1,955,304.07 | 0.43% | 1,955,304.07 | 100% |
| 合計 | 611,044,253.85 | — | 5,239,941.03 | — | 460,345,374.25 | — | 5,239,941.03 | — |

期末單項金額重大並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 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| 應收貨款 | 3,284,636.96 | 3,284,636.96 | 100% | 賬齡在三年以上， 收回存在困難 |
| 合計 | 3,284,636.96 | 3,284,636.96 | | |

期末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 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| 應收貨款 | 1,955,304.07 | 1,955,304.07 | 100% | 賬齡在三年以上， 收回存在困難 |
| 合計 | 1,955,304.07 | 1,955,304.07 | | |

61

(2) 應收賬款中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 總額的比例 (%) |
|--------------------------|------------|----------------|------|-----------------------|
| 山東新煤機械裝備股份 有限公司 | 客戶 | 34,739,828.03 | 1年以內 | 5.69% |
| 中國石油天然氣股份有限公 司長慶油田分公司 | 客戶 | 32,188,513.12 | 1年以內 | 5.27% |
| 美國坎派克公司 | 客戶 | 26,164,164.04 | 1年以內 | 4.28% |
| 湖北佳恒科技有限公司 | 客戶 | 24,600,032.63 | 1年以內 | 4.03% |
| 英國石油管材有限公司 | 客戶 | 24,030,152.16 | 1年以內 | 3.93% |
| | | 141,722,689.98 | | 23.2% |

(3) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 人民幣元 |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| | | | 佔應收賬款總額的比例(%) |
| 克拉瑪依亞龍石油機械有限公司 | 聯營公司 | 2,094,655.62 | 0.34% |
| 合計 | | 2,094,655.62 | 0.34% |

4、其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露

| 種類 | 期末數 | | 壞賬準備 | | 期初數 | | 壞賬準備 | |
|--|---------------|--------|------------|-------|---------------|--------|------------|-------|
| | 賬面餘額 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) | 賬面餘額 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 按組合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 | | | | | | | | |
| | 20,392,895.61 | 99.42% | — | — | 18,953,847.29 | 99.38% | 0.00 | 0% |
| 組合小計 | 20,392,895.61 | | — | — | 18,953,847.29 | | — | — |
| 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 | 0.58% | 119,119.25 | 100% | 119,119.25 | 0.62% | 119,119.25 | 100% |
| 合計 | 20,512,014.86 | — | 119,119.25 | — | 19,072,966.54 | — | 119,119.25 | — |

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

| 組合名稱 | 賬面餘額 | 人民幣元 壞賬準備 |
|--|---------------|--------------|
| 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 | 20,392,895.61 | — |
| 合計 | 20,392,895.61 | — |

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

| 其他應收款內容 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 | 人民幣元 |
|---------|------------|------------|---------|--------------------|------|
| 員工個人借款 | 119,119.25 | 119,119.25 | 100% | 賬齡在三年以上， 回收存在困難 | |
| 合計 | 119,119.25 | 119,119.25 | | | |

(2) 其他應收款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 年限 | 佔其他應收款 總額的比例 (%) | 人民幣元 |
|-------------------|--------|---------------|-----|------------------------|------|
| 古城街道辦事處 | 非關聯方 | 6,891,320.00 | 4年內 | 33.6% | |
| 文登市高村鎮人民政府 | 非關聯方 | 3,000,000.00 | 2年內 | 14.63% | |
| 建設銀行壽光支行 | 非關聯方 | 2,112,111.21 | 1年內 | 10.3% | |
| 上海石油交易所西部 有限公司 | 非關聯方 | 1,745,481.00 | 1年內 | 8.51% | |
| 壽光市社會勞動保險處 | 非關聯方 | 1,424,680.71 | 1年內 | 6.95% | |
| 合計 | | 15,173,592.92 | | 73.99% | |

5、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

| 賬齡 | 期末數 | | 期初數 | |
|------|-----------------------|---------------|---------------|--------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 177,581,254.25 | 99.96% | 33,836,143.94 | 99.82% |
| 1至2年 | 32,268.00 | 0.02% | 32,268.00 | 0.1% |
| 2至3年 | — | 0% | — | 0% |
| 3年以上 | 28,214.22 | 0.02% | 28,214.22 | 0.08% |
| 合計 | 177,641,736.47 | — | 33,896,626.16 | — |

(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 |
|---------------|--------|----------------|-----------|--------|
| 臨朐天泰德隆鑄造有限公司 | 材料供應商 | 133,693,655.41 | 2013-6-20 | 尚未收到材料 |
| 山東隆盛鋼鐵有限公司 | 材料供應商 | 20,420,501.69 | 2013-6-21 | 尚未收到材料 |
| 山東省生建重工有限責任公司 | 設備供應商 | 4,769,427.24 | 2013-5-31 | 尚未收到設備 |
| 山東壽光巨能特鋼有限公司 | 材料供應商 | 4,461,130.56 | 2013-6-30 | 尚未收到材料 |
| 壽光市供電公司 | 電力供應商 | 4,035,160.85 | 2013-6-6 | 尚未使用電力 |
| 合計 | | 167,379,875.75 | | |

6、存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 期末數 | | | 期初數 | | |
|--------|-------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 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 | 370,385,465.35 | 1,017,466.95 | 369,367,998.40 | 248,613,503.61 | 1,017,466.95 | 247,596,036.66 |
| 在產品 | 410,583,259.60 | 1,247,247.47 | 409,336,012.13 | 453,148,290.87 | 1,247,247.47 | 451,901,043.40 |
| 庫存商品 | 476,924,418.14 | 2,838,897.01 | 474,085,521.13 | 511,401,336.43 | 4,099,129.87 | 507,302,206.56 |
| 委託加工物資 | 12,031,593.18 | — | 12,031,593.18 | 13,819,291.21 | — | 13,819,291.21 |
| 合計 | 1,269,924,736.27 | 5,103,611.43 | 1,264,821,124.84 | 1,226,982,422.12 | 6,363,844.29 | 1,220,618,577.83 |

(2) 存貨跌價準備

| 存貨種類 | 期初 | | 本期減少 | | 人民幣元 |
|------|--------------|-------|--------------|----|---------------------|
| | 賬面餘額 | 本期計提額 | 轉回 | 轉銷 | 期末 賬面餘額 |
| 原材料 | 1,017,466.95 | — | — | — | 1,017,466.95 |
| 在產品 | 1,247,247.47 | — | — | — | 1,247,247.47 |
| 庫存商品 | 4,099,129.87 | — | 1,260,232.86 | — | 2,838,897.01 |
| 合計 | 6,363,844.29 | — | 1,260,232.86 | — | 5,103,611.43 |

(3) 存貨跌價準備情況

| 項目 | 計提存貨跌價準備的依據 | 本期轉回存貨 跌價準備的原因 | 本期轉回金額 佔該項存貨期 末餘額的比例 (%) |
|------|-------------|-------------------|-----------------------------------|
| 原材料 | 庫齡較長 | — | — |
| 庫存商品 | 成本高於可變現淨值 | 該庫存已消化 | 0.26% |
| 在產品 | 成本高於可變現淨值 | — | — |

65

7、其他流動資產

| 項目 | 期末數 | 人民幣元 期初數 |
|---------|----------------------|---------------|
| 待抵扣進項稅 | 38,750,815.33 | 39,243,016.22 |
| 預付土地使用稅 | — | — |
| 預付所得稅 | 5,078,630.47 | 1,289,983.67 |
| 其他預付稅金 | 846,809.61 | 846,809.61 |
| 合計 | 44,676,255.41 | 41,379,809.50 |

8、對合營企業投資和聯營企業投資

人民幣元

| 被投資單位名稱 | 本企業在被投資單位表 | | 期末資產總額 | 期末負債總額 | 期末淨資產總額 | 本期營業 | |
|-----------------|------------|---------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|
| | 本企業持股比例(%) | 決權比例(%) | | | | 收入總額 | 本期淨利潤 |
| 一、合營企業 | | | | | | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | | |
| 克拉瑪依亞龍石油機械有限公司 | 30% | 30% | 15,297,761.36 | 6,714,873.87 | 8,582,887.49 | 14,490,413.19 | (298,941.44) |
| 壽光市懋隆小額貸款股份有限公司 | 21% | 30% | 157,846,180.30 | 1,371,273.90 | 156,474,906.40 | 5,441,671.95 | 3,429,874.22 |

9、長期股權投資

(1) 長期股權投資明細情況

人民幣元

| 被投資單位 | 核算方法 | 投資成本 | 期初餘額 | 增減變動 | 期末餘額 | 在被投資單位 | | | 減值準備 | 本期計提減值準備 | 本期現金紅利 |
|-------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------|------|----------|--------|
| | | | | | | 在被投資單位持股比例(%) | 單位表決權比例(%) | 表決權比例不一致的說明 | | | |
| 亞龍石油機械公司 | 權益法 | 1,888,500.00 | 2,720,890.78 | — | 2,720,890.78 | 30% | 30% | 不適用 | — | — | — |
| 懋隆小貸公司 | 權益法 | 45,000,000.00 | 45,913,509.65 | 1,028,962.27 | 46,942,471.92 | 30% | 30% | 不適用 | — | — | — |
| 壽光市彌河水務有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 | 9.73% | 9.73% | 不適用 | — | — | — |
| 合計 | — | 56,888,500.00 | 58,634,400.43 | 1,028,962.27 | 59,663,362.70 | | | | — | — | — |

66

10、固定資產

(1) 固定資產情況

| 項目 | 期初賬面餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 人民幣元 | |
|--------------|------------------|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | 期末賬面餘額 | |
| 一、賬面原值合計： | 2,499,449,631.04 | 44,751,025.89 | 3,156,603.63 | 2,541,044,053.30 | |
| 其中：房屋及建築物 | 439,321,276.04 | 632,832.50 | — | 439,954,108.54 | |
| 機器設備 | 1,958,298,608.33 | 40,436,372.37 | 2,527,149.61 | 1,996,207,831.09 | |
| 運輸工具 | 14,241,556.44 | 303,760.10 | 491,206.10 | 14,054,110.44 | |
| 電子設備及其他設備 | 87,588,190.23 | 3,378,060.92 | 138,247.92 | 90,828,003.23 | |
| | 期初賬面餘額 | 本期新增 | 本期計提 | 本期減少 | |
| 二、累計折舊合計： | 649,376,634.72 | — | 90,149,861.63 | 2,383,034.72 | 737,143,461.63 |
| 其中：房屋及建築物 | 77,018,026.67 | — | 9,905,548.98 | — | 86,923,575.65 |
| 機器設備 | 513,670,625.51 | — | 72,106,105.05 | 1,978,947.83 | 583,797,782.73 |
| 運輸工具 | 9,147,978.03 | — | 871,060.14 | 292,877.26 | 9,726,160.91 |
| 電子設備及其他設備 | 49,540,004.51 | — | 7,267,147.46 | 111,209.63 | 56,695,942.34 |
| | 期初賬面餘額 | | | | 本期期末餘額 |
| 三、固定資產賬面淨值合計 | 1,850,072,996.32 | — | — | — | 1,803,900,591.67 |
| 其中：房屋及建築物 | 362,303,249.37 | — | — | — | 353,030,532.89 |
| 機器設備 | 1,444,627,982.82 | — | — | — | 1,412,410,048.36 |
| 運輸工具 | 5,093,578.41 | — | — | — | 4,327,949.53 |
| 電子設備及其他設備 | 38,048,185.72 | — | — | — | 34,132,060.89 |
| 四、減值準備合計 | 16,206,335.81 | — | — | — | 16,206,335.81 |
| 其中：房屋及建築物 | 4,986,478.28 | — | — | — | 4,986,478.28 |
| 機器設備 | 11,219,857.53 | — | — | — | 11,219,857.53 |
| 電子設備及其他設備 | — | — | — | — | — |
| 五、固定資產賬面價值合計 | 1,833,866,660.51 | — | — | — | 1,787,694,255.86 |
| 其中：房屋及建築物 | 357,316,771.09 | — | — | — | 348,044,054.61 |
| 機器設備 | 1,433,408,125.29 | — | — | — | 1,401,190,190.83 |
| 運輸工具 | 5,093,578.41 | — | — | — | 4,327,949.53 |
| 電子設備及其他設備 | 38,048,185.72 | — | — | — | 34,132,060.89 |

本期折舊額90,149,861.63元；本期由在建工程轉入固定資產原價為36,660,361.28元。

(2) 未辦妥產權證書的固定資產情況

| 項目 | 原值 | 未辦妥 | 預計辦結產權 |
|------------|----------------|--------|--------|
| | | 產權證書原因 | 證書時間 |
| 鋼結構主廠房區 | 77,002,837.30 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 生產辦公樓 | 1,124,948.75 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 180高配室 | 2,229,256.25 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 主電室 | 2,734,967.16 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 鋼管倉庫 | 2,982,953.13 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 抽油機抽油杆車間 | 19,591,187.69 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 油套管倉庫 | 13,288,209.80 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 浴室、門衛室、廁所等 | 1,154,537.04 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 宿舍樓 | 6,095,893.00 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 140軋管廠主車間 | 9,651,174.86 | 尚在辦理中 | 2013 |
| 物流園廠房 | 11,152,202.50 | 新建房屋 | 2013 |
| 1200廠房 | 19,054,024.58 | 新建房屋 | 2013 |
| 合計 | 166,062,192.06 | | |

11、在建工程

68

(1) 在建工程情況

| 項目 | 賬面餘額 | 期末數 | | 賬面餘額 | 期初數 | |
|----------|-----------------------|------|-----------------------|----------------|------|----------------|
| | | 減值準備 | 賬面價值 | | 減值準備 | 賬面價值 |
| 1200石油管線 | | | | | | |
| 鍛擴項目 | 11,038,229.87 | — | 11,038,229.87 | 32,180,097.24 | — | 32,180,097.24 |
| 鑄鍛產品技術 | | | | | | |
| 改造項目 | 192,171,363.50 | — | 192,171,363.50 | — | — | — |
| 90t電爐項目 | 134,836,976.48 | — | 134,836,976.48 | 88,434,384.79 | — | 88,434,384.79 |
| 其他 | 13,983,589.16 | — | 13,983,589.16 | 13,736,609.66 | — | 13,736,609.66 |
| 合計 | 352,030,159.01 | — | 352,030,159.01 | 134,351,091.69 | — | 134,351,091.69 |

(2) 重大在建工程項目變動情況

| 項目名稱 | 預算數 | 期初數 | 本期增加 | 轉入固定資產 | 其他減少 | 工程投入 佔預算比例(%) | 工程進度 | 利息資本化 累計金額 | 其中：本期利 息資本化金額 | 本期利息 資本化率(%) | 資金來源 | 人民幣元 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|------------------|------|---------------|------------------|-----------------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | | 期末數 |
| 1200石油管線維修項目 | 180,320,000.00 | 32,180,097.24 | 15,518,493.91 | 36,660,361.28 | — | — | — | 2,124,718.08 | 973,320.51 | 6.48% | 金融機構貸款 及自籌 | 11,038,229.87 |
| 鑄鍛產品技術改造項目 | 560,000,000.00 | — | 192,171,363.50 | — | — | — | — | 4,329,044.93 | 4,329,044.93 | 6.48% | 金融機構貸款 及自籌 | 192,171,363.50 |
| 90F電爐項目 | 133,620,000.00 | 88,434,384.79 | 46,402,591.69 | — | — | — | — | 3,335,228.88 | — | — | — | 134,836,976.48 |
| 其他 | — | 13,736,609.66 | 246,797.50 | — | — | — | — | — | — | — | — | 13,983,589.16 |
| 合計 | 873,940,000.00 | 134,351,091.69 | 254,339,246.60 | 36,660,361.28 | — | — | — | 9,788,991.89 | 5,302,365.44 | — | — | 352,030,159.01 |

(3) 重大在建工程的工程進度情況

| 項目 | 工程進度 | 備註 |
|--------------|------|----|
| 1200石油管線鍛擴項目 | 90% | |
| 90t電爐項目 | 85% | |
| 鑄鍛產品技術改造項目 | 25% | |

12、無形資產

(1) 無形資產情況

| 項目 | 期初賬面餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 人民幣元 | |
|--------------|----------------|-----------------|------|-----------------------|----|
| | | | | 期末賬面餘額 | |
| 一、賬面原值合計 | 474,373,387.07 | 3,900.00 | — | 474,377,287.07 | |
| 土地使用權 | 224,286,488.49 | — | — | 224,286,488.49 | |
| 軟件 | 770,036.72 | — | — | 770,036.72 | |
| 非專利技術 | 247,250,591.86 | — | — | 247,250,591.86 | |
| 專利技術 | 2,066,270.00 | 3,900.00 | — | 2,070,170.00 | |
| 二、累計攤銷合計 | 95,786,748.61 | 25,923,100.79 | — | 121,709,849.40 | 70 |
| 土地使用權 | 18,013,617.12 | 2,247,258.43 | — | 20,260,875.55 | |
| 軟件 | 724,011.08 | 6,794.88 | — | 730,805.96 | |
| 非專利技術 | 76,660,987.15 | 23,465,480.81 | — | 100,126,467.96 | |
| 專利技術 | 388,133.26 | 203,566.67 | — | 591,699.93 | |
| 三、無形資產賬面淨值合計 | 378,586,638.46 | (25,919,200.79) | — | 352,667,437.67 | |
| 土地使用權 | 206,272,871.37 | — | — | 204,025,612.94 | |
| 軟件 | 46,025.64 | — | — | 39,230.76 | |
| 非專利技術 | 170,589,604.71 | — | — | 147,124,123.90 | |
| 專利技術 | 1,678,136.74 | — | — | 1,478,470.07 | |
| 土地使用權 | — | — | — | — | |
| 軟件 | — | — | — | — | |
| 非專利技術 | — | — | — | — | |
| 專利技術 | — | — | — | — | |
| 無形資產賬面價值合計 | 378,586,638.46 | (25,919,200.79) | — | 352,667,437.67 | |
| 土地使用權 | 206,272,871.37 | — | — | 204,025,612.94 | |
| 軟件 | 46,025.64 | — | — | 39,230.76 | |
| 非專利技術 | 170,589,604.71 | — | — | 147,124,123.90 | |
| 專利技術 | 1,678,136.74 | — | — | 1,478,470.07 | |

本期攤銷額25,923,100.79元。

(2) 公司開發項目支出

| 項目 | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | | 期末數 |
|------|--------------|---------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | 計入當期損益 | 確認為無形資產 | |
| 研究支出 | — | 2,415,436.96 | 2,415,436.96 | — | — |
| 開發支出 | 7,077,238.89 | 58,410,269.05 | — | — | 65,487,507.94 |
| 合計 | 7,077,238.89 | 60,825,706.01 | 2,415,436.96 | — | 65,487,507.94 |

本期開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例96.03%。

通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產期末賬面價值的比例41.72%。

13、商譽

| 被投資單位名稱或形成商譽的事項 | 期初餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末餘額 | 人民幣元 |
|-----------------|----------------|------|------|-----------------------|--------|
| | | | | | 期末減值準備 |
| 非同一控制下企業合併 | 132,723,383.21 | — | — | 132,723,383.21 | 0.00 |
| 合計 | 132,723,383.21 | — | — | 132,723,383.21 | 0.00 |

14、長期待攤費用

| 項目 | 期初數 | 本期增加額 | 本期攤銷額 | 其他減少額 | 期末數 | 人民幣元 |
|--------|------------|-------|-----------|-------|-------------------|---------|
| | | | | | | 其他減少的原因 |
| 電爐平臺改造 | 243,055.56 | — | 41,666.64 | — | 201,388.92 | |
| 合計 | 243,055.56 | — | 41,666.64 | — | 201,388.92 | |

15、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

| 項目 | 人民幣元 | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 遞延所得稅資產： | | |
| 資產減值準備 | 867,460.34 | 809,529.04 |
| 開辦費 | 1,173,966.74 | 1,173,966.73 |
| 可抵扣虧損 | 2,387,700.67 | 3,299,529.41 |
| 無形資產攤銷 | 12,247,443.88 | 9,552,641.92 |
| 固定資產減值準備及折舊 | 1,907,905.37 | 1,907,905.37 |
| 可抵扣虧損 | 878,702.84 | 878,702.84 |
| 內部交易未實現利潤 | | |
| 遞延收益 | 1,220,400.00 | 1,627,200.00 |
| 小計 | 20,683,579.84 | 19,249,475.31 |
| 遞延所得稅負債： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 8,741,826.89 | 8,902,130.64 |
| 應收存款利息 | 498,225.75 | 457,855.65 |
| 內部交易未實現虧損 | 2,243,568.94 | 2,243,568.94 |
| 小計 | 11,483,621.58 | 11,603,555.23 |

72

(2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

互抵後的遞延所得稅資產及負債的組成項目

| 項目 | 人民幣元 | | | |
|---------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | 報告期末 互抵後的遞延 所得稅資產 或負債 | 報告期末 互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異 | 報告期初 互抵後的遞延 所得稅資產 或負債 | 報告期初 互抵後的 可抵扣或應納稅 暫時性差異 |
| 遞延所得稅資產 | 20,683,579.84 | — | 19,249,475.31 | — |
| 遞延所得稅負債 | 11,483,621.58 | — | 11,603,555.23 | — |

16、資產減值準備明細

| 項目 | 人民幣元 | | | | 期末 賬面餘額 |
|------------|---------------|------|--------------|----|----------------------|
| | 期初 賬面餘額 | 本期增加 | 本期減少 轉回 | 轉銷 | |
| 一、壞賬準備 | 5,359,060.28 | — | — | — | 5,359,060.28 |
| 二、存貨跌價準備 | 6,363,844.29 | — | 1,260,232.86 | — | 5,103,611.43 |
| 七、固定資產減值準備 | 16,206,335.81 | — | — | — | 16,206,335.81 |
| 十三、商譽減值準備 | 0.00 | — | — | — | 0.00 |
| 合計 | 27,929,240.38 | — | 1,260,232.86 | — | 26,669,007.52 |

17、其他非流動資產

| 項目 | 人民幣元 | |
|------------|-----------------------|----------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 購買土地使用權預付款 | 284,530,000.00 | 270,000,000.00 |
| 合計 | 284,530,000.00 | 270,000,000.00 |

73

18、短期借款

(1) 短期借款分類

| 項目 | 人民幣元 | |
|--------|-------------------------|------------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 信用借款 | 1,195,807,024.00 | 980,006,883.57 |
| 票據貼現借款 | — | 50,000,000.00 |
| 合計 | 1,195,807,024.00 | 1,030,006,883.57 |

本集團及本公司無已到期但未償還的短期借款。

19、應付票據

| 種類 | 期末數 | 人民幣元 期初數 |
|--------|-----------------------|----------------|
| 商業承兌匯票 | 70,000,000.00 | — |
| 銀行承兌匯票 | 609,550,356.73 | 603,403,515.62 |
| 合計 | 679,550,356.73 | 603,403,515.62 |

下一會計期間將到期的金額679,550,356.73元。

本集團及本公司2013年6月30日的應付票據將於2013年12月19日前全部到期。

20、應付賬款

(1) 應付賬款情況

| 項目 | 期末數 | 人民幣元 期初數 |
|---------|-----------------------|----------------|
| 應付材料款 | 450,832,426.27 | 462,477,431.54 |
| 應付工程設備款 | 73,756,031.67 | 108,364,270.13 |
| 合計 | 524,588,457.94 | 570,841,701.67 |

(2) 賬齡超過一年的大額應付賬款情況的說明

2013年6月30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為人民幣13,545,731.80元，該款項係設備採購款，因所供設備配件出現質量問題還未解決，故未支付。

21、預收賬款

(1) 預收賬款情況

| 項目 | 期末數 | 人民幣元 期初數 |
|-------|----------------------|---------------|
| 預收銷售款 | 56,042,988.35 | 25,837,981.59 |
| 合計 | 56,042,988.35 | 25,837,981.59 |

(2) 賬齡超過一年的大額預收賬款情況的說明

2013年06月30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。

22、應付職工薪酬

| 項目 | 人民幣元 | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| | 期初賬面餘額 | 本期增加 | 本期減少 | 期末賬面餘額 |
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 18,083,920.44 | 45,315,428.48 | 51,487,550.71 | 11,911,798.21 |
| 職工福利費 | 101,235.82 | 8,363,507.56 | 8,233,601.51 | 231,141.87 |
| 社會保險費 | — | 10,025,346.05 | 10,025,346.05 | — |
| 住房公積金 | — | 824,297.28 | 824,297.28 | 0.00 |
| 其他 | 240,146.86 | 2,529,272.49 | 2,172,346.09 | 597,073.26 |
| 合計 | 18,425,303.12 | 67,057,851.86 | 72,743,141.64 | 12,740,013.34 |

應付職工薪酬中屬於拖欠性質的金額0.00元。

工會經費和職工教育經費金額927,284.20元，非貨幣性福利金額0.00元，因解除勞動關係給予補償0.00元。

應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排：每月按照固定時間進行發放。

75

23、應交稅費

| 項目 | 人民幣元 | |
|-------|----------------------|---------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 增值稅 | 316,185.43 | 4,932,510.60 |
| 企業所得稅 | 14,158,390.11 | 25,748,546.01 |
| 個人所得稅 | 78,855.92 | 44,353.28 |
| 其他 | 8,392,176.94 | 2,943,976.13 |
| 合計 | 22,945,608.40 | 33,669,386.02 |

24、應付利息

| 項目 | 人民幣元 | |
|----------|---------------------|--------------|
| | 期末數 | 期初數 |
| 企業債券利息 | 1,661,111.11 | — |
| 短期借款應付利息 | 4,233,289.38 | 6,968,896.69 |
| 合計 | 5,894,400.49 | 6,968,896.69 |

25、其他應付款

(1) 其他應付款情況

| 項目 | 期末數 | 人民幣元 |
|---------------|---------------|---------------|
| | | 期初數 |
| 預提電費、天然氣費及運輸費 | 12,669,319.30 | 17,816,245.51 |
| 押金 | 7,000,840.91 | 4,840,877.44 |
| 其他 | 15,548,104.61 | 1,817,919.85 |
| 合計 | 35,218,264.82 | 24,475,042.80 |

(2) 賬齡超過一年的大額其他應付款情況的說明

2013年06月30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元的大額其他應付款項。

26、應付債券

| 債券名稱 | 面值 | 發行日期 | 債券 期限 | 發行金額 | 期初應付 利息 | 本期 應計利息 | 本期 已付利息 | 期末 應付利息 | 人民幣元 |
|--------|--------|-----------------|----------|----------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|
| | | | | | | | | | 期末餘額 |
| 12墨龍01 | 100.00 | 2013年 06月07日 | 3年 | 500,000,000.00 | 0.00 | 1,661,111.11 | 0.00 | 1,661,111.11 | 496,000,000.00 |

76

27、其他非流動負債

| 項目 | 期末賬面餘額 | 人民幣元 |
|------|---------------------|--------------|
| | | 期初賬面餘額 |
| 遞延收益 | 5,424,000.00 | 7,232,000.00 |
| 合計 | 5,424,000.00 | 7,232,000.00 |

根據山東省發展和改革委員會魯發改投資[2011]1354號通知，2011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，本期攤銷金額為人民幣1,808,000.00元。

28、股本

| 項目 | 人民幣元 | | | | | | |
|------|----------------|--------|----|-----------|----|-----------------------|-----|
| | 期初數 | 本期變動增減 | | | | 小計 | 期末數 |
| | | 發行新股 | 送股 | 公積金 轉股 | 其他 | | |
| 股份總數 | 797,848,400.00 | — | — | — | — | 797,848,400.00 | |

29、資本公積

| 項目 | 人民幣元 | | | |
|------------|----------------|------|------|-----------------------|
| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
| 資本溢價(股本溢價) | 849,481,990.92 | — | — | 849,481,990.92 |
| 其他資本公積 | 18,667.50 | — | — | 18,667.50 |
| 合計 | 849,500,658.42 | — | — | 849,500,658.42 |

30、盈餘公積

| 項目 | 人民幣元 | | | |
|--------|----------------|------|------|-----------------------|
| | 期初數 | 本期增加 | 本期減少 | 期末數 |
| 法定盈餘公積 | 168,908,489.86 | — | — | 168,908,489.86 |
| 合計 | 168,908,489.86 | — | — | 168,908,489.86 |

31、未分配利潤

| 項目 | 人民幣元 | |
|-------------------|------------------|-------------|
| | 金額 | 提取或 分配比例 |
| 調整前上年末未分配利潤 | 1,073,097,098.79 | — |
| 調整後年初未分配利潤 | 1,073,097,098.79 | — |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 45,601,697.63 | — |
| 期末未分配利潤 | 1,118,698,796.42 | — |

調整年初未分配利潤明細：

- (1) 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤0.00元。
- (2) 由於會計政策變更，影響年初未分配利潤0.00元。
- (3) 由於重大會計差錯更正，影響年初未分配利潤0.00元。
- (4) 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響年初未分配利潤0.00元。
- (5) 其他調整合計影響年初未分配利潤0.00元。

32、營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 | |
|--------|-------------------------|------------------|--|
| | | 上期發生額 | |
| 主營業務收入 | 1,120,808,034.80 | 1,563,819,453.38 | |
| 其他業務收入 | 18,545,431.29 | 20,080,395.49 | |
| 營業成本 | 1,015,901,005.30 | 1,419,132,930.05 | |

78

(2) 主營業務(分行業)

| 行業名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | | 人民幣元 |
|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 | |
| | 專用設備製造業 | 1,120,808,034.80 | 998,049,893.59 | 1,563,819,453.38 | 1,402,550,502.87 |
| 合計 | 1,120,808,034.80 | 998,049,893.59 | 1,563,819,453.38 | 1,402,550,502.87 | |

(3) 主營業務(分產品)

| 產品名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | | 人民幣元 |
|--------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 | |
| | | | | | |
| 油套管 | 1,020,856,745.38 | 920,008,562.14 | 1,413,174,306.16 | 1,276,227,296.60 | |
| 三抽設備 | 35,900,532.73 | 28,918,501.83 | 33,999,074.87 | 29,132,234.05 | |
| 石油機械部件 | 54,415,772.25 | 40,397,285.39 | 89,591,133.53 | 69,680,504.57 | |
| 其他 | 9,634,984.44 | 8,725,544.23 | 27,054,938.82 | 27,510,467.65 | |
| 合計 | 1,120,808,034.80 | 998,049,893.59 | 1,563,819,453.38 | 1,402,550,502.87 | |

(4) 主營業務(分地區)

| 地區名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | | 人民幣元 |
|------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 | |
| | | | | | |
| 中國 | 722,744,093.24 | 665,349,228.46 | 1,016,933,259.77 | 935,811,963.49 | |
| 境外 | 398,063,941.56 | 332,700,665.13 | 546,886,193.61 | 466,738,539.38 | |
| 合計 | 1,120,808,034.80 | 998,049,893.59 | 1,563,819,453.38 | 1,402,550,502.87 | |

(5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

| 客戶名稱 | 主營業務收入 | 人民幣元 |
|---------------|----------------|--------------|
| | | 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 | 186,931,479.40 | 16.41% |
| 英國石油管材有限公司 | 98,856,786.33 | 8.68% |
| 施璐德亞洲有限公司 | 77,286,774.98 | 6.78% |
| 河北中泰鋼管製造有限公司 | 73,262,711.71 | 6.43% |
| 美國坎派克公司 | 53,721,490.35 | 4.72% |
| 合計 | 490,059,242.77 | 43.02% |

33、營業稅金及附加

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|---------|-------------------|------------|------|
| | | | 計繳標準 |
| 營業稅 | — | 6,927.50 | — |
| 城市維護建設稅 | 471,126.53 | 358,314.94 | — |
| 教育費附加 | 201,911.37 | 153,563.55 | — |
| 其他 | 201,911.37 | 153,702.08 | — |
| 合計 | 874,949.27 | 672,508.07 | — |

34、銷售費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|-------|----------------------|---------------|------|
| | | | |
| 運輸費 | 20,542,465.99 | 22,448,267.14 | |
| 代理費 | 408,342.50 | 1,414,807.20 | |
| 工資 | 866,276.74 | 771,992.48 | |
| 差旅費 | 151,948.74 | 137,581.04 | |
| 業務招待費 | 415,596.80 | 509,320.26 | |
| 交通費用 | — | — | |
| 辦公費 | 156,520.36 | 127,369.72 | |
| 中介費 | 28,980.00 | 12,330.00 | |
| 折舊費 | 640,725.18 | 88,745.78 | |
| 其他 | 541,951.39 | 802,516.28 | |
| 合計 | 23,752,807.70 | 26,312,929.90 | |

35、管理費用

| 項目 | 人民幣元 | |
|----------|----------------------|---------------|
| | 本期發生額 | 上期發生額 |
| 無形資產攤銷 | 25,559,047.18 | 17,972,616.79 |
| 税金 | 4,775,178.32 | 5,227,849.04 |
| 工資及職工福利費 | 4,561,657.92 | 4,439,346.91 |
| 折舊費 | 4,537,771.60 | 5,230,656.64 |
| 機物料消耗 | 2,049,590.06 | 2,041,145.71 |
| 新產品開發費 | 2,417,386.96 | 4,212,028.08 |
| 中介費 | 221,865.47 | 265,585.40 |
| 電費 | 117,432.50 | 17,284.21 |
| 業務招待費 | 1,104,821.56 | 846,040.50 |
| 環保費用支出 | 345,646.70 | 373,113.70 |
| 董事會費 | 741,788.85 | 361,198.00 |
| 交通費用 | 397,154.94 | 329,133.17 |
| 修理費 | 161,178.59 | 142,470.49 |
| 運輸費 | 235,117.97 | 176,606.19 |
| 財產保險費 | 117,830.93 | 84,873.11 |
| 差旅費 | 217,181.02 | 127,804.70 |
| 宣傳費 | 54,627.66 | 63,627.27 |
| 水費 | 193,297.67 | 134,205.50 |
| 其他 | 332,316.46 | (345,836.42) |
| 合計 | 48,140,892.36 | 41,699,748.99 |

81

36、財務費用

| 項目 | 人民幣元 | |
|-------------|------------------------|----------------|
| | 本期發生額 | 上期發生額 |
| 利息支出 | 24,902,683.26 | 17,773,875.85 |
| 減：已資本化的利息費用 | — | — |
| 減：利息收入 | (7,430,144.02) | (6,579,104.94) |
| 匯兌差額 | (10,510,248.69) | (5,533,369.04) |
| 其他 | 5,070,354.30 | 4,297,688.87 |
| 合計 | 12,032,644.85 | 9,959,090.74 |

37、投資收益

(1) 投資收益明細情況

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 |
|----------------|---------------------|-------|
| | | 上期發生額 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 1,028,962.27 | — |
| 合計 | 1,028,962.27 | — |

(2) 按權益法核算的長期股權投資收益

| 被投資單位 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|----------|---------------------|-------|------------------|
| | | | 本期比上期增減 變動的原因 |
| 亞龍石油機械公司 | — | 0.00 | — |
| 懋隆小貸公司 | 1,028,962.27 | 0.00 | — |
| 合計 | 1,028,962.27 | 0.00 | — |

82

38、資產減值損失

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 |
|--------|-----------------------|--------------|
| | | 上期發生額 |
| 壞賬損失 | — | (634,935.90) |
| 存貨跌價損失 | (1,260,232.86) | — |
| 合計 | (1,260,232.86) | (634,935.90) |

39、營業外收入

(1) 營業外收入情況

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|-------------|----------------------|---------------|---------------|
| | | | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置利得合計 | 90,760.10 | 5,290.87 | 90,760.10 |
| 其中：固定資產處置利得 | 90,760.10 | 5,290.87 | 90,760.10 |
| 政府補助 | 11,485,000.00 | 15,730,000.00 | 11,485,000.00 |
| 處罰收入 | 412,714.50 | 268,823.98 | 412,714.50 |
| 合計 | 11,988,474.60 | 16,004,114.85 | 11,988,474.60 |

(2) 政府補助明細

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|------|----------------------|---------------|------|
| | | | 說明 |
| 政府補貼 | 11,485,000.00 | 15,730,000.00 | |
| 合計 | 11,485,000.00 | 15,730,000.00 | — |

2013年2月份收到古城財政先進單位獎勵5萬元；2013年3月收到財政局節能獎勵資20萬元；2013年5月收到外貿工作先進單位補貼、外貿出口增長補貼42.7萬；2013年6月收到財政局撥付的科技獎勵900萬元；2011年12月30日，本公司收到山東省發展和改革委員會根據魯發改投資[2011]1354號通知給予本公司的中央預算內投資計人民幣9,040,000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政府補助確認為遞延收益，本期攤銷金額為人民幣180.8萬元。

40、營業外支出

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 人民幣元 |
|-------------|-------------------|------------|---------------|
| | | | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 非流動資產處置損失合計 | 575,515.07 | 171,125.77 | 575,515.07 |
| 其中：固定資產處置損失 | 575,515.07 | 171,125.77 | 575,515.07 |
| 對外捐贈 | 34,000.00 | 100,000.00 | 34,000.00 |
| 其他 | 1,785.00 | 208,526.31 | 1,785.00 |
| 合計 | 611,300.07 | 479,652.08 | 611,300.07 |

41、所得稅費用

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 |
|------------------|-----------------------|---------------|
| | | 上期發生額 |
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 9,289,137.13 | 19,403,270.80 |
| 遞延所得稅調整 | (1,393,734.42) | 251,981.40 |
| 合計 | 7,895,402.71 | 19,655,252.20 |

42、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單位：

| | 本期發生額 | 人民幣元 |
|----------------|----------------------|---------------|
| | | 去年同期發生額 |
| 歸屬於普通股股東的當年淨利潤 | 45,601,697.63 | 75,704,983.45 |
| 其中：歸屬於持續經營的淨利潤 | 45,601,697.63 | 75,704,983.45 |

(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：

| | 本期發生額 | 單位：股 |
|---------------|-----------------------|----------------|
| | | 去年同期發生額 |
| 年初發行在外的普通股股數 | 797,848,400.00 | 797,848,400.00 |
| 加：本年發行的普通股加權數 | — | — |
| 年末發行在外的普通股加權數 | 797,848,400.00 | 797,848,400.00 |

本集團無稀釋性的潛在普通股。

(3) 每股收益單位

| | 本期發生額 | 人民幣元 去年同期發生額 |
|----------------------|-------------|-----------------|
| 按歸屬於母公司股東的淨利潤計算： | | |
| 基本每股收益 | 0.06 | 0.1 |
| 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 | 0.06 | 0.1 |
| 稀釋每股收益 | 不適用 | 不適用 |

43、其他綜合收益

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 上期發生額 |
|------------|-------------------|----------------|
| 外幣財務報表折算差額 | 181,834.08 | (2,418,976.09) |
| 合計 | 181,834.08 | (2,418,976.09) |

85

44、現金流量表附註

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 人民幣元 金額 |
|------|----------------------|
| 政府補助 | 11,485,000.00 |
| 利息收入 | 7,430,144.02 |
| 其他 | 530,413.30 |
| 合計 | 19,445,557.32 |

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 人民幣元 金額 |
|-----------|----------------|
| 運輸費 | 21,174,738.90 |
| 新產品開發費 | 2,417,386.96 |
| 耗用品 | 2,538,426.88 |
| 代理費 | 659,187.97 |
| 差旅費 | 369,129.76 |
| 中介費 | 741,788.85 |
| 修理費 | 161,178.59 |
| 電費 | 117,432.50 |
| 業務招待費 | 1,520,418.36 |
| 承兌匯票保證金增加 | 82,813,452.09 |
| 其他 | 1,253,354.35 |
| 合計 | 113,766,495.21 |

45、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本期金額 | 人民幣元 上期金額 |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|
| (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | — | — |
| 淨利潤 | 44,422,133.56 | 82,626,787.59 |
| 加：資產減值準備 | — | (634,935.90) |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物 資產折舊 | 105,560,372.61 | 83,654,451.69 |
| 無形資產攤銷 | 25,559,047.18 | 17,914,253.06 |
| 長期待攤費用攤銷 | — | (780,982.72) |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「—」號填列) | 509,717.08 | (5,290.87) |
| 固定資產報廢損失(收益以「—」號填列) | — | 171,125.77 |
| 財務費用(收益以「—」號填列) | 13,951,740.48 | 12,187,926.01 |
| 投資損失(收益以「—」號填列) | (1,028,962.27) | (880,666.28) |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「—」號填列) | (1,434,104.53) | 1,677,738.13 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「—」號填列) | 40,370.10 | (19,084,822.58) |
| 存貨的減少(增加以「—」號填列) | (57,899,440.45) | (177,351,933.74) |
| 經營性應收項目的減少(增加以「—」號填列) | (321,451,355.99) | (2,067,070,033.70) |
| 經營性應付項目的增加(減少以「—」號填列) | (64,318,345.86) | 2,140,993,935.95 |
| 其他 | — | (3,011,721.46) |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (256,088,828.09) | 70,405,830.95 |
| (2) 現金及現金等價物淨變動情況： | — | — |
| 現金的期末餘額 | 482,145,069.14 | 353,014,914.99 |
| 減：現金的期初餘額 | 369,092,906.46 | 350,636,120.73 |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 113,052,162.68 | 2,378,794.26 |

(2) 現金和現金等價物的構成

| 項目 | 期末數 | 人民幣元 |
|----------------|-----------------------|----------------|
| | | 期初數 |
| 一、現金 | 482,145,069.14 | 369,092,906.46 |
| 其中：庫存現金 | 85,765.22 | 38,135.44 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 268,410,466.95 | 136,381,352.33 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 197,590,697.07 | 232,673,418.69 |
| 二、期末現金及現金等價物餘額 | 482,145,069.14 | 369,092,906.46 |

六、關聯方及關聯交易

1、本企業的子公司情況

| 子公司全稱 | 子公司類型 | 企業類型 | 註冊地 | 法定代表人 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 組織機構代碼 |
|-----------------|-------|------------------|------|-------|------|-----------------------|----------|-----------|------------|
| 壽光寶隆石油器材有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 | 山東壽光 | 國煥然 | 製造業 | 人民幣 150,000,000.00 | 70% | 70% | 66139842-3 |
| 壽光墨龍物流有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 (法人獨資) | 山東壽光 | 張金川 | 服務業 | 人民幣 3,000,000.00 | 100% | 100% | 57939315-6 |
| 威海市寶隆石油專材公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 | 山東威海 | 張金輝 | 製造業 | 人民幣 26,000,000.00 | 61.54% | 61.54% | 75638729-2 |
| 壽光懋隆機械電氣有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 (法人獨資) | 山東壽光 | 林福龍 | 製造業 | 人民幣 12,380,000.00 | 100% | 100% | 72481440-5 |
| 壽光墨龍機電設備有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 (中外合資) | 山東壽光 | 張煥軍 | 製造業 | 人民幣 1,000,000.00 | 100% | 100% | 73261459-3 |
| 壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 | 山東壽光 | 劉雲龍 | 貿易業 | 人民幣 500,000.00 | 100% | 100% | 74566977-X |
| 文登市寶隆再生資源有限公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 | 山東威海 | 張金輝 | 製造業 | 人民幣 300,000.00 | 100% | 100% | 76576543-5 |
| MPM公司 | 控股子公司 | 有限責任公司 | 中國香港 | 張雲三 | 貿易業 | 美元 1,000,000.00 | 90% | 90% | |

2、本企業的合營和聯營企業情況

| 被投資單位名稱 | 企業類型 | 註冊地 | 法定代表人 | 業務性質 | 註冊資本 | 本企業持股比例 (%) | 本企業在被投資單位表決權比例 (%) | 組織機構代碼 |
|-----------------|----------|--------|-------|------|----------------|-------------|--------------------|---------------|
| 一、合營企業 | | | | | | | | |
| 二、聯營企業 | | | | | | | | |
| 克拉瑪依亞龍石油機械有限公司 | 有限責任公司 | 新疆克拉瑪依 | 羅傑 | 製造業 | 6,400,000.00 | 30% | 30% | 聯營 22895641-2 |
| 壽光市懋隆小額貸款股份有限公司 | 股份有限責任公司 | 山東壽光 | 國煥然 | 服務業 | 150,000,000.00 | 30% | 30% | 聯營 59260577-4 |

3、關聯方交易

(1) 出售商品、提供勞務情況表

| 關聯方 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價 方式及決策程序 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|--------------------|--------|-------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | 金額 | 佔同類交易 金額的比例 (%) | 金額 | 佔同類交易 金額的比例 (%) |
| 克拉瑪依亞龍石油 機械有限公司 | 抽油泵及配件 | 協議價 | 7,838,669.16 | 21.83% | 3,504,037.04 | 10.31% |

4、關聯方應收應付款項

上市公司應收關聯方款項

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末 | | 期初 | |
|------|--------------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 克拉瑪依亞龍石油 機械有限公司 | 2,094,655.62 | — | 2,716,477.70 | — |

七、母公司財務報表主要項目註釋

1、應收賬款

(1) 應收賬款：

| 種類 | 人民幣元 | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| | 賬面餘額 | | 期末數 | | 賬面餘額 | | 期初數 | |
| | 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 | 3,284,636.96 | 0.54% | 3,284,636.96 | 100% | 3,284,636.96 | 0.7% | 3,284,636.96 | 100% |
| 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | |
| 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應收賬款 | 598,303,944.06 | 99.14% | — | — | 461,652,893.75 | 98.89% | — | — |
| 組合小計 | 598,303,944.06 | — | — | — | 461,652,893.75 | — | — | — |
| 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | 1,898,604.07 | 0.32% | 1,898,604.07 | 100% | 1,898,604.07 | 0.41% | 1,898,604.07 | 100% |
| 合計 | 603,487,185.09 | | 5,183,241.03 | | 466,836,134.78 | | 5,183,241.03 | |

期末單項金額重大並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 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
| 應收賬款 | 3,284,636.96 | 3,284,636.96 | 100% | 賬齡在三年以上，收回存在困難 |
| 合計 | 3,284,636.96 | 3,284,636.96 | | |

期末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 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
| 應收賬款 | 1,898,604.07 | 1,898,604.07 | 100% | 賬齡在三年以上，收回存在困難 |
| 合計 | 1,898,604.07 | 1,898,604.07 | | |

(2) 應收賬款中金額前五名單位情況：

| 單位名稱 | 與本公司 關係 | 金額 | 年限 | 人民幣元 | |
|--------------------------|------------|----------------|------|-------------------|--|
| | | | | 佔應收賬款 總額的比例(%) | |
| 山東新煤機械裝備股份 有限公司 | 無 | 34,739,828.03 | 1年以內 | 5.76% | |
| 中國石油天然氣股份有限公司 長慶油田分公司 | 無 | 32,188,513.12 | 1年以內 | 5.33% | |
| 美國坎派克公司 | 無 | 26,164,164.04 | 1年以內 | 4.34% | |
| 湖北佳恒科技有限公司 | 無 | 24,600,032.63 | 1年以內 | 4.08% | |
| 英國石油管材有限公司 | 無 | 24,030,152.16 | 1年以內 | 3.98% | |
| 合計 | | 141,722,689.98 | | 23.49% | |

(3) 應收關聯方賬款情況：

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 人民幣元 | |
|----------------|--------|--------------|-------------------|--|
| | | | 佔應收賬款 總額的比例(%) | |
| 克拉瑪依亞龍石油機械有限公司 | 聯營公司 | 2,094,655.62 | 0.35% | |
| 合計 | | 2,094,655.62 | 0.35% | |

90

2、其他應收款

(1) 其他應收款：

| 種類 | 期末數 | | | | 期初數 | | | | 人民幣元 | |
|---------------------------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------|------------|-------|------|-------|
| | 賬面餘額 金額 | 壞賬準備 比例(%) | 賬面餘額 金額 | 壞賬準備 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 | 223,513,473.63 | 99.95% | 0.00 | 0% | 222,102,947.24 | 99.95% | 0.00 | 0% | | |
| 按組合計提壞賬準備的 其他應收款 | | | | | | | | | | |
| 組合小計 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | | | |
| 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 | 0.05% | 119,119.25 | 100% | 119,119.25 | 0.05% | 119,119.25 | 100% | | |
| 合計 | 223,632,592.88 | | 119,119.25 | | 222,222,066.49 | | 119,119.25 | | | |

期末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 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
|---------|------------|------------|---------|--------------------|
| 員工個人借款 | 119,119.25 | 119,119.25 | 100% | 賬齡在三年以上， 回收存在困難 |
| 合計 | 119,119.25 | 119,119.25 | | |

(2) 其他應收款金額前五名單位情況：

人民幣元

佔其他應收款

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 年限 | 總額的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|-----|----------|
| 古城街道辦事處 | 非關聯方 | 6,891,320.00 | 4年 | 3.08% |
| 建設銀行壽光支行 | 非關聯方 | 2,112,111.21 | 1年內 | 0.94% |
| 上海石油交易所西部有限公司 | 非關聯方 | 1,745,481.00 | 1年內 | 0.78% |
| 壽光市社會勞動保險處 | 非關聯方 | 1,424,680.71 | 1年內 | 0.64% |
| 陝西延長石油材料有限 責任公司 | 非關聯方 | 400,000.00 | 1年內 | 0.18% |
| 合計 | | 12,573,592.92 | | 5.62% |

91

3、長期股權投資

人民幣元

| 被投資單位 | 核算方法 | 投資成本 | 期初餘額 | 增減變動 | 期末餘額 | 在被投資單位 | | 在被投資單位 | | 本期計提 減值準備 | 本期現金 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 | 減值準備 | | |
| 墨龍物流 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | — | 3,000,000.00 | 100% | 100% | — | — | — | — |
| MPM公司 | 成本法 | 7,276,230.00 | 7,276,230.00 | — | 7,276,230.00 | 90% | 90% | — | — | — | — |
| 壽光寶隆 | 成本法 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 | — | 105,000,000.00 | 70% | 70% | — | — | — | — |
| 懋隆機械 | 成本法 | 306,743,691.73 | 306,743,691.73 | — | 306,743,691.73 | 100% | 100% | — | — | — | — |
| 懋隆回收 | 成本法 | 50,000.00 | 50,000.00 | — | 50,000.00 | 10% | 10% | — | — | — | — |
| 威海寶隆 | 成本法 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | — | 220,000,000.00 | 61.54% | 61.54% | — | — | — | — |
| 壽光彌河水務 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 | 9.73% | 9.73% | — | — | — | — |
| 合計 | — | 652,069,921.73 | 652,069,921.73 | — | 652,069,921.73 | — | — | — | — | — | — |

4、營業收入和營業成本

(1) 營業收入

| 項目 | 本期發生額 | 人民幣元 |
|--------|-------------------------|------------------|
| | | 上期發生額 |
| 主營業務收入 | 1,111,639,576.59 | 1,531,312,222.13 |
| 其他業務收入 | 79,459,443.93 | 107,434,163.44 |
| 合計 | 1,191,099,020.52 | 1,638,746,385.57 |
| 營業成本 | 1,055,820,432.05 | 1,525,597,547.20 |

(2) 主營業務(分行業)

| 行業名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|---------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 |
| | 人民幣元 | | 人民幣元 | |
| 專用設備製造業 | 1,111,639,576.59 | 976,730,236.46 | 1,531,312,222.13 | 1,421,419,899.71 |
| 合計 | 1,111,639,576.59 | 976,730,236.46 | 1,531,312,222.13 | 1,421,419,899.71 |

(3) 主營業務(分產品)

| 產品名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|--------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 |
| | 人民幣元 | | 人民幣元 | |
| 油套管 | 1,012,612,241.26 | 896,788,542.27 | 1,404,373,872.60 | 1,320,444,066.74 |
| 三抽設備 | 35,900,532.73 | 28,918,501.83 | 33,999,074.87 | 29,132,234.05 |
| 石油機械部件 | 54,412,860.74 | 43,204,620.73 | 89,591,133.53 | 69,680,504.57 |
| 其他 | 8,713,941.86 | 7,818,571.63 | 3,348,141.13 | 2,163,094.35 |
| 合計 | 1,111,639,576.59 | 976,730,236.46 | 1,531,312,222.13 | 1,421,419,899.71 |

(4) 主營業務(分地區)

| 地區名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | | 人民幣元 |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 營業收入 | 營業成本 | |
| 中國 | 713,578,546.54 | 634,475,525.80 | 984,426,028.52 | 954,681,360.33 | |
| 境外 | 398,061,030.05 | 342,254,710.66 | 546,886,193.61 | 466,738,539.38 | |
| 合計 | 1,111,639,576.59 | 976,730,236.46 | 1,531,312,222.13 | 1,421,419,899.71 | |

(5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況：

| 客戶名稱 | 營業收入總額 | 佔公司全部營業收入的比例(%) | 人民幣元 |
|---------------|----------------|-----------------|------|
| 中國石油天然氣股份有限公司 | 186,931,479.40 | 15.69% | |
| 英國石油管材有限公司 | 98,856,786.33 | 8.3% | |
| 施璐德亞洲有限公司 | 77,286,774.98 | 6.49% | |
| 河北中泰鋼管製造有限公司 | 73,262,711.71 | 6.15% | |
| 美國坎派克公司 | 53,721,490.35 | 4.51% | |
| 合計 | 490,059,242.77 | 41.14% | |

93

5、現金流量表補充資料

| 補充資料 | 本期金額 | 人民幣元 上期金額 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 61,101,885.39 | 50,476,304.38 |
| 加：資產減值準備 | — | (634,935.90) |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊 | 61,736,596.61 | 58,741,124.33 |
| 無形資產攤銷 | 22,873,504.66 | 16,482,522.97 |
| 長期待攤費用攤銷 | — | (175,762.65) |
| 固定資產報廢損失(收益以「—」號填列) | 509,717.08 | 137,999.71 |
| 財務費用(收益以「—」號填列) | 11,751,092.81 | 10,208,320.75 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「—」號填列) | (1,434,104.53) | 1,677,738.13 |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「—」號填列) | 40,370.10 | 208,182.09 |
| 存貨的減少(增加以「—」號填列) | 4,142,395.97 | (83,148,857.32) |
| 經營性應收項目的減少(增加以「—」號填列) | (400,751,303.61) | (362,532,205.15) |
| 經營性應付項目的增加(減少以「—」號填列) | 88,853,030.24 | 378,995,126.34 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (151,176,815.28) | 70,435,557.68 |
| 2. 現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 456,904,579.93 | 304,079,426.96 |
| 減：現金的期初餘額 | 354,662,620.79 | 314,143,139.67 |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 102,241,959.14 | (10,063,712.71) |

八、補充資料

1、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 (包括已計提資產減值準備的沖銷部分) | (484,754.97) | |
| 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) | 11,485,000.00 | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 376,929.50 | |
| 減：所得稅影響額 | 1,706,165.26 | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 4,778.23 | |
| 合計 | 9,666,231.04 | — |

2、淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均淨 資產收益率(%) | 人民幣元 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 | 1.57% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤 | 1.23% | 0.05 | 0.05 |

3、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

(一) 報告期內公司資產構成同比發生重大變動分析說明

| 項目 | 於2013年 | 於2012年 | 變動幅度(%) | 差異原因 |
|--------|-----------------------|-----------------|---------|------|
| | 6月30日 (未經審核) | 12月31日 (經審核) | | |
| 貨幣資金 | 679,735,766.21 | 483,870,151.44 | 40.48% | (1) |
| 應收賬款 | 605,804,312.82 | 455,105,433.22 | 33.11% | (2) |
| 預付賬款 | 177,641,736.47 | 33,896,626.16 | 424.07% | (3) |
| 在建工程 | 352,030,159.01 | 134,351,091.69 | 162.02% | (4) |
| 研發支出 | 65,487,507.94 | 7,077,238.89 | 825.33% | (5) |
| 預收賬款 | 56,042,988.35 | 25,837,981.59 | 116.90% | (6) |
| 應付職工薪酬 | 12,740,013.34 | 18,425,303.12 | -30.86% | (7) |
| 應交稅費 | 22,945,608.40 | 33,669,386.02 | -31.85% | (8) |
| 其他應付款 | 35,218,264.82 | 24,475,042.80 | 43.89% | (9) |
| 應付債券 | 496,000,000.00 | — | 100.00% | (10) |

(1) 貨幣資金較年初增加40.48%，主要係本期末發行公司債券，資金較充足，且因公司辦理承兌匯票增加，相應承兌匯票保證金增加所致。

(2) 應收賬款較年初增加33.11%，主要原因係公司季度末發貨較多，未及時收到貨款所致。

(3) 預付賬款較年初增加424.07%，主要係主要原材料價格波動加大，公司提前預付款鎖定原材料價格所致。

(4) 在建工程較年初增加162.02%，主要係公司投資90噸電爐項目及利用澳大利亞力拓公司Hismelt技術進行技術改造的鑄鍛產品項目投入所致。

(5) 研發支出較年底增加825.33%，主要係公司處於研究階段的新產品較多，還未轉資所致。

(6) 預收賬款較年初增加116.9%，主要係公司收到客戶預付款項增加所致。

(7) 應付職工薪酬較年初下降30.86%，主要係本期公司集中發放職工年終獎所致。

(8) 應交稅費較年初下降31.85%，主要係本期公司利潤下降導致應交所得稅下降所致。

(9) 其他應付款較年初增加43.89%，主要係公司收到投標保證金較多所致。

(10) 應付債券較年初增加100%，主要係公司本期發行公司債券所致。

(二) 報告期損益指標同比發生重大變動分析說明

人民幣元

| 項目 | 2013年 | 2012年 | 變動幅度(%) | 差異原因 |
|---------|-------------------------|------------------|---------|------|
| | 6月30日 (未經審核) | 6月30日 (未經審核) | | |
| 營業收入 | 1,139,353,466.09 | 1,583,899,848.87 | -28.07% | (1) |
| 營業稅金及附加 | 874,949.27 | 672,508.07 | 30.10% | (2) |
| 財務費用 | 12,032,644.85 | 9,959,090.74 | 20.82% | (3) |
| 資產減值損失 | (1,260,232.86) | (634,935.90) | 98.48% | (4) |
| 投資收益 | 1,028,962.27 | 0 | 100.00% | (5) |
| 所得稅 | 7,895,402.71 | 19,655,252.20 | -59.83% | (6) |

(1) 營業收入較去年同期下降28.07%，主要係公司受經濟形勢影響，原材料價格波動較大，產品銷售價格較去年同期下降，高端產品市場需求下降，導致銷售收入下降。

(2) 營業稅金及附加較去年同期增加30.1%，主要係公司本季度實現增值稅較多，從而影響城建稅，教育費附加等增加所致。

(3) 財務費用比去年同期增加20.82%，主要係公司貸款增加及發行公司債券導致利息費用增加所致。

(4) 資產減值損失較去年同期下降98.48%，主要係公司計提存貨跌價準備的存貨已銷售所致。

(5) 投資收益較去年同期增加100%，主要係本公司之子公司壽光寶隆確認了對投資單位懋隆小額貸款公司的收益。

(6) 所得稅較去年同期下降59.83%，主要係利潤下降導致所得稅費下降所致。

(三) 報告期內公司的現金流量情況

人民幣元

| 項目 | 2012年 6月30日 (未經審核) | 2011年 6月30日 (未經審核) | 變動幅度(%) | 差異原因 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|----------|------|
| 經營活動產生的 現金流量淨額 | (256,088,828.09) | 70,405,830.95 | -463.73% | (1) |
| 投資活動產生的 現金流量淨額 | (299,867,199.67) | (222,479,428.33) | 34.78% | (2) |
| 籌資活動產生的 現金流量淨額 | 678,392,924.07 | 159,985,760.68 | 324.03% | (3) |

(1) 經營活動產生的現金流量淨額較去年同期減少幅度較大，主要係原材料價格波動加大，公司提前預付款鎖定原材料價格所致。

(2) 投資活動產生的現金流量淨額較去年同期減少34.78%，主要係公司投資90噸電爐項目及利用澳大利亞力拓公司Hismelt技術進行技術改造的鑄鍛產品項目投入所致。

(3) 籌資活動產生的現金流量淨額較去年同期增加324.03%，主要係公司本期發行公司債券所致。

第九節 備查文件目錄

- 一、 載有法定代表人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 二、 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的原稿。

山東墨龍石油機械股份有限公司
二零一三年八月二十八日

