

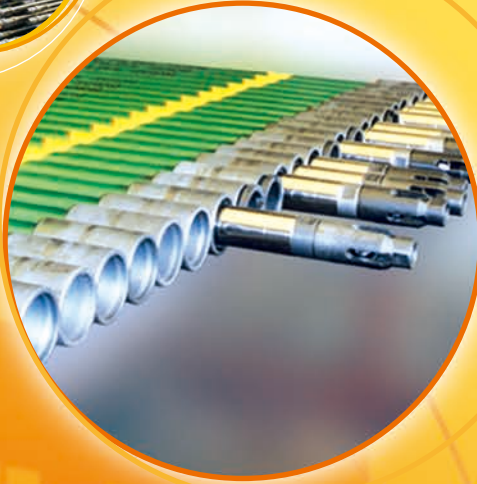


山東墨龍石油機械股份有限公司

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
年報



第一節 重要提示、目錄和釋義

重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

所有董事、監事及高級管理層保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

所有董事均已出席了審議本報告的董事會會議。

公司經本次董事會審議通過的利潤分配預案為：建議不派發截至2013年12月31日止本年度末期股息。

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	5
第四節	董事會報告	7
第五節	重要事項	26
第六節	股份變動及股東情況	28
第七節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	33
第八節	公司治理	42
第九節	內部控制	58
第十節	財務報告	60
第十一節	備查文件目錄	232



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 本公司及附屬企業統稱
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

重大風險提示

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



第二節 公司簡介

一、公司資訊

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	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
電子信箱	sdml@molonggroup.com

二、聯絡人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	趙洪峰	王彭華
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
電話	(86)-0536-5100890	(86)-0536-5789083
傳真	(86)-0536-5100888	(86)-0536-5100888
電子信箱	zhf@molonggroup.com	wph@molonggroup.com

香港主要營業地點

香港
中環
德己立街38-44號
好利商業大廈
11樓A室

三、資訊披露及備置地地點

公司選定的資訊披露報紙的名稱	《中國證券報》、《證券時報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度報告備置地地點	公司董事會辦公室

第二節 公司簡介



四、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		

五、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
會計師事務所辦公地址	北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層
簽字會計師姓名	王貢勇、闕京平



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

單位：人民幣元

項目	2013年	2012年	本年比	
			上年增減(%)	2011年
營業收入(元)	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16	-23.04%	2,738,691,830.21
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	-175,722,248.47	134,263,035.30	-230.88%	168,330,282.50
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤(元)	-196,511,294.56	88,497,742.61	-322.05%	139,722,024.21
經營活動產生的現金流量淨額(元)	-155,479,887.20	445,930,901.29	-134.87%	87,628,575.07
基本每股收益(元/股)	-0.22	0.17	-229.41%	0.21
稀釋每股收益(元/股)	-0.22	0.17	-229.41%	0.21
淨資產收益率(%)	-6.31%	4.73%	-11.04%	6.14%
			本年末比	
項目	2013年末	2012年末	上年末增減(%)	2011年末
總資產(元)	5,793,466,052.68	5,285,750,978.82	9.61%	4,688,931,436.70
歸屬於上市公司股東的淨資產(歸屬 於上市公司股東的所有者權益)(元)	2,674,103,955.73	2,889,416,712.61	-7.45%	2,795,014,393.18

第三節 會計數據和財務指標摘要



二、非經常性損益項目及金額

單位：人民幣元

項目	2013年	2012年	2011年	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)	-370,184.13	-187,450.15	-276,322.51	—
計入當期損益的政府補助(與企業 業務密切相關，按照國家統一標準 定額或定量享受的政府補助除外)	12,615,077.46	49,141,000.00	31,474,069.50	—
計入當期損益的對非金融企業收取的 資金佔用費	5,657,305.93			
單獨進行減值測試的應收款項減值 準備轉回		4,650,513.63	50,816.55	—
除上述各項之外的其他營業外收入 和支出	1,539,573.50	185,257.13	2,599,256.20	—
所得稅影響額	-2,899,186.46	8,011,893.61	5,229,933.99	—
少數股東權益影響額(稅後)	1,551,913.13	12,134.31	9,627.46	—
合計	20,789,046.09	45,765,292.69	28,608,258.29	



第四節 董事會報告

一、概述

2013年，全球經濟形勢低迷，在國際油價波動頻繁、鋼材價格持續走低、國外市場需求疲軟、國內經濟增長下滑的前提下，能源裝備行業也呈現出專業化程度越來越強、市場競爭日益激烈的態勢。面臨葉岩氣、海上油氣等新領域的挑戰，公司統籌規劃項目建設，不斷加大科技投入和新產品研發，穩步拓展市場領域，綜合提升管理水準，積極克服內外部困難和因素影響，保證公司穩健經營。

二、主營業務分析

1、概述

報告期內，本集團實現營業收入為人民幣2,272,034,355.20元，較上年減少23.04%；虧損總額為人民幣203,717,361.31元，較上年下降222.83%；歸屬於上市公司股東的淨虧損為人民幣175,722,248.47元，較上年下降230.88%；扣除非經營性損益後的淨虧損196,511,294.56元，較上年下降322.05%。

公司回顧總結前期披露的發展戰略和經營計劃在報告期內的進展情況

- 1、在國內市場方面，本集團的主要客戶為國內主要油田，其中中國石油天然氣集團有限公司及附屬公司(統稱「中國石油集團」)旗下油田包括大慶油田、長慶油田、新疆油田、遼河油田、青海油田、塔里木油田、華北油田、冀東油田及吉林油田等，中國石油化工集團有限公司及附屬公司(統稱「中國石化集團」)旗下油田包括勝利油田、中原油田、江蘇油田及江漢油田等。報告期內，本集團加大與既有油田客戶的合作力度，獲得客戶的高度評價，以上兩大集團下屬油田為主的客戶所帶來的收入，合共佔本集團主要營運產品收入的25.86%。



- 2、在海外市場方面，報告期內本集團繼續加大對中東、南美、北非、澳洲等地區的拓展力度，新開發多名新客戶，主要銷售油套管、管線管、海底管線管和抽油杆等產品。另外，報告期內，本集團油套管、管線管產品通過了多個國家石油公司的產品認證。通過新客戶的開發和國際知名石油公司的產品認證，進一步拓展了海外市場的佔有率，也提升了公司在國際石油鑽採設備市場的知名度。目前，本集團與多家國外庫存供應商及油田服務公司建立了長期及良好的合作關係，有利於本集團的產品在海外市場的銷售。本報告期內，本集團出口業務約佔主營業務收入的比例約32.52%。

- 3、在新產品開發方面，本集團借助「山東省省級企業技術中心」和「山東墨龍博士後科研工作站」的科研優勢，繼續加強與西安交通大學、東北大學、中石油西安管材研究所等科研單位的技術合作，加大新產品開發投入力度，積極拓展產品結構，豐富產品種類，大內徑油管、熱採井套管、抗過扭防粘扣油管、抗硫化氫腐蝕油管、加長加厚油管、懸浮支柱管、薄壁高壓合金管、抗腐蝕鍍鎳抽油杆、酸性管線管批量供應國內外客戶；其中三級去氧冶煉潔淨鋼新工藝、抗CO₂腐蝕超級13Cr套管、9Cr抗CO₂腐蝕油套管、大內徑油管、MLC-1特殊扣套管、ML110SS抗H₂S腐蝕油套管、耐蝕抗磨高效能葉導輪、防腐防氣防脫環閥抽油泵八項產品通過山東省省級技術創新項目鑒定。另外，公司申報實用新型專利10項：管式防氣防脫抽油泵、提撈井用油管接頭、車床用回轉式工裝、套管類產品的熱處理工裝、防蠟防垢耐磨抽油泵、無縫管內表面石油去除裝置、自動油套管偏梯形螺紋去毛刺設備、管端熱縮徑模具、一種抽油杆接箍、一種油管加熱防氧化裝置；發明專利2項：油套管擰扣機扭矩的校驗方法及其校驗裝置、平板閘閥閥體的鑄造方法。



第四節 董事會報告

2、收入

單位：萬噸

行業分類	項目	2013年	2012年	同比增減(%)
專用設備製造業	銷售量	41.62	47.62	-12.6%
	生產量	40.73	49.53	-17.77%
	庫存量	15.05	15.94	-5.58%

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(元)	935,695,249.80
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例(%)	41.18%

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣元)	佔年度銷售 總額比例 (%)
1	中國石油天然氣股份有限公司	469,437,332.43	20.66%
2	河北中泰鋼管製造有限公司	150,245,890.00	6.61%
3	美國坎派克公司	119,719,265.08	5.27%
4	英國石油管材有限公司	114,529,130.90	5.04%
5	施璐德亞洲有限公司	81,763,631.39	3.6%
合計		935,695,249.80	41.18%



3、成本

產品分類

單位：人民幣元

產品分類	項目	2013年		2012年		同比增減 (%)
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	
油套管	材料	1,397,010,177.57	76.9%	1,910,388,972.23	82.11%	-5.21%
油套管	折舊	149,269,240.34	8.22%	156,116,307.44	6.71%	1.51%
油套管	人工	77,690,118.75	4.28%	47,695,742.21	2.05%	2.23%
油套管	費用	192,645,818.35	10.6%	212,420,549.46	9.13%	1.47%
三抽設備	材料	62,247,999.04	72.9%	53,514,484.10	78.41%	-5.51%
三抽設備	折舊	3,561,674.01	4.17%	3,398,828.35	4.98%	-0.81%
三抽設備	人工	11,104,753.96	13%	4,634,145.48	6.79%	6.21%
三抽設備	費用	8,475,770.91	9.93%	6,702,107.31	9.82%	0.11%
石油機械部件	材料	68,654,364.58	83.05%	120,052,543.17	85.92%	-2.87%
石油機械部件	折舊	4,641,531.41	5.61%	4,429,312.87	3.17%	2.44%
石油機械部件	人工	5,562,204.69	6.73%	6,650,955.60	4.76%	1.97%
石油機械部件	費用	3,813,090.87	4.61%	8,593,146.42	6.15%	-1.54%
其他	材料	35,708,875.81	77.31%	41,851,137.86	82.38%	-5.07%
其他	折舊	3,039,810.61	6.58%	2,900,825.41	5.71%	0.87%
其他	人工	5,556,835.22	12.03%	1,585,039.45	3.12%	8.91%
其他	費用	1,881,675.27	4.07%	4,465,543.84	8.79%	-4.72%

說明

公司產品成本中佔比最大的是原材料，公司主要原材料為管坯。

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額(元)	975,318,004.64
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例(%)	57.89%



第四節 董事會報告

公司前5名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額 (人民幣元)	佔年度採購 總額比例 (%)
1	臨朐天泰德隆鑄造有限公司	329,752,767.74	19.57%
2	山東隆盛鋼鐵有限公司	282,800,620.06	16.79%
3	山東壽光巨能特鋼有限公司	172,068,701.22	10.21%
4	青州市天泰德隆鑄造有限公司	117,037,583.40	6.95%
5	山東魯麗鋼鐵有限公司	73,658,332.22	4.37%
合計		975,318,004.64	57.89%

4、費用

損益類	備註	本年數	上年數	變動幅度(%)
管理費用	註1	160,067,797.95	96,130,216.28	66.51%
財務費用	註2	48,572,195.33	37,123,383.67	30.84%
資產減值損失	註3	135,334,752.52	10,038,077.83	1,248.21%
營業外收入	註4	14,701,734.82	49,857,539.87	-70.51%
所得稅費用	註5	-26,109,087.98	25,688,302.21	-201.64%

註1：管理費用的增加主要係本年無形資產攤銷金額增加及新產品開發支出增加所致。

註2：財務費用的增加主要係本年發行債券計提了債券利息所致。

註3：資產減值損失的增加主要係本年對存貨、無形資產和商譽計提減值準備增加所致。

註4：營業外收入的減少主要係本年獲得政府補助較上年同期減少所致。

註5：所得稅費用的減少主要係本年的利潤總額較上年大幅下降所致。



5、研發支出

項目	2013年	2012年	變動比
研發費用	84,073,324.61	100,222,770.67	-16.11%
淨資產	2,674,103,955.73	2,889,416,712.61	-7.45%
營業收入	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16	-23.04%
佔淨資產的比例(%)	3.14%	3.47%	-0.33%
佔營業收入的比例(%)	3.70%	3.40%	0.30%

6、現金流

單位：人民幣元

項目	2013年	2012年	同比增減 (%)
經營活動現金流入小計	1,784,567,129.40	2,605,219,787.13	-31.5%
經營活動現金流出小計	1,940,047,016.60	2,159,288,885.84	-10.15%
經營活動產生的現金流量淨額	-155,479,887.20	445,930,901.29	-134.87%
投資活動現金流入小計	580,760.10	1,035,777.38	-43.93%
投資活動現金流出小計	460,056,878.79	649,837,780.57	-29.2%
投資活動產生的現金流量淨額	-459,476,118.69	-648,802,003.19	-29.18%
籌資活動現金流入小計	2,419,950,440.00	2,211,613,329.80	9.42%
籌資活動現金流出小計	1,837,525,834.37	1,990,216,146.89	-7.67%
籌資活動產生的現金流量淨額	582,424,605.63	221,397,182.91	163.07%
現金及現金等價物淨增加額	-38,546,441.97	18,456,785.73	-308.85%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明：

- 1、本報告期經營活動現金流入178,457萬元，較去年同期減少31.50%，主要係本年公司收入下降所致。
- 2、本報告期經營活動產生的現金流量淨額-15,548萬元，較去年同期減少134.87%，主要係本年度材料多採用預付款的方式，且應付賬款減少，經營活動現金支出較多所致。
- 3、投資活動現金流入580,760.10元，較去年同期減少43.93%，主要係去年同期處置固定資產較多，收到的處置資金所致。



第四節 董事會報告

- 4、籌資活動產生的現金流量淨額58,242萬元，較去年同期增加163.07%，主要係本年公司發行債券，未到期所致。
- 5、現金及現金等價物淨增加額-3,855萬元，較去年同期下降308.85%，主要係本期末受限的其他貨幣資金較年初增加所致。

三、主營業務構成情況

單位：人民幣元

	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比 上年同期增減 (%)	營業成本比 上年同期增減 (%)	毛利率比 上年同期增減 (%)
分行業						
專用設備製造業	2,228,208,692.23	2,030,863,941.39	8.86%	-23.31%	-21.45%	-2.15%
分產品						
油套管	2,010,891,871.31	1,861,137,634.15	7.45%	-22.6%	-20.01%	-3.00%
三抽設備	79,849,248.22	65,845,793.09	17.54%	-4.07%	-3.52%	-0.47%
石油機械部件	122,082,387.45	90,207,865.42	26.11%	-29.46%	-35.44%	6.84%
其他	15,385,185.25	13,672,648.73	11.13%	-69.8%	-73.09%	10.84%
分地區						
中國	1,503,496,377.27	1,435,608,394.57	4.52%	-14.34%	-10.24%	-4.36%
境外	724,712,314.96	595,255,546.82	17.86%	-36.99%	-39.63%	3.59%



四、資產、負債狀況分析

1、資產項目重大變動情況

單位：人民幣元

	2013年末		2012年末		比重增減 (%)	重大變動說明
	金額	佔總資產比例 (%)	金額	佔總資產比例 (%)		
貨幣資金	597,770,865.98	10.32%	483,870,151.44	9.15%	1.17%	貨幣資金增加主要係本期發行公司債券籌集資金所致。
應收賬款	563,772,597.42	9.73%	455,105,433.22	8.61%	1.12%	應收賬款的增加主要係以票據收款結算方式降低所致。
存貨	1,155,180,417.60	19.94%	1,220,618,577.83	23.09%	-3.15%	存貨的減少主要是本年本集團減少備貨及計提存貨跌價準備增加所致。
長期股權投資	60,881,784.30	1.05%	58,634,400.43	1.11%	-0.06%	主要係本公司之子公司權益法核算收益所致。
固定資產	1,710,839,377.57	29.53%	1,833,866,660.51	34.69%	-5.16%	固定資產的減少主要是本期計提折舊增加所致。
在建工程	442,414,993.81	7.64%	134,351,091.69	2.54%	5.1%	在建工程的增加主要是90噸電弧爐項目及鑄造分廠整體搬遷技術改造項目按計劃投入，本期新增工程項目所致。



第四節 董事會報告

2、負債項目重大變動情況

單位：人民幣元

	2013年		2012年		比重增減 (%)	重大變動說明
	金額	佔總資產比例 (%)	金額	佔總資產比例 (%)		
短期借款	1,367,290,846.00	23.6%	1,030,006,883.57	19.49%	4.11%	短期借款的增加主要為滿足日常營運資金的需求，增加銀行融資所致。

五、核心競爭力分析

報告期內，本集團與國內四大石油公司的合作進一步加強，非API產品及特殊個性化產品供應批量化，新產品在國內各大油田和區塊成功下井，非油井管無縫管銷量大幅提升，高壓化肥管、大口徑厚壁管、A333 Gr.6低溫管等通過客戶實驗，開始批量供應市場。海外市場方面，油套管、管線管產品通過了俄羅斯、伊朗、烏茲別克斯坦、埃及等多個國家石油公司的產品認證，獲得更多的客戶認可，大口徑套管、系列特殊扣套管、ML-FJ直連扣套管等新產品批量供應客戶，進一步拓展了海外市場的佔有率，也提升了公司在國際能源裝備市場的知名度。

在新產品開發方面，本集團借助「山東省省級企業技術中心」和「山東墨龍博士後科研工作站」的科研優勢，繼續加強與眾多科研單位的技術合作，加大新產品開發投入力度，積極拓展產品結構，豐富產品種類，成功開發大內徑油管、熱採井套管、抗過扭防粘扣油管、抗硫化氫腐蝕油管、加長加厚油管、懸浮支柱管、薄壁高壓合金管、抗腐蝕鍍鎳抽油杆、酸性管線管、大口徑管、管式防氣防脫抽油泵等新產品，並批量供應國內外客戶。新產品的不斷開發和投入市場，使公司能夠快速反應，增強了抵禦風險的能力。



六、投資狀況分析

1、募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

單位：人民幣萬元

募集資金總額	49,600
報告期投入募集資金總額	49,600
已累計投入募集資金總額	49,600
報告期內變更用途的募集資金總額	0
累計變更用途的募集資金總額	0
累計變更用途的募集資金總額比例(%)	0%

募集資金總體使用情況說明

公司公司債發行共募集資金5億元，扣除支付承銷商的承銷費用人民幣400萬元後，實際募集資金人民幣49,600萬元，上述資金於2013年6月14日到賬。截至2013年12月31日止，公司募集資金存放銀行產生利息共計20,744.66元，其他費用支出380元；本年度使用募集資金人民幣495,999,980.00元，累計使用募集資金總額人民幣495,999,980.00元，剩餘募集資金所產生的利息20,384.66元，未使用完畢。



第四節 董事會報告

2、主要子公司、參股公司分析

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 (人民幣元)	淨資產 (人民幣元)	營業收入 (人民幣元)	營業利潤 (人民幣元)	淨利潤 (人民幣元)
壽光寶隆公司	子公司	製造業	生產、銷售石油器材	15,000萬元	1,008,183,680.33	201,310,386.02	1,405,507,245.71	-10,358,428.67	-6,119,554.08
墨龍物流公司	子公司	服務業	貨物倉儲(不含違禁品)、貨物裝卸、物流信息諮詢	300萬元	9,733,432.27	2,879,210.52	210,142.00	-2,411.41	-2,461.41
威海寶隆公司	子公司	製造業	石油專用金屬材料的製造和銷售	2,600萬元	437,584,955.57	330,226,759.01	289,281,170.62	-34,175,363.90	-33,808,455.44
懋隆新材料公司	子公司	製造業	生產銷售：石油設備及輔機配件；高壓隔離開關及高壓電器、成套設備；加工、銷售：合金配件	1,238萬元	71,336,772.74	57,894,512.07	—	198,446.19	133,196.53
墨龍機電公司	子公司	製造業	生產銷售外加厚抽油管、電力成套設備	美元100萬元	91,146,537.26	52,398,263.67	92,010,725.23	5,513,717.02	4,624,354.22
懋隆回收公司	子公司	貿易業	收購：廢舊金屬	50萬元	7,197,206.88	1,603,305.73	17,493,458.83	-979,404.86	392,023.82
寶隆資源公司	子公司	貿易業	廢舊金屬收購及銷售	30萬元	2,523,618.75	2,498,639.54	—	-1,613.34	-5,866.22
MPM公司	子公司	貿易業	購銷石油開採及化工機械電氣設備	美元100萬元	194,544,937.16	12,859,372.61	4,481,033.38	-286,001.27	-286,001.27
亞龍石油機械公司	參股公司	製造業	機械設備設計、製作及銷售；五金交電、電子產品、建材、鋼材銷售	640萬元	17,305,433.76	8,643,970.93	21,497,231.46	406,710.66	285,396.30
壽光市懋隆小額貸款股份有限公司	參股公司	服務業	在壽光市區域內辦理各項貸款，開展小企業發展、管理等	15,000萬元	161,334,891.71	160,283,605.40	11,139,523.23	9,971,511.02	7,705,883.26



3、非募集資金投資的重大項目情況

單位：人民幣萬元

項目名稱	投資總額	本年度投入金額	截至期末累計	項目進度	項目收益情況
			實際投入金額		
Φ1200mm石油 管線鍛擴項目	6,800	1,669	4,887	100%	不適用
鑄造分廠整體搬遷 技術改造項目	56,000	18,249	18,484	33.01%	不適用
90噸電弧爐項目	25,000	15,433	24,277	97.11%	不適用
合計	87,800	35,351	47,648		

七、公司未來發展的展望

(一)公司所在行業的發展趨勢及公司未來發展戰略規劃

依據美國能源資訊署《國際能源展望》披露的資料，原油需求依然將保持增長趨勢，在全球經濟穩定增長的情況下，2025年全球原油需求將達到每日11,000萬桶，至2025年期間，全球石油消費年增長率為1.4%，石油產量年增長率為1.25%，略低於石油消費需求年增長率。所以從中長期分析來看，石油鑽探專用裝備行業規模總體上將呈持續擴大態勢，市場前景廣闊。

根據美國能源資訊署公佈的《國際能源展望》預測，至2025年期間，我國石油消費增長率將保持在3.5%左右，高於全球石油消費年增長率。

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

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



第四節 董事會報告

(二) 結合公司制定的戰略目標，2014年公司主要從以下幾個方面開展工作：

- 1、 在產品研發方面，本集團將進一步加大高附加值產品和自主產權系列方面的非API產品的研究開發力度。2014年，加大產品系列化開發力度，如大規格鑽杆加厚工藝、73.02抗扭防粘扣油管、VAMTOP系列特殊扣、非標規格直連扣套管、110鋼級以上抗硫化氫腐蝕油套管、高強度高韌性套管、低溫環境使用油套管等新產品，以滿足國內外各類客戶對石油天然氣、葉岩氣、煤層氣等開發的特殊需求。
- 2、 在開拓新品領域方面，本集團將根據市場對石油天然氣、葉岩氣及煤層氣的特殊需求和發展趨勢，積極研究更高層次的適合產品。對於葉岩氣、煤層氣開採設備，本集團在產品已經供應的基礎上，將更加貼近用戶，研究合適的低成本產品，提升在該行業的競爭優勢。
- 3、 在國內市場方面，進一步鞏固和加強與中石油集團、中石化集團、中海油集團及延長石油的良好合作關係，積極拓展葉岩氣、煤層氣裝備、煤炭挖掘業安全裝置及高壓鍋爐管、機械加工用管等市場。
- 4、 在海外市場方面，本集團將充分考慮各產油國的貿易政策及海外區域市場的發展需求，加大對南美、中東、非洲、俄羅斯、西亞等市場的開發，增加供應量，進一步分散海外市場的集中度。同時，繼續加強與有市場資源、有服務優勢、信譽良好的海外庫存商的長期合作，提高既有市場的市場佔有率。

(三) 對公司未來發展戰略和經營目標實現的風險因素

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



八、公司利潤分配及分紅派息情況

報告期內利潤分配政策特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

本集團原執行中國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋公告以及其他相關規定。2014年1月26日起，中國財政部陸續發佈了《企業會計準則第9號—職工薪酬》、《企業會計準則第30號—財務報表列報》、《企業會計準則第33號—合併財務報表》、《企業會計準則第39號—公允價值計量》、《企業會計準則第40號—合營安排》和《企業會計準則第2號—長期股權投資》六項具體會計準則。自2013年1月1日起，本集團開始執行上述六項新頒佈或者修訂的會計準則。

執行上述新準則，不會對本集團財務報表項目的確認和計量產生重大影響。本集團財務報表已按上述新準則的規定進行了列報和披露。

利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況

2013年，公司實施利潤分配方案：董事會建議不派發截至2013年12月31日止本年度末期股息。

公司近3年(含報告期)的利潤分配方案及資本公積金轉增股本方案情況

2011年，公司實施利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以2011年12月31日公司總股本398,924,200股為基數，向全體股東每10股派發人民幣1.00元(含稅)；以資本公積金向全體股東每10股轉增10股。

2012年，公司實施利潤分配方案：以2012年12月31日公司總股本797,848,400股為基數，向全體股東每10股派發人民幣0.5元(含稅)。

2013年，公司實施利潤分配方案：董事會建議不派發截至2013年12月31日止本年度末期股息。



第四節 董事會報告

公司近三年現金分紅情況表

單位：人民幣元

分紅年度	現金分紅金額 (含稅)	分紅年度合併報表	佔合併報表中歸屬
		中歸屬於上市公司 股東的淨利潤	於上市公司股東的 淨利潤的比率(%)
2013年	0.00	-175,722,248.47	0.00%
2012年	39,892,420.00	134,263,035.30	29.71%
2011年	39,892,420.00	168,330,282.50	23.70%

九、社會責任情況

報告期內，公司高度重視社會責任的履行工作，勇於承擔應負社會責任，主要體現在以下幾方面：

1、股東權益保護

公司建立了相對完善的治理結構，建立了全面的內控管理制度，這些措施保障了公司在重大事項上決策機制的完善與可控性；報告期內公司共召開了二次股東大會。會議的召集、召開與表決程式符合法律、法規及《公司章程》等的規定。公司通過多種方式搭建多形式的投資者交流平臺與途徑，並嚴格按照有關法律、法規、《公司章程》和公司相關制度的要求，及時、真實、準確、完整地進行常規信息披露，確保公司所有股東能夠有公平、公正、公開、充分的機會獲得公司資訊，保障全體股東平等的享有法律、法規、規章所規定的各項合法權益。

2、保障員工權益

公司重視人才培養，通過為員工提供職業生涯規劃，組織各類企業培訓，以提升員工素質，實現員工與企業的共同成長。公司為職工辦理了各類社會保險，並實施困難基金扶助，關愛並資助有困難的員工，創建和諧工作氛圍。

3、積極參與社會公益事業

公司注重社會價值的創造，自覺把履行社會責任的重點放在積極參加社會公益活動上，積極投身社會公益慈善事業，並多次捐款，在力所能及的範圍內回饋社會。



十、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。

十一、按香港聯交所上市規則披露

(一)業績

於2013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62頁至第80頁之財務報表。

(二)財務摘要

本集團於過去五個財政年度的業績及資產負債概要如下表：

業績

	截至12月31日止年度				
	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2010年 人民幣千元	2009年 人民幣千元
營業總收入	2,272,034	2,952,064	2,738,692	2,703,907	2,075,551
營業(虧損)/利潤	(217,502)	116,716	166,268	276,717	270,746
(虧損)/利潤總額	(203,717)	165,854	200,065	324,484	324,280
淨利潤/(虧損)	(177,608)	140,166	169,042	276,980	273,822
少數股東權益	(1,886)	5,903	712	831	5,507
歸屬於母公司					
股東的淨(虧損)/利潤	(175,722)	134,263	168,330	276,149	268,315
每股基本(虧損)/盈利 (人民幣元)	(0.22)	0.17	0.21	0.41	0.41



第四節 董事會報告

資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元	2010年 人民幣千元	2009年 人民幣千元
資產總額	5,793,466	5,285,751	4,688,931	4,586,411	3,256,607
負債總額	3,057,345	2,332,464	1,835,954	1,843,207	1,942,972
資產淨額	2,736,121	2,953,287	2,852,978	2,743,203	1,313,634

(三) 股本變動

於2013年度，本公司的股本變動詳情載於財務報表附註(五)。

(四) 儲備及可供分派儲備

於2013年度，本集團的儲備及可供分派儲備的變動詳情載於財務報表附註(五)。

(五) 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2013年的變動詳情載於財務報表附註(五)。

(六) 撥作資本的利息

於2013年，本集團撥作資本的利息為人民幣1,701萬元。

(七) 董事、監事之服務合約或委任書

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

(八) 專門委員會

董事會設立的提名委員會、審核委員會及薪酬與考核委員會之詳情載於本年度報告第八節之「10、本公司董事委員會」。

(九) 持續關聯方交易

於2013年內本公司與亞龍石油泵等子公司之間進行的持續關連人士交易見財務報表附註(六)，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12月31日，本公司的董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券(按證券及期貨條例第XV部所界定者)，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須予知會本公司及聯交所的權益(包括根據證券及期貨條例該等條文規定，彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊內的權益，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則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%

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

(十一) 董事、監事、高級管理人員年度報酬情況

現任董事、監事、高級管理人員2013年在公司領取的報酬情況請參見本年度報告第七節。

(十二) 董事及監事購入股份或債券的權利

本公司或其附屬公司概無授出任何權利，以致本公司董事及監事或彼等各自的連絡人(定義見上市規則1.01條)可籍購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2013年行使任何該等權利。



第四節 董事會報告

(十三) 購股權計劃

本公司並無實行任何購股權計劃。

(十四) 主要股東

詳情載於本年度報告之第六節。

(十五) 董事、監事於合約中的權益

董事或監事概無於或曾經於在2013年內或2013年末仍然生效，並與本集團的業務有重大關係的任何合約中直接或間接擁有重大權益。

(十六) 重要合約

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

(十七) 購回、出售或贖回證券

截至2013年，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本集團任何上市證券。

(十八) 優先購股權

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

(十九) 企業管治

本公司所採納的主要企業管治守則載於本年度報告第八節。

(二十) 充足公眾持股量

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

第五節 重要事項



一、重大訴訟仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

本年度公司無媒體質疑事項。

二、承諾事項履行情況

1、公司或持股5%以上股東在報告期內或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
股改承諾	/	/	/	/	/
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	/	/	/	/	/
資產重組時所作承諾	/	/	/	/	/
首次公開發行或再融資時所作承諾	張恩榮、張雲三	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。	2010年10月21日	36個月	報告期，以上人員嚴格履行承諾事項。
其他對公司中小股東所作承諾	/	/	/	/	/
承諾是否及時履行			是		
承諾的履行情況					報告期內，嚴格履行承諾事項。



第五節 重要事項

三、聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計事務所

境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬(萬元)	90
境內會計師事務所審計服務的連續年限	1
境內會計師事務所註冊會計師姓名	王貢勇、關京平

四、公司發行公司債券的情況

公司2012年12月31日收到中國證券監督管理委員會《關於核准山東墨龍石油機械股份有限公司公開發行公司債券的批復》(證監許可(2012)1735號)，核准公司向社會公開發行面值不超過10億元的公司債券。

根據《山東墨龍石油機械股份有限公司2012年公司債券(第一期)發行公告》，山東墨龍石油機械股份有限公司2012年公司債券(第一期)發行規模為人民幣5億元，發行價格為每張人民幣100元，採取網上面向社會公眾投資者公開發行和網下面向機構投資者詢價配售相結合的方式發行。本期公司債券發行工作已於2013年6月14日結束，發行規模為人民幣5億元，年利率為5.2%。

第六節 股份變動及股東情況



一、股份變動情況

項目	本次變動前		其他	本次變動後	
	數量	比例(%)		小計數量	比例(%)
I. 有限售條件股份	396,478,000	49.69%	-120,182,250	276,295,750	34.63%
I.1 其他內資持股	396,478,000	49.69%	-120,182,250	276,295,750	34.63%
包括：					
境內自然人持股	396,478,000	49.69%	-120,182,250	276,295,750	34.63%
II. 無限售條件股份	401,370,400	50.31%	120,182,250	521,552,650	65.37%
II.1 人民幣普通股	145,244,000	18.2%	120,182,250	265,426,250	33.27%
II.2 境外上市的					
外資股	256,126,400	32.1%	—	256,126,400	32.1%
III. 股份總數	797,848,400	100%	0	797,848,400	100%

二、過去三年證券發行與上市情況

於2012年，以總股本398,924,200股為基數，以資本公積金向所有股東每持有10股現有股份發行10股紅股，公司總股增加至797,848,400股，有關建議已於2011年度股東周年大會及類別股東大會審議批准。

2013年6月7日，公司發行3年期公司債券，價格100元，發行總額5億元，年利率5.2%。

於2013年12月31日，過去三年內並無發行任何本公司的職工股。



第六節 股份變動及股東情況

三、股東情況

本公司股本中每股人民幣1.00元的內資股

單位：股

股東名稱	股東性質	持股比例(%)	年末持股數量	報告期內增減	持有有限售條件	持有無限售條件
				變動情況	的股份數量	的股份數量
張恩榮	境內自然人	35.03%	279,517,000	—	209,637,750	69,879,250
林福龍	境內自然人	4.29%	34,216,000	—	25,662,000	8,554,000
張雲三	境內自然人	3.84%	32,184,000	—	22,956,000	9,228,000
謝新倉	境內自然人	2.68%	21,410,000	—	10,705,000	10,705,000
崔煥友	境內自然人	1.16%	9,238,000	—	0	9,238,000
劉雲龍	境內自然人	1.15%	9,170,000	—	7,335,000	1,835,000
梁永強	境內自然人	0.85%	6,819,000	—	0	6,819,000
周印緒	境內自然人	0.10%	808,860	—	0	808,860
李源	境內自然人	0.10%	788,800	—	0	788,800

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(%)	年末持股數量	報告期內增減	持有有限售條件	持有無限售條件
				變動情況	的股份數量	的股份數量
香港中央結算代理人有限公司	境外法人	32.03%	255,521,890	—	—	255,521,890
張雲三	境外自然人	0.20%	1,576,000	—	—	1,576,000

附註：並無策略性投資者或法律實體於配售新股後成為十大股東

上述股東之間的關連關係或一致行動人士關係

張恩榮為本公司控股股東及本公司董事張雲三的父親。除上文披露者外，本公司並無任何有關其他擁有關連關係或一致行動關係的其他股東的資料。

第六節 股份變動及股東情況



無限售條件股份的主要股東持股情況

股東名稱	年末持有股份數量	股份種類
香港中央結算代理人有限公司	255,521,890	境外上市外資股
張恩榮	69,879,250	人民幣普通股
謝新倉	10,705,000	人民幣普通股
崔煥友	9,238,000	人民幣普通股
張雲三	7,652,000	人民幣普通股
	1,576,000	境外上市外資股
林福龍	8,554,000	人民幣普通股
梁永強	6,819,000	人民幣普通股
劉雲龍	1,835,000	人民幣普通股
周印緒	809,160	人民幣普通股
李源	788,800	人民幣普通股

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

2、公司控股股東情況

自然人

控股股東姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
張恩榮	中國	否
最近5年內的職業及職務	山東墨龍石油機械股份有限公司董事兼董事長	



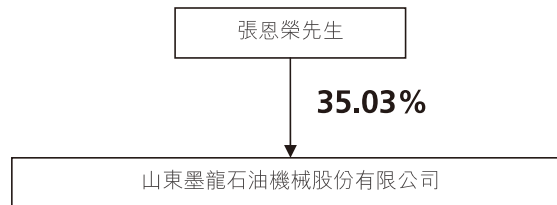
第六節 股份變動及股東情況

3、公司實際控制人情況

自然人

實際控制人姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
張恩榮 最近5年內的職業及職務	中國 山東墨龍石油機械股份有限公司董事兼董事長	否

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



第六節 股份變動及股東情況



4、公司主要股東及其他人士之股份或債券權益

於2013年12月31日，據公司董事、監事或主要行政人員所知，下列人士(除本公司的董事、監事或主要行政人員以外)於本公司的股份及相關股份及債券中擁有，根據香港證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部第2及3分部的條文將須向本公司及聯交所披露，以及須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉。

本公司H股的好倉

姓名	權益性質	H股股份數目	佔H股百分比	佔註冊資本 總額百分比
Desmarais Paul G. (註1)	受控法團權益	30,500,000	11.91%	3.82%

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12月31日擁有30,500,000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、高級管理人員和員工情況

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數 (A股)	本期變動 股份數量(A股)	期末持股數 (A股)
張恩榮	董事長	現任	男	74	2013年06月28日	2016年06月27日	279,517,000	0	279,517,000
張雲三	副董事長、總經理	現任	男	52	2013年06月28日	2016年06月27日	32,184,000	0	32,184,000
林福龍	執行董事	現任	男	62	2013年06月28日	2016年06月27日	34,216,000	0	34,216,000
國煥然	執行董事	現任	男	46	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
謝新倉	執行董事	離任	男	52	2010年05月25日	2013年06月28日	21,410,000	0	21,410,000
肖慶周	非執行董事	現任	男	65	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
郭洪利	非執行董事	現任	男	58	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
王春花	獨立非執行董事	現任	女	61	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
John Paul Cameron	獨立非執行董事	現任	男	49	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
秦學昌	獨立非執行董事	現任	男	48	2013年06月28日	2016年06月27日	0	0	0
周承炎	獨立非執行董事	離任	男	51	2010年05月12日	2013年06月28日	0	0	0
劉懷鐸	監事	現任	男	38	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0
樊仁意	監事	現任	男	49	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0
張九利	監事	現任	男	49	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0
張守奎	副總經理	現任	男	44	2013年05月25日	2016年06月27日	0	0	0
劉雲龍	副總經理	離任	男	45	2010年03月28日	2013年03月28日	14,670,000	減：5,500,000	9,170,000
楊晉	財務負責人	現任	男	50	2012年03月29日	2016年06月27日	0	0	0
趙洪峰	董事會秘書	現任	男	35	2012年10月26日	2016年06月27日	0	0	0
合計(不包括H股)							381,997,000	5,500,000	376,497,000

二、任職情況

公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷和受僱情況

(一) 董事會成員

執行董事

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

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況



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

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

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

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

國煥然先生，公司執行董事、副總經理，中國國籍，無境外永久居留權，生於1967年4月，清華大學繼續教育學院高級工商管理總裁班(EMBA)結業。1991年3月加入壽光石油機械廠，任技術員；1994年至2001年歷任墨龍總公司車間主任、生產廠長。國先生於石油鑽採機械設備的生產管理和技術研發等方面擁有豐富經驗，曾主持開發了泥漿泵缸套、閥體等多項出口產品，其中「潛油電泵機組專用扶正防旋器」獲「國家農業部鄉鎮企業局科技成果」三等獎。國先生於2007年11月榮獲「壽光市優秀青年企業家」榮譽稱號。



第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

非執行董事

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

郭洪利先生，公司非執行董事，中國國籍，無境外永久居留權，生於1956年9月，本科學歷。郭先生擁有30多年的金融行業從業經驗。曾先後擔任壽光市城關信用社主任、壽光市城關銀行主任、農業銀行壽光市支行副行長、行長。現任濰坊濱海裕豐典當有限公司總經理。

獨立非執行董事

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

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



秦學昌先生，公司獨立非執行董事及公司審核委員會主席，中國國籍，無境外永久居留權，生於1966年7月，高級會計師、中國資深註冊會計師、證券期貨業特許註冊會計師，畢業於山西財經大學，1988年分配到濰坊市財政局會計師事務所，歷任開發區辦事處主任、諮詢培訓部主任、涉外業務部主任、上市業務部主任、副所長、董事、副主任會計師等職，現任浩信永拓(山東)會計師事務所總經理、山東恒昌拍賣有限公司董事長、山東永拓資產評估有限責任公司董事長、國際商會濰坊商會副會長、山東省青年企業家協會理事、山東省註冊會計師協會理事、濰坊市青年聯合會常委、濰坊市直機關青年聯合會副主席、濰坊市現代仲介服務業聯盟理事長、山東經貿職業學院兼職教授，並擔任五洲明珠股份有限公司(上海上市)審核委員會主席及獨立董事、深圳環球通訊有限公司(美國上市)獨立董事。

(二) 監事會成員

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

張九利先生，公司監事，中國國籍，無境外永久居留權，本科學歷，高級會計師。張九利先生擁有十多年的會計、審計、資產評估和企業管理方面的經驗，曾先後擔任壽光市人事局科員、壽光市財政局科長。現任壽光聖誠有限責任會計師事務所所長、黨支部書記，並兼任壽光市促進民營企業發展聯誼會會長、壽光市工商聯副主席、壽光會計協會副會長。

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



第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

(三)高級管理人員

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

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

楊晉先生，公司財務負責人，中國國籍，無境外永久居留權，生於1964年3月，山東經濟學院經濟管理專業畢業。楊晉先生於2008年加入山東墨龍石油機械股份有限公司，任法律事務部經理；2009年兼任人力資源部經理；2009年至2012年任總經理助理，2012年3月至今擔任公司財務負責人。

趙洪峰先生，公司副總經理、董事會秘書，中國國籍，無境外永久居留權，生於1979年8月，華北理工大學工商管理專業畢業。趙洪峰先生於2003年加入山東墨龍石油機械股份有限公司，曾擔任公司進出口部業務員、投資者關係主管、董事會辦公室主任、證券事務代表、副總經理、董事會秘書等職務；2012年10月至今擔任公司副總經理、董事會秘書。

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況



(四) 公司秘書

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

在本集團附屬公司擔任的主要職位：

姓名	附屬公司名稱	職位	在股東單位 是否領取 報酬津貼
張雲三	MPM INTERNATIONAL LIMITED	執行董事	否
國煥然	壽光寶隆石油器材有限公司	董事長	否
國煥然	壽光墨龍機電設備有限公司	董事	否
國煥然	威海市寶隆石油專材有限公司	董事	否
國煥然	壽光市懋隆小額貸款股份有限公司	董事長	否
林福龍	壽光市懋隆新材料技術開發有限公司	執行董事	否
張守奎	壽光彌河水務有限公司	董事	否



第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程式、確定依據

公司董事、監事的薪酬計劃由公司董事會擬定，經董事會同意，提交股東大會審議批准；高級管理人員的薪酬分配方案由董事會批准。公司獨立董事、監事津貼參照行業水準確定；公司職工董事、職工監事及高級管理人員的薪酬由公司內部工資制度、考核體系決定。報告期內，按照公司的工資制度和考核體系向董事、監事及高級管理人員按時發放薪酬。獨立董事薪酬每半年發放一次。

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的 應付報酬總額 (人民幣萬元)	從股東單 位獲得的 報酬總額	報告期末實際 獲得報酬 (人民幣萬元)
張恩榮	董事長	男	74	現任	70.19	0.00	70.19
張雲三	副董事長、總經理	男	52	現任	60.25	0.00	60.25
林福龍	執行董事	男	62	現任	30.19	0.00	30.19
國煥然	執行董事	男	46	現任	40.76	0.00	40.76
謝新倉	執行董事	男	52	離任	0	0.00	0
肖慶周	非執行董事	男	65	現任	3	0.00	3
郭洪利	非執行董事	男	58	現任	3	0.00	3
王春花	獨立非執行董事	女	61	現任	3	0.00	3
John Paul Cameron	獨立非執行董事	男	49	現任	7.1	0.00	7.1
秦學昌	獨立非執行董事	男	48	現任	3	0.00	3
周承炎	獨立非執行董事	男	51	離任	3	0.00	3
劉懷鐸	監事	男	38	現任	9.74	0.00	9.74
樊仁意	監事	男	49	現任	1	0.00	1
張九利	監事	男	49	現任	1	0.00	1
劉雲龍	副總經理	男	45	離任	2.9	0.00	2.9
張守奎	副總經理	男	44	現任	19.47	0.00	19.47
楊晉	財務負責人	男	50	現任	36.59	0.00	36.59
趙洪峰	副總經理、董事會秘書	男	35	現任	12.62	0.00	12.62
合計					306.81	0.00	306.81

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況



四、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	聘任／離任日期	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	
周承炎	獨立非執行董事	離任	2013年06月28日	到期離任
謝新倉	執行董事	離任	2013年06月28日	到期離任
劉雲龍	副總經理	離任	2013年03月28日	到期離任

五、報告期核心技術團隊或關鍵技術人員變動情況(非董事、監事、高級管理人員)

報告期內，核心技術團隊或關鍵技術人員並未發生變動。

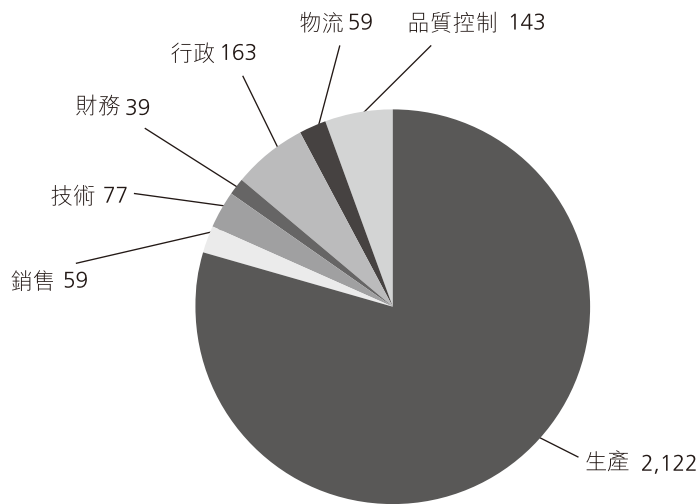


第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

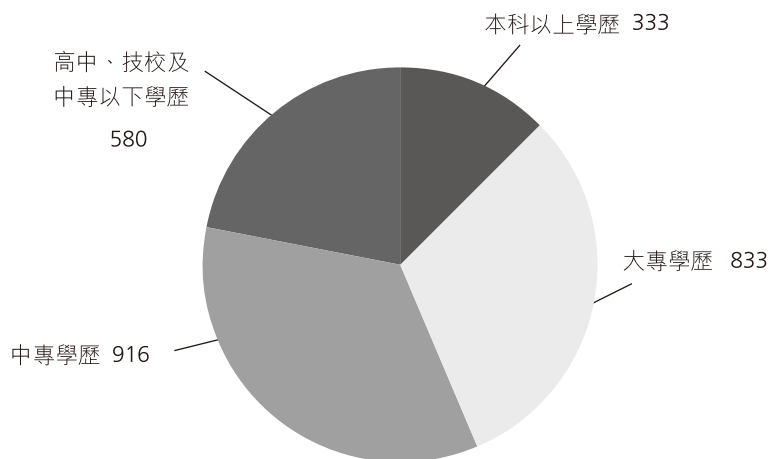
六、公司員工情況

報告期末，集團在職員工總數為2,662人，其中生產人員2,122名，銷售人員59名，技術人員77名，財務人員39名，行政人員163名，物流人員59名，品質控制人員143名；按受教育程度分，本科以上學歷333名，大專學歷833名，中專學歷916名，高中、技校及中專以下學歷580名。公司無需要承擔費用的離退休職工。

專業結構人數圖



公司員工學歷結構圖





一、公司治理的基本狀況

報告期內公司按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《香港聯合交易所上市規則》和中國證監會有關規定的其他要求及香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》（「上市規則」）附錄十四所載《企業管治守則》（「守則」），已建立高水準的治理結構，健全內部管理制度，提高公司規範運作水準。董事會認為公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性檔的規定和要求相符合。

- （一）**關於股東與股東大會：**公司已建立能夠保證所有股東充分行使權利、享有平等地位的公司治理結構，特別是使中小股東享有平等地位。股東大會的召集、召開在合法有效的前提下，能夠給予各個議案充分的討論時間，使之成為董事會和股東一個溝通良機。此外，股東可以在工作時間內通過股東熱線電話與本公司聯絡，亦可以通過指定電子信箱與本公司聯絡。
- （二）**關於控股股東與上市公司：**公司的控股股東為張恩榮先生，公司控股股東嚴格依法行使出資人權利，沒有損害公司和其他股東的合法權益，對公司董事、監事候選人的提名嚴格遵循了法律法規和公司章程規定的條件和程式。控股股東與上市公司實現了人員、資產、財務、機構、業務獨立。控股股東沒有超越股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動。
- （三）**關於董事和董事會：**公司嚴格按照公司章程規定的程式選聘董事，保證了董事選聘的公開、公平、公正、獨立。為充分反映中小股東的意見，公司對董事選聘方法採用累積投票制度；公司董事會具有合理的專業結構，以公司最佳利益為前提，誠信行事；公司已制訂董事會議事規則，董事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《董事會議事規則》的規定進行；為了完善治理結構，公司董事會根據《上市公司治理準則》設立了戰略委員會、提名委員會、審核委員會和薪酬與考核委員會四個專門委員會，獨立董事在各專業委員會中佔多數成員並擔任召集人，為董事會的決策提供了科學和專業的意見和參考。



第八節 公司治理

- (四) **關於監事與監事會**：公司監事具備法律、會計等方面的專業知識及工作經驗，公司監事的選聘方法採用累積投票制度。公司監事對公司財務以及公司董事、總經理和其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益；公司已制訂了《監事會議事規則》，監事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《監事會議事規則》的規定進行。
- (五) **關於績效評價與激勵約束機制**：本年度內，公司董事會薪酬與考核委員會根據《公司章程》，將高級管理人員的薪酬與公司績效和個人業績相聯繫。公司高級管理人員的聘任嚴格按照有關法律、法規和《公司章程》的規定進行。
- (六) **關於資訊披露與透明度**：公司董事會秘書負責公司資訊披露事務、接待股東來訪和諮詢。公司嚴格按照法律、法規和《深圳證券交易所上市公司公平資訊披露》以及《公司章程》的規定，真實、準確、完整、及時地披露相關資訊，並確保全體股東有平等的機會獲取資訊。2013年度，本公司不存在向大股東、實際控制人提供未公開資訊等公司治理非規範情況。
- (七) **關於利益相關者**：公司尊重銀行及其他債權人、職工、客戶、供應商等利益相關者的合法權利，與利益相關者積極合作，共同推動公司持續、健康的發展。



二、根據聯交所上市規則披露

1、遵守《企業管治守則》

本公司對企業管治架構的優越性、穩健性及合理性非常重視。為提升管理水準，本公司已成立委員會檢討其內部管治架構。

本公司治理報告(「公司治理報告」)是為規劃本公司公司治理的主要原則。本公司股東如對本公司的公司治理事宜有任何意見，應向本集團表達及直接將任何關注事宜向董事會主席(「主席」或「董事會主席」)提出。

載於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)《證券上市規則》(「上市規則」)附錄14的《企業管治常規守則》(「企業管治守則」)已被修訂及修改為《企業管治守則》(「經修訂企業管治守則」)，由2012年4月1日起生效。

本公司已採納並已一直遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則和經修訂企業管治守則各自的原則，作為其本身的公司治理守則(亦須根據上市規則不時予以修訂)。於報告期內，董事會認為本公司已遵守企業管治守則內所載的守則條文。

2、董事的證券交易

本公司已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》(「標準守則」)所訂明的標準，就本公司董事進行證券交易採納不遜於標準守則所規定標準的操守準則。標準守則也適用於本公司的高級管理人員。經過本公司做出特別查詢後，全體董事已確認他們在2013年整個年度一直完全遵守標準守則。

3、董事會組成及責任

董事會負責計劃和監察本集團的整體發展及管理工作，確保達到提升股東價值之目標。董事會在董事長領導下，負責批准及監察本集團的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。2013年，董事會由九位董事組成，其中執行董事四位、非執行董事兩位和獨立非執行董事三位。各董事的個人資料載於本年度報告第七節(二)。根據上市規則第3.13條的規定，本公司已接獲全體獨立非執行董事的年度獨立性確認書。此外，獨立非執行董事須經董事會確定與本集團並無任何直接或間接的重大關係，方會被視為具獨立性。董事長張恩榮先生是執行董事張雲三先生的父親。除此之外，董事會成員之間不存在任何財務、業務及親屬關係。



第八節 公司治理

董事會於2013年共召開5次會議，董事須於有需要時更頻密地召開會議。召開所有定期董事會會議須向全體董事最少發出十四日通知，所有董事均獲提供機會將擬討論的事情列入議程內。每名董事於該董事會會議的個別出席記錄載列如下：

董事成員	職務	出席次數／ 會議總數
張恩榮	董事長及執行董事	5/5
張雲三	副董事長及執行董事	5/5
林福龍	執行董事	5/5
謝新倉	執行董事(於2013年6月28日辭任)	2/2
國煥然	執行董事(於2013年6月28日委任)	3/3
肖慶周	非執行董事	5/5
郭洪利	非執行董事	5/5
周承炎	獨立非執行董事(於2013年6月28日辭任)	2/2
秦學昌	獨立非執行董事(於2013年6月28日委任)	3/3
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	5/5
王春花	獨立非執行董事	5/5

附註1：謝新倉先生的任期於2013年6月28日屆滿，董事會決定不再續聘謝先生。國煥然先生於2013年6月28日獲委任為本公司執行董事，年期為3年，由2012年股東周年大會上通過有關其委任的決議案日期起生效。

附註2：周承炎先生的任期於2013年6月28日屆滿，董事會決定不再續聘周先生。秦學昌先生於2013年6月28日獲委任為本公司獨立非執行董事，年期為3年，由2012年股東周年大會上通過有關其委任的決議案日期起生效。

附註3：約翰·保羅·卡梅倫先生及周承炎先生已透過視像電話會議的方式出席董事會會議，根據本公司的公司章程，被視為有效的出席記錄。

所有董事均可及時獲得相關的資料。他們同時亦可獲得本公司的公司秘書提供意見和服務，而公司秘書則須負責向董事提供董事會檔及相關材料。如董事提出疑問，將在可能情況下盡快及全面作出回應。

倘本公司的主要股東或董事之間產生重大的潛在利益衝突，有關事宜將在正式召開的董事會會議上討論，而不會以書面決議案的形式處理。並無利益衝突的獨立非執行董事將出席會議處理該等衝突事宜。獨立非執行董事將名列於載有董事姓名的所有公司通訊中。載有獨立非執行董事姓名以及董事角色和職責的經更新董事名單載於本公司網站及聯交所網站。

4、董事的技術、知識、經驗及詳情

董事會所有董事於年內均有履行職務。各董事均已付出足夠時間和心力處理本公司的事務。董事亦表現出對高公司治理標準的理解和對之加以遵從。執行董事根據其對本集團業務的深入瞭解提出本身的見解。非執行董事及獨立非執行董事貢獻其本身的技術和經驗、對本地和全球經濟的瞭解，以及對資本市場以至對本集團業務的知識。本公司負責為所有董事安排及出資舉辦合適的持續專業發展計劃，以讓他們溫故知新。



5、入職及培訓

每名新委任的執行或非執行董事均須接受一項入職介紹，以確保其完全理解本身的職務及職責。該入職介紹內容包括關於本集團業務營運和治理政策概覽、董事會會議程式、留待董事會決議的事宜、董事委員會的介紹、董事職務及職責、相關監管規定、審閱董事會及董事委員會過去十二個月的會議記錄，以及與本集團高級行政人員會面和實地視察(如有需要)。

根據經修訂企業管治守則第A.6.5條守則條文，所有董事須參與持續的專業發展，以發展和更新本身的知識和技術。這是為確保他們是在知情的情況下對董事會作出適用的貢獻。年內，所有董事透過出席培訓及／或閱讀與本公司業務或與董事的職責及責任有關的材料，參與了適當的持續專業發展活動。

本公司的公司秘書負責存置董事出席培訓的記錄。年內，每名董事出席培訓的記錄載於下表：

培訓記錄

姓名	培訓的種類 (附註1)	培訓事宜 (附註2)
張恩榮		
張雲三	a, b	i, ii, iii, iv
林福龍	a, b	i, ii, iii, iv
謝新倉(於2013年6月28日辭任)	a, b	i, ii, iii, iv
國煥然(於2013年6月28日委任)	a, b	i, ii, iii, iv
肖慶周	a, b	i, ii, iii, iv
郭洪利	a, b	i, ii, iii, iv
周承炎(於2013年6月28日辭任)	a, b	i, ii, iii, iv
秦學昌(於2013年6月28日委任)	a, b	i, ii, iii, iv
約翰·保羅·卡梅倫	a, b	i, ii, iii, iv
王春花	a, b	i, ii, iii, iv

附註1：

- 出席研究會或培訓課程
- 與一般經濟、業務發展、董事的職責及責任等有關的自我發展與更新。

附註2：

- 公司治理
- 監管遵例
- 財務
- 管理及營運



第八節 公司治理

本公司亦安排董事參與由聯交所、深圳交易所及其他監管機構舉辦的培訓活動，當中包括規例修訂、系統更新，以及最新的市場趨勢，以更新董事對最新的監管制度和規例的認識。

6、董事及行政人員的責任保險及彌償

本公司已投購適當的責任保險，以就對其董事及行政人員提出的法律行動，向他們提供彌償保證。於2013年全年，並無對本公司董事及行政人員提出任何索償。

7、董事長與總經理

董事長領導董事會，負責批准及監察公司的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。總經理負責本集團的日常營運。根據守則條文第A.2.1條，主席及總經理的角色為分開，不應由同一人擔任。於本年度，張恩榮先生任董事長，張雲三先生為總經理。

8、董事的委任年期

每名執行董事、非執行董事及獨立非執行董事已與本公司訂立服務合同或委任函，就委任年期而言，請參閱本年報第七節第一部分(董事、監事和高級管理人員及員工)。董事有權隨時及不時委任任何人士擔任董事，不論是填補臨時空缺或是在現有董事以外新增董事。任何如此獲委任的董事將一直擔任職務直至本公司的下屆股東周年大會，屆時將符合資格於該大會上重選連任。

本公司第四屆董事會的任期將於2016年6月屆滿。董事會建議委任張恩榮先生、張雲三先生、林福龍先生及國煥然先生將重新獲委任為本公司執行董事，肖慶周先生及郭洪利先生將獲重新委任為本公司非執行董事，約翰·保羅·卡梅倫先生、秦學昌先生及王春花女士獲委任為本公司獨立非執行董事，年期由股東周年大會日期起至董事會第四屆任期結束之日(2016年6月)止。

將於股東周年大會上提呈決議案以委任及重新委任董事及授權董事會和本公司酬薪委員會按本公司的公司章程釐定期酬金。待獲得股東批准後，本公司將與經選舉的董事訂立服務合同，該合同可由任何一方向另一方發出不少於一個月的書面通知予以終止。董事亦須根據公司章程於本公司股東周年大會上退任及接受重選。

根據委任的條款，張恩榮先生、張雲三先生、林福龍先生、國煥然先生、肖慶周先生、郭洪利先生、秦學昌先生、約翰·保羅·卡梅倫先生、王春花女士將退任董事會職務，惟彼可膺選重任。



9、董事確認其須就有編製本集團財務報表承擔有關責任

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

於編製本年度財務報表時，董事已採用適當及一致的會計政策，並已作出審慎和合理的判斷與估計。

董事已按持續經營基準編製本年度的財務報表。並無可能對本公司持續經營的能力構成重大疑問的事件或情況相關的重大不明朗因素存在。本公司的外聘核數師就其對本集團的賬目應負的報告責任發出的聲明，已載於本年報「獨立審計報告」內。

10、本公司董事委員會

(A) 戰略委員會履職情況報告

戰略委員會成立於2012年12月26日，其現在成員由張雲三先生、秦學昌先生、約翰·保羅·卡梅倫先生及王春花女士組成，其中張雲三先生任主席。根據中國證監會、深交所、香港聯交所的有關規定及公司董事會戰略委員會實施細則，履行相關工作職責。

(B) 審核委員會

審核委員會成立於2004年3月20日，其現在成員由秦學昌先生、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。根據中國證監會、深交所、香港聯交所的有關規定及公司董事會審核委員會實施細則，董事會審核委員會本著勤勉盡責的原則，履行相關工作職責。

(1) 2013年度主要做了以下工作：

- (1) 與公司聘請的審計機構對2012年度財務報告的審計工作進行審計前的溝通，並審閱了2012年度審計報告及財務報告，向公司董事會提交了該報告。
- (2) 審閱了截至2013年3月31日止本公司2013年第一季度財務報告，並提交董事會審議通過。
- (3) 審閱了截至2013年6月30日止本公司2013年半年度財務報告，並提交董事會審議通過。
- (4) 審閱了截至2013年9月30日止本公司2013年第三季度財務報告，並提交董事會審議通過。



第八節 公司治理

- (2) 審閱了關於公司更換外部審計師的議案。
- (3) 對公司2013年度財務報告審計工作情況如下：
 - (1) 在會計師進場審計前，與年度審計會計師、公司財務部門召開會議，認真審閱了公司2013年度審計工作計劃及相關資料，與負責公司年度審計工作的信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)協商確定了公司2013年度財務審計報告的時間安排計劃；
 - (2) 在年度審計會計師進場前認真審閱了公司初步編製的財務會計報表，並出具了同意審計的意見；
 - (3) 公司年度審計會計師進場後，審核委員會不斷加強與會計師的溝通，並發出督促函，督促其在約定的時間內提交審計報告；
 - (4) 公司年度審計會計師出具初步審計意見後審核委員會又一次審閱了公司財務報表，認為公司財務報表真實、準確、完整的反映了公司的整體情況；
 - (5) 審核委員會2013年第一次會議審議了公司年度審計會計師事務所出具的本年度審計工作總結，並向董事會提交了該報告；
 - (6) 審閱截至2013年12月31日止年度的本公司內部審計及內部控制情況的報告。

審核委員會獲提供足夠資源以履行其職務。審核委員會最新的職權範圍可到本公司網站及聯交所網站閱覽。審核委員會的主要角色包括以下各項：

- (a) 擔任主要的代表組織監督與外聘核數師的關係；
- (b) 審閱本公司的年度及中期財務報表；及
- (c) 評估本集團內部控制及風險管理系統的有效性。



各審核委員會成員的個別出席記錄列於下表：

審核委員會成員	職務	出席次數／ 會議總數
周承炎	委員會主席及獨立非執行董事 (2013年6月28日到期離任)	2/2
秦學昌	委員會主席及獨立非執行董事 (2013年6月28日任職)	2/2
王春花	獨立非執行董事	4/4
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	4/4

(C) 提名委員會

提名委員會成立於2005年1月18日，其現在成員由王春花女士、張雲三先生、秦學昌先生及約翰·保羅·卡梅倫先生組成，其中王春花女士任主席。報告期內，提名委員會共召開1次會議，提名國煥然先生為公司執行董事候選人；提名秦學昌先生為公司獨立非執行董事候選人，並提交公司2012年度股東大會審議通過。提名委員會各成員的個別出席記錄於下表：

提名委員會成員	職務	出席次數／ 會議總數
王春花	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
張雲三	副董事長及執行董事	1/1
約翰·保羅·卡梅倫	獨立非執行董事	1/1
周承炎	獨立非執行董事 (2013年6月28日到期離任)	1/1
秦學昌	獨立非執行董事 (2013年6月28日任職)	0/0

根據提名委員會的書面職權範圍，提名委員會的主要職責包括：

- (a) 最少每年一次檢討董事會的架構、規模及組成(包括技術、知識和經驗)，並就董事會的任何建議變動以配合本公司的公司策略，提出推薦建議；
- (b) 物色合資格的合適人選擔任董事會成員，以及挑選或向董事會推薦提名擔任董事的人選；
- (c) 評估獨立非執行董事的獨立性；及
- (d) 就委任或重新委任董事以及董事的繼任計劃，特別是董事會主席和行政總裁的委任，向董事會提供推薦建議。



第八節 公司治理

提名委員會的職權範圍詳情，可到本公司網站及聯交所網站瀏覽。

(D) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會成立於2005年1月18日，其現在成員由約翰·保羅·卡梅倫先生、張雲三先生、秦學昌先生及王春花女士組成，其中約翰·保羅·卡梅倫先生任主席。主要負責制定公司董事及高管人員的薪酬考核、制定、審查董事及高管人員的薪酬方案，對董事會負責。薪酬和考核委員會不直接釐定董事和高管人員的薪酬待遇，而是根據董事和高管人員的工作表現向董事會建議其薪酬待遇。報告期內，公司董事會薪酬和考核委員會根據2013年度生產經營情況、董事及高管人員的考核情況，制定了公司董事及高管人員2013年度的薪酬方案，並提交了董事會。

薪酬與考核委員會於2013年期間召開1次會議。委員會的每名成員出席記錄如下：

薪酬與考核委員會成員	職責	出席會議數目
約翰·保羅·卡梅倫先生(主席)	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
張雲三先生	副主席及執行董事	1/1
王春花女士	獨立非執行董事	1/1
秦學昌先生	獨立非執行董事	1/1

薪酬與考核委員會獲提供足夠資源以履行其職務。薪酬與考核委員會現行的職務及責任更具體地載於其最新的職權範圍內，有關的詳情可到本公司網站及聯交所網站瀏覽。

11、內部監控

董事會十分重視內部控制及風險管理，並負責對本集團的財務報告作出充分的內部控制以及評估該等內部控制措施的整體性能。董事會已經檢討本集團的內部監控系統並認為該系統為有效的。

本公司內設審計部，肩負監察公司內部管治的重任。內部審計部的主要工作是檢討公司財務管理情況，定期詳細審核所有業務單位。2013年內，本公司採取了許多措施以加強內部控制，比如開展各部門內控自查與評估，加強審計部對內部控制制度執行情況的檢查監督，針對檢查中發現的內部控制薄弱環節，進一步完善內部控制制度，強化了各項內部控制措施的執行。



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

12、持續經營能力

截止2013年12月31日，公司無重大不明朗事件可能會影響公司持續經營能力。

13、投資者關係

於2013年，本公未修改其公司章程。最新的公司章程版本可到本公司網站及聯交所網站瀏覽。

14、其他

公司治理與《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異。

公司治理專項活動開展情況以及內幕資訊知情人登記管理制度的制定、實施情況：

本報告期內，公司嚴格按照《資訊披露管理制度》、《重大資訊內部報告制度》、《內幕資訊知情人登記及報備制度》等有關制度的規定和要求，認真履行資訊披露義務，做好內幕資訊的保密和管理工作，嚴格控制和防範內幕資訊外泄，杜絕利用公司內幕資訊買賣公司股票的行為。經自查，報告期內公司相關部門都能夠按照相關制度進行內幕資訊知情人登記和外部資訊知情人管理，未出現違規買賣本公司股票的情況，公司董事、監事和高級管理人員也未出現違規買賣公司股票的情況。上市公司及相關人員未因內幕資訊知情人登記及報備制度執行或涉嫌內幕交易被監管部門採取監管措施及行政處罰。



第八節 公司治理

15、與股東溝通

本集團在適用法律規定下，致力以公開和及時的方式向其股東披露本集團活動的資料。本公司與其股東之間的溝通乃透過以下方式進行：

- (a) 本公司的年報及中期報告。本公司的年報及中期報告內容已提升，以呈列對本集團的狀況和前景的平衡、清晰和全面的評估；
- (b) 論壇以及股東週年大會及其他股東大會通告，並連同相關的解釋資料；
- (c) 關於本集團重大發展的新聞稿；
- (d) 向聯交所及相關的監管機構作出披露；
- (e) 由本公司的公司秘書回應股東或媒體提問；及
- (f) 本公司網站，透過該網站公眾人士可獲取(其中包括)公司公告、本集團的新聞稿、年報，以及一般企業資料。

上述本公司與其股東之間的溝通管道將由董事會定期予以檢討，以確保該等管道在維持與股東之間的持續對話方面的有效性。

股東大會的用途

董事會視股東大會為董事與本公司股東會面以及讓股東對本公司有一個平衡的瞭解的主要機會。於2013年，本公司舉行了兩次股東大會(即於2013年6月28日舉行的股東周年大會及2013年12月13日舉行的臨時股東大會)。該等股東大會的董事出席記錄載於下文：

董事出席記錄

姓名	親身出席
張恩榮先生(主席)	2/2
張雲三先生(副主席)	2/2
林福龍先生	2/2
謝新倉先生(於2013年6月28日辭任)	1/1
國煥然先生(於2013年6月28日委任)	1/1
肖慶周先生	2/2
郭洪利先生	2/2
*周承炎先生(於2013年6月28日辭任)	1/1
秦學昌先生(於2013年6月28日委任)	1/1
*約翰·保羅·卡梅倫先生	2/2
王春花女士	2/2

*附註：約翰·保羅·卡梅倫先生、周承炎先生透過視像電話會議的方式出席了1次股東大會，根據本公司的公司章程，應被視為有效的出席記錄。

股東大會通告、年報、財務報表及相關的檔於股東大會前最少20個完整營業日已寄發予本公司股東，以供他們考慮。



於股東大會上通過及決議的決議案載列如下：

1、股東周年大會通過的決議案

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	披露日期	披露索引
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	2012年度報告全文及摘要	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	2012年度董事會工作報告	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	2012年度監事會工作報告	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	2012年度經審計綜合財務報表及審計報告	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘2013年度核數師	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘張恩榮先生為本公司的執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘張雲三先生為本公司的執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘林福龍先生為本公司的執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	聘任國煥然先生為本公司的執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘肖慶周先生為本公司的非執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘郭洪利先生為本公司的非執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘約翰·保羅·卡梅倫先生為本公司的獨立非執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	續聘王春花先生為本公司的獨立非執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	聘任秦學昌先生為本公司的獨立非執行董事	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	向中國個銀行申請不超過82億元人民幣的2013年度綜合授信額度	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	向子公司壽光寶隆提供擔保的議案	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012年度股東周年大會	2013年06月28日	派發2012年末期股息及紅利發放	通過	2013年7月1日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn



第八節 公司治理

2、臨時股東大會通過的決議案

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	披露日期	披露索引
2013年第一次 臨時股東大會	2013年12月13日	關於更換審計師的議案	通過	2013年12月16日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn

16、獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內獨立董事對公司有關事項未提出異議。

17、獨立董事履行職責的其他說明

公司獨立董事關注公司運作，獨立履行職責，對報告期內公司發生的聘請會計機構等相關事項發表了獨立意見，對完善公司治理結構、維護公司及全體股東的權益發揮了積極的作用。



18. 股東的權利

以下所載為本公司股東若干權利的概要，為根據由2012年4月1日起生效的經修訂企業管治守則第O段的強制披露規定須予披露的資料。

(a) 應股東要求召開臨時股東大會

要求召開臨時股東大會或類別股東大會的股東須跟隨以下程式：

- (1) 合共持有於該大會上有投票權的所有股份附帶的投票權10%或以上的兩名或以上的股東，可簽署同一份要求表格或多份相同的要求表格，要求董事會召開臨時股東大會或類別股東大會，並須在表格內指明召開會議的相關事宜。
- (2) 董事會須根據法律、行政規則和規例以及公司的公司章程，在10日內以書面回覆表示其接納或拒絕該等要求，並須列明召開股東大會的原因。
- (3) 如董事會同意召開臨時股東大會，將於董事會決定後5日內發出股東大會通告。如原有的建議決議案有任何改動，須先取得原動議人的同意。

如董事會不同意召開臨時股東大會或於收到要求後10日內沒有回覆，因持有不少於10%股份而可召開股東大會的該等股東有權按董事會召開股東大會的相若程式，自行召開及主持股東大會。此外，股東有權以書面要求監事委員會召開臨時股東大會。

- (4) 如董事會同意召開臨時股東大會，將於董事會決定後5日內發出股東大會通告。如原有的建議決議案有任何改動，須先取得原動議人的同意。

監事會如沒有於規定的時間內發出股東大會通知，即被視為監事會不召開及不主持股東大會，如持續90日以上，單獨或合計擁有10%以上(含10%)股份的一名或以上的股東(包括股東的代理人)可提出召開及主持大會。

- (5) 如董事會未有應以上所述的要求召開該等股東大會，則本公司須支付因股東自行召開及舉行該等大會而產生的一切合理費用，該等費用補償將從應付未能履行其職務的董事的款項中扣除。

(b) 於股東大會上提呈建議的程式

股東單獨或聯合持有本公司3%以上股份的股東，可於股東大會召開前20日以書面形式提出建議並呈交予大會召集人。就根據公司章程第82條的條文提出的建議而言，本公司須於接獲臨時建議後兩個工作天內通知其他股東，據此彼等須於預訂舉行股東大會日期十四日前發出表格函件及作出公佈，並須將該臨時建議提呈股東大會審議。



第八節 公司治理

股東提名人選選舉董事的程式已詳列於本公司公司章程，並可在本公司網站瀏覽。

(c) 向董事會提出查詢

股東如有任何需向本公司董事會提出的查詢或擬於任何股東大會上提出任何建議，可透過以下方式與本公司聯絡：

聯絡資料	H股的持有人	內資股的持有人
	香港主要營業地點：	中國註冊地址
	香港	中國
	中環	山東省
	德己立街38-44號	壽光市
	好利商業大廈	文聖街999號
	11樓A室	

三、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式並根據公司情況需要設立，公司機構與控股股東完全分開。
5. 財務分開情況：公司擁有獨立的財務部門，並建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，在銀行單獨開立賬戶，獨立於控股股東。

四、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。



一、內部控制建設情況

為保證實現經營目標、健康合規運營、資產安全、會計資訊資料真實完整，公司按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《中小企業板上市公司規範運作指引》和《企業內部控制基本規範》等有關法律法規的要求，結合公司自身特點，已建立起較為全面、系統的符合企業運行特點的內控制度，設立了股東大會、董事會、監事會，在公司內部建立了與業務性質和規模相適應的組織結構，職責明確互相監督；公司根據監管部門的相關要求，結合公司實際情況，對內部控制制度進行進一步的補充和完善。

二、董事會關於內部控制責任的聲明

公司董事會及全體董事保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。建立健全並有效實施內部控制是公司董事會的責任；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行。公司內部控制的目標是通過建立和不斷完善內部控制制度和流程，促進對法律、法規和公司政策的遵循，確保經營合法合規，切實維護資產的安全、完整，保證財務報告及相關資訊的真實完整，提高公司經營效率和效果，促進公司發展戰略的實現。由於內部控制存在固有局限性，故僅能對達到上述目標提供合理保證。

三、建立財務報告內部控制的依據

本評價報告旨在根據中華人民共和國財政部等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》(以下簡稱「基本規範」、《企業內部控制應用指引》(以下簡稱「應用指引」、《企業內部控制評價指引》(以下簡稱「評價指引」)的要求，結合企業內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，對公司2013年12月31日內部控制的設計與運行的有效性進行評價。

四、內部控制自我評價報告

內部控制自我評價報告中報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

報告期內未發現內部重大缺陷。

內部控制自我評價報告全文披露日期

2014年04月01日

內部控制自我評價報告全文披露索引

www.cninfo.com.cn，公告名稱《山東墨龍石油機械股份有限公司2013年度內部控制自我評價報告》。



第九節 內部控制

五、內部控制審計報告

內部控制審計報告中的審議意見段

公司已根據基本規範、評價指引及其他相關法律法規的要求，對公司截至2013年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行了自我評價。報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷和重要缺陷。自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間尚未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。我們注意到，內部控制應當與公司經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水準等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。公司將堅持內涵式發展與外延式發展並舉的方針，依託境內外資本市場平臺，進一步夯實基礎管理工作，持續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，切實提高風險控制的有效性與執行力，持續提升風險管控能力，努力促進公司實現更大發展，為股東創造穩定、持續增長的投資回報。

內部控制審計報告全文披露日期	2014年04月01日
內部控制審計報告全文披露索引	www.cninfo.com.cn，公告名稱《山東墨龍石油機械股份有限公司2013年度內部控制評價報告》。

會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制審計報告

是 否

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

是 否

六、年度報告重大差錯責任追究制度的建立與執行情況

為了控制年報資訊披露重大差錯及責任的追究，公司2010年建立了《年報資訊披露重大差錯責任追究制度》，報告期內，公司嚴格按照《年報資訊披露重大差錯責任追究制度》進行自查，定期報告中未出現重大會計差錯、重大遺漏、不符合會計法、企業會計準則的情況，公司在報告期內未發現財務報告內部控制存在重大缺陷的情形。



XYZH/2013JNA3028

山東墨龍石油機械股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「山東墨龍公司」)的財務報表，包括2013年12月31日的公司及合併資產負債表，2013年度的公司及合併利潤表、公司及合併股東權益變動表和公司及合併現金流量表以及財務報表附註。

I. 管理層對財務報表的責任

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

II. 註冊會計師的責任

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

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

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。



III. 審計意見

我們認為，山東墨龍公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了山東墨龍公司2013年12月31日的公司及合併財務狀況以及2013年度的公司及合併經營成果和公司及合併現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師

中國•北京

2014年3月31日

合併資產負債表



2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	五、1	597,770,865.98	483,870,151.44
結算備付金		—	—
拆出資金		—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		—	—
應收票據	五、2	135,159,594.04	197,194,589.32
應收賬款	五、3	563,772,597.42	455,105,433.22
預付款項	五、4	47,775,985.84	33,896,626.16
應收保費		—	—
應收分保賬款		—	—
應收分保合同準備金		—	—
應收利息	五、5	4,606,049.44	—
應收股利		—	—
其他應收款	五、6	31,160,536.48	18,953,847.29
買入返售金融資產		—	—
存貨	五、7	1,155,180,417.60	1,220,618,577.83
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	五、8	47,778,203.78	41,379,809.50
流動資產合計		2,583,204,250.58	2,451,019,034.76



合併資產負債表

2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
非流動資產：			
發放貸款及墊款		—	—
可供出售金融資產		—	—
持有至到期投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資	五、9	60,881,784.30	58,634,400.43
投資性房地產		—	—
固定資產	五、10	1,710,839,377.57	1,833,866,660.51
在建工程	五、11	442,414,993.81	134,351,091.69
工程物資		—	—
固定資產清理		—	—
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
無形資產	五、12	486,672,315.83	378,586,638.46
開發支出	五、13	—	7,077,238.89
商譽	五、14	83,483,383.21	132,723,383.21
長期待攤費用		159,722.28	243,055.56
遞延所得稅資產	五、15	46,005,562.05	19,249,475.31
其他非流動資產	五、16	379,804,663.05	270,000,000.00
非流動資產合計		3,210,261,802.10	2,834,731,944.06
資產總計		5,793,466,052.68	5,285,750,978.82

合併資產負債表



2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	五、18	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57
向中央銀行借款		—	—
吸收存款及同業存放		—	—
拆入資金		—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	—
應付票據	五、19	427,566,182.16	603,403,515.62
應付賬款	五、20	548,559,433.90	570,841,701.67
預收款項	五、21	92,679,015.92	25,837,981.59
賣出回購金融資產款		—	—
應付手續費及佣金		—	—
應付職工薪酬	五、22	22,842,605.99	18,425,303.12
應交稅費	五、23	34,382,133.48	33,669,386.02
應付利息	五、24	24,239,399.58	6,968,896.69
應付股利		—	—
其他應付款	五、25	26,790,378.33	24,475,042.80
應付分保賬款		—	—
保險合同準備金		—	—
代理買賣證券款		—	—
代理承銷證券款		—	—
一年內到期的非流動負債		—	—
其他流動負債	五、26	1,808,000.00	—
流動負債合計		2,546,157,995.36	2,313,628,711.08
非流動負債：			
長期借款		—	—
應付債券	五、27	496,777,777.77	—
長期應付款		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延所得稅負債	五、15	10,792,803.04	11,603,555.23
其他非流動負債	五、28	3,616,000.00	7,232,000.00
非流動負債合計		511,186,580.81	18,835,555.23
負債合計		3,057,344,576.17	2,332,464,266.31



合併資產負債表

2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
股東權益：			
股本	五、29	797,848,400.00	797,848,400.00
資本公積	五、30	849,500,658.42	849,500,658.42
減：庫存股		—	—
專項儲備	五、31	—	—
盈餘公積	五、32	168,908,489.86	168,908,489.86
一般風險準備		—	—
未分配利潤	五、33	857,482,430.32	1,073,097,098.79
外幣報表折算差額		363,977.13	62,065.54
歸屬於母公司股東權益合計		2,674,103,955.73	2,889,416,712.61
少數股東權益	五、34	62,017,520.78	63,869,999.90
股東權益合計		2,736,121,476.51	2,953,286,712.51
負債和股東權益總計		5,793,466,052.68	5,285,750,978.82

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司資產負債表



2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	十三、1	477,333,126.10	469,439,865.77
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		—	—
應收票據	十三、2	117,939,796.64	181,652,729.32
應收賬款	十三、3	562,804,031.40	461,652,893.75
預付款項	十三、4	434,575,347.30	135,378,309.84
應收利息	十三、5	4,606,049.44	—
應收股利		—	—
其他應收款	十三、6	252,454,655.05	222,102,947.24
存貨	十三、7	898,794,179.36	989,379,929.85
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	十三、8	1,870,576.46	1,521,778.24
流動資產合計		2,750,377,761.75	2,461,128,454.01
非流動資產：			
可供出售金融資產		—	—
持有至到期投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資	十三、9	652,069,921.73	652,069,921.73
投資性房地產		—	—
固定資產	十三、10	1,317,036,319.12	1,392,000,620.11
在建工程	十三、11	199,649,242.90	45,916,706.90
工程物資		—	—
固定資產清理		—	—
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
無形資產	十三、12	236,648,160.28	284,671,539.96
開發支出	十三、13	—	5,527,255.20
商譽		—	—
長期待攤費用		—	—
遞延所得稅資產	十三、14	35,775,939.76	14,135,986.30
其他非流動資產	十三、15	259,788,383.05	33,000,000.00
非流動資產合計		2,700,967,966.84	2,427,322,030.20
資產總計		5,451,345,728.59	4,888,450,484.21



母公司資產負債表

2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	十三、17	1,223,404,006.00	980,006,883.57
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	—
應付票據	十三、18	427,566,182.16	653,403,515.62
應付賬款	十三、19	330,301,216.50	377,503,612.67
預收款項	十三、20	218,914,621.07	25,536,367.16
應付職工薪酬	十三、21	16,941,477.46	13,068,782.18
應交稅費	十三、22	19,831,397.51	13,406,043.28
應付利息	十三、23	24,202,101.43	6,968,896.69
應付股利		—	—
其他應付款	十三、24	16,898,117.61	13,490,303.33
一年內到期的非流動負債		—	—
其他流動負債	十三、25	1,808,000.00	—
流動負債合計		2,279,867,119.74	2,083,384,404.50
非流動負債：			
長期借款		—	—
應付債券	十三、26	496,777,777.77	—
長期應付款		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延所得稅負債	十三、14	690,907.42	457,855.65
其他非流動負債	十三、27	3,616,000.00	7,232,000.00
非流動負債合計		501,084,685.19	7,689,855.65
負債合計		2,780,951,804.93	2,091,074,260.15

母公司資產負債表



2013年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
股東權益：			
股本	十三、28	797,848,400.00	797,848,400.00
資本公積	十三、29	849,481,990.92	849,481,990.92
減：庫存股		—	—
專項儲備	十三、30	—	—
盈餘公積	十三、31	168,908,489.86	168,908,489.86
一般風險準備		—	—
未分配利潤	十三、32	854,155,042.88	981,137,343.28
股東權益合計		2,670,393,923.66	2,797,376,224.06
負債和股東權益總計		5,451,345,728.59	4,888,450,484.21

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：



合併利潤表

2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業總收入	五、38	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16
其中：營業收入	五、38	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16
利息收入		—	—
已賺保費		—	—
手續費及佣金收入		—	—
二、營業總成本		2,491,933,547.21	2,836,551,935.91
其中：營業成本	五、38	2,076,430,070.86	2,624,241,003.24
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		—	—
營業稅金及附加	五、39	4,776,682.05	1,568,674.39
銷售費用	五、40	66,752,048.50	67,450,580.50
管理費用	五、41	160,067,797.95	96,130,216.28
財務費用	五、42	48,572,195.33	37,123,383.67
資產減值損失	五、43	135,334,752.52	10,038,077.83
加：公允價值變動收益		—	—
投資收益	五、44	2,397,383.87	1,203,776.32
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	五、44	2,397,383.87	1,203,776.32
匯兌收益(損失)		—	—
三、營業利潤(虧損)		(217,501,828.14)	116,715,672.57
加：營業外收入	五、45	14,701,734.82	49,857,539.87
其中：非流動資產處置收益	五、45	266,062.03	109,479.26
減：營業外支出	五、46	917,267.99	718,732.89
其中：非流動資產處置損失	五、46	636,246.16	296,929.41
四、利潤(虧損)總額		(203,717,361.31)	165,854,479.55
減：所得稅費用	五、47	(26,109,087.98)	25,688,302.21
五、淨(虧損)利潤		(177,608,273.33)	140,166,177.34
歸屬於母公司股東的淨利潤		(175,722,248.47)	134,263,035.30
少數股東損益		(1,886,024.86)	5,903,142.04
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	五、50	(0.22)	0.17
(二)稀釋每股收益	五、50	(0.22)	0.17

合併利潤表



2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年年額	上年金額
七、其他綜合收益	五、51	335,457.33	35,226.82
(一)以後會計期間在滿足規定條件時 將重分類進損益的項目		335,457.33	35,226.82
(二)以後會計期間不能重分類進損益的項目		—	—
八、綜合收益總額		(177,272,816.00)	140,201,404.16
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		(175,420,336.88)	134,294,739.43
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(1,852,479.12)	5,906,664.73

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：



母公司利潤表

2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業收入	十三、36	2,363,939,820.73	3,052,778,099.41
減：營業成本	十三、36	2,154,288,320.31	2,791,289,027.71
營業稅金及附加	十三、37	3,375,630.88	8,449.89
銷售費用	十三、38	66,713,373.49	67,336,718.75
管理費用	十三、39	133,822,864.73	83,061,658.17
財務費用	十三、40	49,497,316.44	31,511,115.16
資產減值損失	十三、41	77,163,649.75	(2,082,443.15)
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(虧損)利潤		(120,921,334.87)	81,653,572.88
加：營業外收入	十三、42	13,089,000.95	43,545,998.65
其中：非流動資產處置收益	十三、42	158,637.07	50,716.12
減：營業外支出	十三、43	664,448.17	598,324.37
其中：非流動資產處置損失	十三、43	570,448.17	228,262.37
三、利潤(虧損)總額		(108,496,782.09)	124,601,247.16
減：所得稅費用	十三、44	(21,406,901.69)	15,169,093.30
四、淨(虧損)利潤		(87,089,880.40)	109,432,153.86
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			
(一)以後會計期間在滿足規定條件時 將重分類進損益的項目		—	—
(二)以後會計期間不能重分類進損益的項目		—	—
七、綜合收益總額		(87,089,880.40)	109,432,153.86

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表



2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,695,587,727.38	2,387,932,830.74
客戶存款和同業存放款項淨增加額		—	—
向中央銀行借款淨增加額		—	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額		—	—
收到原保險合同保費取得的現金		—	—
收到再保險業務現金淨額		—	—
保戶儲金及投資款淨增加額		—	—
處置交易性金融資產淨增加額		—	—
收取利息、手續費及佣金的現金		—	—
拆入資金淨增加額		—	—
回購業務資金淨增加額		—	—
收到的稅費返還		56,589,186.91	148,142,100.34
收到其他與經營活動有關的現金	五、53	32,390,215.11	69,144,856.05
經營活動現金流入小計		1,784,567,129.40	2,605,219,787.13
購買商品、接受勞務支付的現金		1,539,933,337.41	1,839,625,964.15
客戶貸款及墊款淨增加額		—	—
存放中央銀行和同業款項淨增加額		—	—
支付原保險合同賠付款項的現金		—	—
支付利息、手續費及佣金的現金		—	—
支付保單紅利的現金		—	—
支付給職工以及為職工支付的現金		128,190,623.61	130,784,088.05
支付的各项稅費		53,480,068.57	59,357,454.59
支付其他與經營活動有關的現金	五、53	218,442,987.01	129,521,379.05
經營活動現金流出小計		1,940,047,016.60	2,159,288,885.84
經營活動產生的現金流量淨額		(155,479,887.20)	445,930,901.29



合併現金流量表

2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		150,000.00	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		430,760.10	885,777.38
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		580,760.10	1,035,777.38
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		460,056,878.79	604,837,780.57
投資支付的現金		—	45,000,000.00
質押貸款淨增加額		—	—
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		460,056,878.79	649,837,780.57
投資活動產生的現金流量淨額		(459,476,118.69)	(648,802,003.19)
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		—	—
取得借款所收到的現金		2,419,950,440.00	2,142,713,329.80
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金	五、53	—	68,900,000.00
籌資活動現金流入小計		2,419,950,440.00	2,211,613,329.80

合併現金流量表



2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
償還債務所支付的現金		1,644,983,802.57	1,824,018,658.73
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		104,780,057.80	86,017,488.16
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	五、53	87,761,974.00	80,180,000.00
籌資活動現金流出小計		1,837,525,834.37	1,990,216,146.89
籌資活動產生的現金流量淨額		582,424,605.63	221,397,182.91
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(6,015,041.71)	(69,295.28)
五、現金及現金等價物淨增加額		(38,546,441.97)	18,456,785.73
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		330,546,464.49	369,092,906.46

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：



母公司現金流量表

2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,794,898,879.59	2,419,764,636.46
收到的稅費返還		56,589,186.91	140,337,116.18
收到其他與經營活動有關的現金	十三、47	182,848,756.23	57,292,000.44
經營活動現金流入小計		2,034,336,822.73	2,617,393,753.08
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		1,974,469,802.45	2,121,219,646.41
支付給職工以及為職工支付的現金		92,862,687.68	93,990,478.41
支付的各項稅費		27,831,033.32	36,827,292.25
支付其他與經營活動有關的現金	十三、47	229,993,595.31	328,877,973.26
經營活動現金流出小計		2,325,157,118.76	2,580,915,390.33
經營活動產生的現金流量淨額		(290,820,296.03)	36,478,362.75
三、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		—	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		230,760.10	849,893.85
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		230,760.10	849,893.85

母公司現金流量表



2013年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
所支付的現金		295,150,529.18	266,339,548.53
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		295,150,529.18	266,339,548.53
投資活動產生的現金流量淨額		(294,919,769.08)	(265,489,654.68)
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		2,242,530,650.00	1,885,229,653.80
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金	十三、47	—	68,900,000.00
籌資活動現金流入小計		2,242,530,650.00	1,954,129,653.80
償還債務支付的現金		1,611,450,852.57	1,524,975,617.73
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		96,012,579.44	79,369,872.28
支付其他與籌資活動有關的現金	十三、47	87,761,974.00	80,180,000.00
籌資活動現金流出小計		1,795,225,406.01	1,684,525,490.01
籌資活動產生的現金流量淨額		447,305,243.99	269,604,163.79
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(6,119,075.06)	(73,390.74)
五、現金及現金等價物淨增加額		(144,553,896.18)	40,519,481.12
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		210,108,724.61	354,662,620.79

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：



合併股東權益變動表

2013年度

單位：人民幣元

項目	歸屬於母公司股東權益							其他	少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	本年金額			
一、上年年末餘額	797,848,400.00	849,500,658.42	—	168,908,488.86	—	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、本年初餘額	797,848,400.00	849,500,658.42	—	168,908,488.86	—	1,073,097,098.79	62,065.54	63,869,999.90	2,953,286,712.51	
三、本年增減變動金額	—	—	—	—	—	(215,614,668.47)	301,911.59	(1,852,479.12)	(217,165,236.00)	
(一) 淨利潤	—	—	—	—	—	(175,722,248.47)	—	(1,886,024.86)	(177,608,273.33)	
(二) 其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	301,911.59	33,545.74	335,457.33	
(三) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	(175,722,248.47)	301,911.59	(1,852,479.12)	(177,272,816.00)	
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 股份支付計入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	—	—	(39,892,420.00)	
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 對股東的分配	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	—	—	(39,892,420.00)	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(五) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 盈餘公積轉增其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(六) 專項儲備	—	—	11,695,395.27	—	—	—	—	—	11,695,395.27	
1. 本年提取	—	—	(11,695,395.27)	—	—	—	—	—	(11,695,395.27)	
2. 本年使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
(七) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
四、本年年末餘額	797,848,400.00	849,500,658.42	—	168,908,488.86	—	857,482,430.32	313,977.13	62,017,520.78	2,736,121,476.51	

合併股東權益變動表



2013年度

單位：人民幣元

項目	上年金額							股東權益合計		
	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
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：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、本年增減變動金額	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
綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	31,704.13	3,522.69	35,226.82
(三) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	10,943,215.38	—	(50,835,635.38)	—	—	(39,892,420.00)
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—	—	(10,943,215.38)	—	—	—
3. 對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	—	—	(39,892,420.00)
(五) 股東權益內部結轉	398,924,200.00	(398,924,200.00)	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	398,924,200.00	(398,924,200.00)	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積轉增風險備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本年使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(七) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末餘額	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



母公司股東權益變動表

2013年度

單位：人民幣元

項目	本年金額							股東權益合計
	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、本年增減變動金額	—	—	—	—	—	—	(126,982,300.40)	(126,982,300.40)
(一)淨利潤	—	—	—	—	—	—	(87,089,880.40)	(87,089,880.40)
(二)其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	(87,089,880.40)	(87,089,880.40)
(三)股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1.股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2.股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(四)利潤分配	—	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	(39,892,420.00)
1.提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般風險準備	—	—	—	—	—	—	—	—
3.對股東的分配	—	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	(39,892,420.00)
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(五)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1.資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
(六)專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—
1.本年提取	—	—	—	4,952,778.10	—	—	—	4,952,778.10
2.本年使用	—	—	—	(4,952,778.10)	—	—	—	(4,952,778.10)
(七)其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末餘額	797,848,400.00	849,481,990.92	—	—	168,908,489.86	—	854,155,042.88	2,670,393,923.66

母公司股東權益變動表



2013年度

單位：人民幣元

項目	上年金額							
	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	股東權益合計
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、本年增減變動金額	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	—	—	—	—	—	—	—	—
綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	109,432,153.86	109,432,153.86
（三）股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	(10,943,215.38)	(10,943,215.38)
3. 對股東的分配	—	—	—	—	—	—	(39,892,420.00)	(39,892,420.00)
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）股東權益內部結轉	398,924,200.00	(398,924,200.00)	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	398,924,200.00	(398,924,200.00)	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本年使用	—	—	—	—	—	—	—	—
（七）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末餘額	797,848,400.00	849,481,990.92	—	—	168,908,489.86	—	981,137,343.28	2,797,376,224.06



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況

山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「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。

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機板上市。

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。



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況(續)

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

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

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

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股。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事抽油泵、抽油杆、抽油機、抽油管、石油機械、紡織機械、石油設備及輔機配件、高壓隔離開關、高壓電器、電力成套設備、石油專用金屬材料的生產、銷售以及廢舊金屬收購；石油機械及相關產品的開發；商品資訊服務(不含仲介)；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、主要會計政策和會計估計

1. 財務報表的編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，按照中華人民共和國財政部頒佈的現行《企業會計準則》(以下簡稱「企業會計準則」)的有關規定，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2010年修訂)、香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》和《香港公司條例》的有關披露規定編製。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本公司2013年度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及本集團2013年12月31日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關資訊。

3. 會計年度

會計年度為西曆1月1日起至12月31日止。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

4. 記賬本位幣

本公司及其境內子公司以人民幣為記賬本位幣，境外業務以所在地貨幣為記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 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，以歷史成本為計價原則。

6. 企業合併

企業合併是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。本集團在合併日或購買日確認因企業合併取得的資產、負債，合併日或購買日為實際取得被合併方或被購買方控制權的日期。

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

(2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。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，確認為商譽。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。

(3) 購買子公司少數股權

在取得對子公司的控制權之後，自子公司的少數股東處取得少數股東擁有的對該子公司全部或部分少數股權，在合併財務報表中，子公司的資產、負債以購買日或合併日開始持續計算的金額反映。因購買少數股權新增加的長期股權投資應按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)的金額不足沖減的，調整留存收益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

7. 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。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

合併時合併範圍內的所有重大往來餘額、交易及未實現損益在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較財務報表進行相應調整。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，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有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，在喪失控制權時一併轉為當期投資收益。

8. 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、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。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用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為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在所有者權益項目下單獨列示。外幣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，在現金流量表中單獨列示。

10. 公允價值的計量方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團將公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次，並首先使用第一層次輸入值，其次使用第二層次輸入值，最後使用第三層次輸入值。

第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。活躍市場，是指相關資產或負債的交易量和交易頻率足以持續提供定價資訊的市場。

第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。可觀察輸入值，是指能夠從市場資料中取得的輸入值。該輸入值反映了市場參與者在對相關資產或負債定價時所使用的假設。

不可觀察輸入值，是指不能從市場資料中取得的輸入值。該輸入值應當根據可獲得的市場參與者在對相關資產或負債定價時所使用假設的最佳資訊確定。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

11. 金融工具

(1) 金融資產

(1) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：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、貸款和應收款項及可供出售金融資產。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產。

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

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。

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。

(2) 金融資產確認與計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益，其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量；貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本列示。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

(3) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

處置可供出售金融資產時，將取得的價款和該金融資產的賬面價值之間的差額，計入投資收益，同時，將原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入投資收益。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果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，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

(4) 金融資產轉移

金融資產滿足下列條件之一的，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，且本集團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。

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控制的，則按照其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準。

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，與因轉移而收到的對價及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，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及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的差額計入當期損益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(2) 金融負債

本集團的金融負債於初始確認時分類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。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括初始確認時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，按照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金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

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。

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。

(3) 金融資產和金融負債的互相抵銷

當依法有權抵銷債權債務且交易雙方準備按淨額進行結算，或同時結清資產和負債時(除淨額結算協議外)，金融資產和負債以抵銷後的淨額在資產負債表中列示。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。

(4) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

回購本公司權益工具支付的對價和交易費用減少股東權益。

本公司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。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

12. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

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

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法 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。

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據

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

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

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

壞賬準備的計提方法 個別認定法

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

13. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、委託加工物資、在產品和產成品等。

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。領用或發出存貨，採用加權平均法確定。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計量。當存貨的可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取的存貨跌價準備；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

本集團存貨的盤存制度為永續盤存制。

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

14. 長期股權投資

長期股權投資主要包括本集團對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對其合營企業的權益性投資。

合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位；

(1) 確定對被投資單位具有控制和重大影響的依據

控制，是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

重大影響，是指投資方對被投資單位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施加重大影響時，應當考慮投資方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。投資方能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為其聯營企業。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

14. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資的初始計量

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的投資成本。

作為長期股權投資的投資成本。長期股權投資的投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產、所承擔債務賬面價值以及本公司發行股份的面值總額之間差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以在合併(購買)日為取得對被合併(購買)方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值作為合併成本。長期股權投資成本大於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為商譽。長期股權投資成本小於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，在對長期股權投資成本、子公司可辨認淨資產公允價值份額覆核後，長期股權投資成本仍小於被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益。

以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；與發行權益行證券直接相關的費用，按金融工具列報的會計準則的有關規定確定。

以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，按相關會計準則的有關規定確定投資成本。

(3) 長期股權投資的後續計量

(1) 成本法核算的長期股權投資

對被投資單位能夠實施控制的長期股權投資採用成本法核算。

採用成本法核算時，長期股權投資追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

14. 長期股權投資(續)

(3) 長期股權投資的後續計量(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資

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，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。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可辨認淨資產的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

被投資單位採用的會計政策及會計期間與投資方不一致的，按照本集團的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益等。

對於本集團與聯營企業及合營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，按照《企業會計準則第8號—資產減值》等規定屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

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。

(4) 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入所有者權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註二、7「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

14. 長期股權投資(續)

(4) 處置長期股權投資(續)

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，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，在處置時將原計入所有者權益的其他綜合收益部分按相應的比例轉入當期損益。對於剩餘股權，按其賬面價值確認為長期股權投資或其他相關金融資產，並按前述長期股權投資或金融資產的會計政策進行後續計量。涉及對剩餘股權由成本法轉為權益法核算的，按相關規定進行追溯調整。

(5) 長期股權投資減值

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。

15. 投資性房地產

投資性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和已出租的房屋建築物。

投資性房地產按其成本作初始計量。外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出。自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，在發生時計入當期損益。

本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量。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。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊(攤銷)方法於每年年末進行覆核並作適當調整。

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，則自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。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金額計入當期損益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

16. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較大的有形資產。

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、電子設備、運輸設備和其他。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。外購的固定資產成本包括買價和進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出。自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。固定資產折舊採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限 (年)	預計殘值率 (%)	年折舊率 (%)
1	房屋建築物	20	5	4.75
2	機器設備	5-20	5	19.00-4.75
3	電子設備	3-5	5	31.67-19.00
4	運輸設備	5	5	19.00
5	其他設備	5	5	19.00



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

16. 固定資產(續)

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、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。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊。

當固定資產被處置、或者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金額計入當期損益。

17. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量，包括在建期間發生的各項工程支出、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

18. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

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；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

用於購建或生產符合資本化條件的資產的專門借款當期實際發生的利息費用，扣除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加權平均利率計算確定。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

18. 借款費用(續)

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。

如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，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。

19. 無形資產

無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術、軟體等。

無形資產按取得時的實際成本作初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益物件計入相關資產成本和當期損益。

於每年年度終了，本集團對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

對使用壽命不確定的無形資產不予攤銷，期末進行減值測試。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

當有確鑿證據表明無形資產存在減值跡象的，本集團於每年年度終了對使用壽命有限的無形資產進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(見本財務報表附註二、23所述)。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

20. 研究與開發支出

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- (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) 管理層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援，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。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

21. 商譽

商譽為股權投資成本或非同一控制下企業合併成本超過應享有的或企業合併中取得的被投資單位或被購買方可辨認淨資產於取得日或購買日的公允價值份額的差額。

與子公司有關的商譽在合併財務報表上單獨列示，與聯營企業和合營企業有關的商譽，包含在長期股權投資的賬面價值中。

22. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經發生但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

23. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。資產的可收回金額是指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間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明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。減值損失金額先抵減分攤至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。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

24. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

短期薪酬，是指本集團在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。短期薪酬具體包括：職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬。本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益物件計入相關資產成本和費用。

辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的負債，並計入當期損益：①本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時。②本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

25. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品品質保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為預計負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合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。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

26. 安全生產費

本集團內機械製造企業以上年度實際營業收入為計提依據，採取超額累退方式按以下標準平均逐月提取，專門用於完善和改進企業或者項目安全生產條件的安全生產費：

- (1) 營業收入不超過1,000萬元的，按照2%提取；
- (2) 營業收入超過1,000萬元至1億元的部分，按照1%提取；
- (3) 營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.2%提取；
- (4) 營業收入超過10億元至50億元的部分，按照0.1%提取；
- (5) 營業收入超過50億元的部分，按照0.05%提取。

新建企業和投產不足一年的機械製造企業以當年實際營業收入為提取依據，按月計提安全費用。

提取的安全生產費計入當期損益，同時記入專項儲備，在所有者權益項下單獨列示。實際使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」會計科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。提取的專項儲備餘額不足沖減的，直接計入當期損益。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

27. 收入確認原則

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入，收入確認原則如下：

(1) 銷售商品收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。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，本集團按照銷售合同對貿易方式的約定和《國際貿易術語解釋通則》(2010)的相關規定，以出口貨物的風險和報酬轉移後確認出口收入的實現，合同中對風險轉移條款有特別約定的，從其特別約定。

(2) 提供勞務收入

在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。

在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

28. 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或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本，政府投入的投資補助等專項撥款中，國家相關檔規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入性質，不屬於政府補助。

政府補助在本集團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；對於固定的定額標準撥付的補助，或對期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量。

政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

28. 政府補助(續)

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府檔中未明確規定補助物件，本集團按照上述原則進行判斷。

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

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

29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

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，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間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時，應當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。

對與子公司及聯營企業、合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業、合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該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，確認遞延所得稅資產。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- (1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- (2) 本集團內該納稅主體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。

30. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指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，經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

(1) 融資租賃租入資產

於租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別以長期負債和一年內到期的長期負債列示。

能夠合理確定租賃屆滿時取得租入資產所有權的，租入資產在使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(2) 融資租賃租出資產

於租賃開始日，按租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益，在租賃期內各個期間進行分配。按實際利率法計算確認當期的融資收入。

於每年年度終了時，對未擔保餘值進行覆核。未擔保餘值增加的，不作調整；有證據表明未擔保餘值已經減少的，重新計算租賃內含利率，將由此引起的租賃投資淨額的減少，計入當期損益；以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。租賃投資淨額是融資租賃中最低租賃收款額及未擔保餘值之和與未實現融資收益之間的差額。

已確認損失的未擔保餘值得以恢復的，在原已確認的投資金額內轉回，並重新計算租賃內含利率，以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。

或有租金在實際發生時計入當期損益。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

30. 租賃(續)

(3) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用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。

(4) 經營租賃租出資產

經營租賃租出資產的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。經營租賃租出資產發生的初始直接費用，金額較大的予以資本化，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；金額較小的直接計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

31. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

32. 分部資訊

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分佈資訊。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計資訊。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

33. 主要會計政策、會計估計的變更

(1) 會計政策變更及影響

本集團原執行中國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋公告以及其他相關規定。2014年1月26日起，中國財政部陸續發佈了《企業會計準則第9號—職工薪酬》、《企業會計準則第30號—財務報表列報》、《企業會計準則第33號—合併財務報表》、《企業會計準則第39號—公允價值計量》、《企業會計準則第40號—合營安排》和《企業會計準則第2號—長期股權投資》六項具體會計準則。自2013年1月1日起，本集團開始執行上述六項新頒佈或者修訂的會計準則。

執行上述新準則，不會對本集團財務報表項目的確認和計量產生重大影響。本集團財務報表已按上述新準則的規定進行了列報和披露。

(2) 會計估計變更及影響

本報告期無需要披露的會計估計變更事項。

34. 前期差錯更正

本年本集團未發生前期會計差錯更正事項。

35. 重要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致下一會計年度的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

(1) 應收款項減值

如附註二、11所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷資料，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷資料等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

35. 重要會計估計及判斷(續)

(2) 存貨減值準備

如附註二、13所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

(3) 商譽減值準備的會計估計

本集團每年對商譽進行減值測試。包含商譽的資產組和資產組組合的可收回金額為其預計未來現金流量的現值，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

(4) 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、主要會計政策和會計估計(續)

35. 重要會計估計及判斷(續)

(5) 無形資產減值準備的會計估計

本集團在對使用壽命不確定的無形資產不予攤銷，期末進行減值測試。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

當有確鑿證據表明無形資產存在減值跡象的，本集團於每年年度終了對使用壽命有限的無形資產進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對無形資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對無形資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的無形資產減值準備。

(6) 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於集團未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用(收益)以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

(7) 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍所應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	註1	17%
營業稅	營業收入	5%
房產稅	註2	註2
城市維護建設稅	應繳增值稅和營業稅	7%
教育費附加	應繳增值稅和營業稅	3%
地方教育費附加	應繳增值稅和營業稅	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	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 International Limited(以下簡稱「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%
壽光懋隆新材料技術開發有限公司(以下簡稱「懋隆新材料公司」)	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%



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、稅項(續)

2. 稅收優惠及批文

註：根據山東省科技廳、山東省財政廳、山東省國家稅務局、山東省地方稅務局於2011年10月31日下達的魯科高字[2011]206號《關於公示山東省2011年擬通過複審認定高新技術企業名單的通知》，本公司高新技術企業資格認定已通過複審。據此，本公司自2011年1月1日起三個年度內作為高新技術企業適用15%的企業所得稅稅率。

3. 稅率或稅率優惠政策的變化

本期本集團所得稅稅率、稅率優惠政策較上期沒有發生變化。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、企業合併及合併財務報表

1. 子公司情況

公司名稱	公司類型	註冊地	營業地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末投資金額	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合併報表	組織機構代碼	是否少數股東權益中用於沖減少數股東權益的金額
通過非同一控制下企業合併取得的子公司													
二級子公司													
MPM公司 (香港)	有限責任公司	中國香港	中國香港	貿易業	1,000,000.00美元	購銷石油開採及化工機械電氣設備	7,276,230.00元	—	90.00	90.00	是	無	無
懋隆新材料公司	有限責任公司 (法人獨資)	山東壽光	山東壽光	製造業	12,380,000.00元	一般經營項目：能源裝備及技術推廣、技術服務；生產銷售：石油鑽探設備、工具及配件；金屬鍛鑄件	306,743,691.73元	—	100.00	100.00	是	72481440-5	無
三級子公司													
墨龍機電公司	有限責任公司 (中外合資)	山東壽光	山東壽光	製造業	1,000,000.00美元	生產銷售外加厚抽油管、電力成套設備	15,011,813.88元	—	100.00	100.00	是	73261459-3	無
寶隆源公司	有限責任公司	山東威海	山東威海	貿易業	300,000.00元	廢舊金屬收購及銷售	271,156.08元	—	100.00	100.00	是	76576543-5	無
懋隆回收公司	有限責任公司	山東壽光	山東壽光	貿易業	500,000.00元	廢舊金屬收購及銷售	500,000.00元	—	100.00	100.00	是	74566977-X	無
通過設立或投資等方式取得的子公司													
二級子公司													
壽光寶隆公司	有限責任公司	山東壽光	山東壽光	製造業	150,000,000.00元	生產、銷售石油器材	105,000,000.00元	—	70.00	70.00	是	66139842-3	無
威海寶隆公司	有限責任公司	山東威海	山東威海	製造業	26,000,000.00元	石油專用金屬材料的製造和銷售	270,602,708.10元	—	100.00	100.00	是	75638729-2	無
墨龍物流公司	有限責任公司 (法人獨資)	山東壽光	山東壽光	服務業	3,000,000.00元	貨物倉儲(不含建築品)、貨物裝卸、物流資訊諮詢	3,000,000.00元	—	100.00	100.00	是	57939315-6	無

註：截止2013年12月31日，本公司之子公司無發行債券事項。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、企業合併及合併財務報表(續)

2. 合併範圍變更的說明

本集團本年合併財務報表範圍，與上年一致。

3. 境外經營實體主要報表項目的折算匯率

本公司在編製本合併財務報表時，境外經營的子公司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6.0969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6.1786元折算。

五、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表資料，除特別註明之外，「年初」係指2013年1月1日，「年末」係指2013年12月31日，「本年」係指2013年1月1日至12月31日，「上年」係指2012年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
庫存現金						
人民幣	42,463.38	—	42,463.38	38,135.44	—	38,135.44
銀行存款						
人民幣	167,468,536.00	—	167,468,536.00	110,780,295.88	—	110,780,295.88
美元	5,625,959.86	6.0969	34,300,914.66	4,072,848.42	6.2855	25,599,876.14
港幣	174.98	0.7862	136.57	1,440.86	0.8109	1,180.23
歐元	0.01	8.4189	0.08	0.01	8.3176	0.08
其他貨幣資金						
人民幣	361,694,237.29	—	361,694,237.29	347,450,663.67	—	347,450,663.67
美元	5,620,000.00	6.0969	34,264,578.00	—	—	—
合計			597,770,865.98			483,870,151.44

(1) 本集團期末其他貨幣資金中包括銀行承兌保證金201,454,237.29元(年初金額：292,478,163.67元)，借款及信用證保證金130,444,578.00元(年初無餘額)，保函保證金64,060,000.00元(年初金額：54,972,500.00元)。

(2) 本集團到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為154,462,427.49元(年初金額：89,777,244.98元)，到期日超過3個月的借款及信用證保證金為73,901,974.00元(年初無餘額)，到期日超過3個月的保函保證金為38,860,000.00元(年初金額：25,000,000.00元)。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	135,159,594.04	197,194,589.32
合計	135,159,594.04	197,194,589.32

(2) 所有權或使用權受到限制的應收票據

(1) 本集團年末尚餘84,193,244.79元應收票據作為質押物向銀行獲取等額應付票據，該項質押將於2014年3月24日前全部到期。

(2) 年末已用於質押的應收票據前五項明細如下：

票據種類	出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
銀行承兌匯票	中國石油化工股份有限公司物資裝備部	2013-11-13	2014-2-12	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	中國石油化工股份有限公司物資裝備部	2013-10-17	2014-1-17	6,073,547.46	
銀行承兌匯票	新疆石油管理局財務資產處	2013-11-22	2014-2-22	5,636,237.50	
銀行承兌匯票	新疆石油管理局財務資產處	2013-11-22	2014-2-22	5,000,000.00	
銀行承兌匯票	微山湖岱莊煤炭運銷有限公司	2013-9-4	2014-3-4	3,000,000.00	
合計				29,709,784.96	

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

(2) 所有權或使用權受到限制的應收票據(續)

(3) 年末已經背書給他方但尚未到期的票據前五項明細如下：

票據種類	出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
銀行承兌匯票	廣東泰都鋼鐵實業股份有限公司	2013-11-19	2014-5-19	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	成都新津銀鑫物質有限責任公司	2013-11-29	2014-5-29	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	河北中泰鋼管製造有限公司	2013-7-29	2014-1-29	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	遼寧新北方熱力集團有限公司	2013-11-26	2014-5-26	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	山東金冠化工有限公司	2013-8-28	2014-2-28	10,000,000.00	
合計				50,000,000.00	

(4) 於本年末，本集團無已貼現未到期的應收票據(上年：本集團已貼現未到期的商業承兌匯票餘額為50,000,000.00元)。

3. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	574,636,787.15	460,345,374.25
減：壞賬準備	10,864,189.73	5,239,941.03
淨額	563,772,597.42	455,105,433.22



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本集團應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用品質並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本集團區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本集團以產品出庫並經客戶驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡；對於出口銷售，主要分為FOB(離岸價格)和CIF(到岸價格)兩種形式，在FOB和CIF下形式的出口銷售下，本集團以出口貨物的風險和報酬轉移時點作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
1年以內	552,166,395.76	452,653,405.89
1年至2年	10,739,610.15	1,799,900.20
2年至3年	700,000.00	491,300.86
3年以上	166,591.51	160,826.27
淨額	563,772,597.42	455,105,433.22

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

(2) 應收賬款風險分類

類別	年末金額				年初金額			
	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	15,417,953.39	2.68	8,796,479.57	57.05	3,284,636.96	0.71	3,284,636.96	100.00
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	557,151,123.60	96.96	—	—	455,105,433.22	98.86	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	2,067,710.16	0.36	2,067,710.16	100.00	1,955,304.07	0.43	1,955,304.07	100.00
合計	574,636,787.15	100.00	10,864,189.73		460,345,374.25	100.00	5,239,941.03	

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類(續)

(1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
勝利油田高原石油裝備 有限責任公司	3,284,636.96	3,284,636.96	100.00	賬齡在三年以上，收回 可能性較小。
美國SBI公司	3,794,051.91	3,794,051.91	100.00	賬齡在一年以上，收回 可能性較小。
汶萊金龍投資有限公司 北京辦事處	8,339,264.52	1,717,790.70	20.60	賬齡在一年以上，收回 存在不確定性。
合計	15,417,953.39	8,796,479.57		

(2) 年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
華南石化集團	1,921,727.16	1,921,727.16	100.00	賬齡在三年以上，收回 可能性較小。
漢廷能源私人服務 有限公司	89,283.00	89,283.00	100.00	賬齡在三年以上，收回 可能性較小。
山東高科成套設備 有限公司	40,700.00	40,700.00	100.00	賬齡在三年以上，收回 可能性較小。
淄博眾信電力有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00	賬齡在三年以上，收回 可能性較小。
合計	2,067,710.16	2,067,710.16		

(3) 2013年度無壞賬準備轉回(或收回)的情況。

(4) 2013年度和2012年度無核銷的應收賬款。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(5) 年末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 應收賬款金額前五名單位元情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
新疆維吾爾自治區石油管理局	客戶	43,960,276.43	1年以內	7.65
美國坎派克公司	客戶	43,949,929.21	1年以內	7.65
LUKOIL Uzbekista Operating Company	客戶	35,268,957.10	1年以內	6.14
中國石油化工股份有限公司 物資裝備部	客戶	34,630,043.68	1年以內	6.03
華北石油管理局	客戶	33,555,803.17	1年以內	5.84
合計		191,365,009.59		33.31

(7) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	年末金額			年初金額		
		金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備	金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備
克拉瑪依亞龍石油機械 有限公司	聯營公司	1,044,301.65	0.18	—	2,716,477.70	0.59	—
合計		1,044,301.65	0.18	—	2,716,477.70	0.59	—

註： 克拉瑪依亞龍石油機械有限公司以下簡稱「亞龍石油公司」。

(8) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	21,409,826.96	6.0969	130,533,573.99	11,968,252.64	6.2855	75,226,451.95
歐元	498,013.45	8.4189	4,192,725.43	498,013.45	8.3176	4,142,276.67
合計			134,726,299.42			79,368,728.62

(9) 截至2013年12月31日，本集團無質押的應收賬款。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	47,650,707.35	99.74	33,836,143.94	99.82
1-2年	97,064.27	0.20	32,268.00	0.10
2-3年	—	—	—	—
3年以上	28,214.22	0.06	28,214.22	0.08
合計	47,775,985.84	100.00	33,896,626.16	100.00

(2) 預付款項前五名單位明細如下：

單位名稱	與本公司關係	佔預付賬款		賬齡	未結算原因
		金額	百分比		
山東壽光巨能特鋼有限公司	材料供應商	16,448,948.51	34.43	1年以內	尚未收到材料
東阿縣聯興金屬製品有限公司	材料供應商	9,504,544.92	19.89	1年以內	尚未收到材料
山東西王特鋼有限公司	材料供應商	4,224,197.40	8.84	1年以內	尚未收到材料
中國礦產有限責任公司	材料供應商	2,530,394.74	5.30	1年以內	尚未收到材料
壽光實華天然氣有限公司	天然氣供應商	2,359,155.21	4.94	1年以內	尚未使用天然氣
合計		35,067,240.78	73.40		

(3) 年末預付款項中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 年末預付款項中無外幣餘額。

5. 應收利息

本集團年末應收利息餘額為4,606,049.44元，為計提的保證金利息，年末不存在逾期末收利息。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	31,279,655.73	19,072,966.54
減：壞賬準備	119,119.25	119,119.25
淨額	31,160,536.48	18,953,847.29

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
1年以內	20,385,704.75	8,140,362.48
1年至2年	405,474.02	3,545,825.81
2年至3年	3,122,000.00	2,160,000.00
3年以上	7,247,357.71	5,107,659.00
淨額	31,160,536.48	18,953,847.29

(2) 其他應收款風險分類

類別	年末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的其他應收款	31,160,536.48	99.62	—	—	18,953,847.29	99.38	—	—
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	0.38	119,119.25	100.00	119,119.25	0.62	119,119.25	100.00
合計	31,279,655.73	100.00	119,119.25	—	19,072,966.54	100.00	119,119.25	—

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類(續)

年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
王利學	40,000.00	40,000.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光市公安局	5,000.00	5,000.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光政府三電辦公室	6,470.00	6,470.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光植物油廠	2,750.00	2,750.00	100.00	賬齡較長，無法收回
其他個人	64,899.25	64,899.25	100.00	賬齡較長，無法收回
合計	119,119.25	119,119.25		

(3) 本集團不存在以前年度已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本年又全額或部分收回的，或通過重組等其他方式收回的其他應收款。

(4) 2013年度和2012年度無核銷的其他應收款。

(5) 年末其他應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 其他應收款金額前五名單位元情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例 (%)	性質或內容
壽光市羊口鎮財政所	非關聯方	14,530,000.00	1年以內	46.45	項目建設押金
古城街道辦事處	非關聯方	7,161,707.00	3年以上	22.90	往來款
文登市高村鎮人民政府	非關聯方	3,000,000.00	2-3年	9.59	往來款
上海石油交易所西部 有限公司	非關聯方	1,314,923.00	1年以內	4.20	投標保證金
中化建國際招標 有限責任公司	非關聯方	800,000.00	1年以內	2.56	投標保證金
合計		26,806,630.00		85.70	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(7) 應收政府補助

單位名稱	補助項目	年末金額	賬齡	時間	預計收取	
					金額	依據
壽光市財政局	獎勵	1,130,077.45	1年以內	2014年第1季度	1,130,077.45	壽財預[2013]6號
合計		1,130,077.45			1,130,077.45	

註：本集團已分別於2014年1月27日、3月27日收到上述全部財政獎勵款。

7. 存貨

(1) 分類

項目	年末金額			年初金額		
	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	309,153,108.34	20,577,712.50	288,575,395.84	248,613,503.61	1,195,540.88	247,417,962.73
在產品	398,817,315.92	10,117,042.74	388,700,273.18	453,148,290.87	1,180,252.74	451,968,038.13
委託加工物資	15,031,673.43	198,651.68	14,833,021.75	13,819,291.21	—	13,819,291.21
產成品	484,165,435.40	21,093,708.57	463,071,726.83	511,401,336.43	3,988,050.67	507,413,285.76
合計	1,207,167,533.09	51,987,115.49	1,155,180,417.60	1,226,982,422.12	6,363,844.29	1,220,618,577.83

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年計提	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	1,195,540.88	19,382,171.62	—	—	20,577,712.50
在產品	1,180,252.74	9,246,768.65	112,061.14	197,917.51	10,117,042.74
委託加工物資	—	198,651.68	—	—	198,651.68
產成品	3,988,050.67	18,365,890.76	579,293.20	680,939.66	21,093,708.57
合計	6,363,844.29	47,193,482.71	691,354.34	878,857.17	51,987,115.49

(3) 存貨跌價準備計提

項目	計提依據	本年轉回原因	本年轉回金額 佔該項存貨期末 餘額的比例 (%)
原材料	庫齡較長，使用價值降低	—	—
在產品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.03
委託加工物資	成本高於可變現淨值	—	—
產成品	成本高於可變現淨值	價值已回升，高於成本	0.12
合計			0.15

(4) 本集團年末存貨中，不存在被抵押、凍結的存貨。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
待抵扣進項稅	39,819,829.62	39,243,016.22
預付所得稅	7,106,700.55	1,289,983.67
其他預付稅金	851,673.61	846,809.61
合計	47,778,203.78	41,379,809.50

9. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算的長期股權投資	10,000,000.00	10,000,000.00
按權益法核算的長期股權投資	50,881,784.30	48,634,400.43
其中：聯營企業	50,881,784.30	48,634,400.43
長期股權投資合計	60,881,784.30	58,634,400.43
減：長期股權投資減值準備	—	—
長期股權投資價值	60,881,784.30	58,634,400.43

(2) 長期股權投資分析

項目	年末金額	年初金額
上市	—	—
非上市	60,881,784.30	58,634,400.43
合計	60,881,784.30	58,634,400.43

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(3) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	年初金額	追加或減少投資	按權益法調整的淨損益	宣告分派的現金股利	其他權益變動	年末金額	減值準備	本年計提減值準備
成本法核算										
壽光市濰河水務有限公司	9.73	9.73	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00	—	—
小計	—	—	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00	—	—
權益法核算										
亞龍石油公司	30.00	30.00	1,888,500.00	—	85,618.89	150,000.00	—	2,656,509.67	—	—
壽光市懋隆小額貸款股份有限公司	30.00	30.00	45,913,509.65	—	2,311,764.98	—	—	48,225,274.63	—	—
小計	—	—	46,888,500.00	—	2,397,383.87	150,000.00	—	50,881,784.30	—	—
合計	—	—	56,888,500.00	—	2,397,383.87	150,000.00	—	60,881,784.30	—	—

註：壽光市懋隆小額貸款股份有限公司以下簡稱「小額貸款公司」。

(4) 對聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	營業地	法人代表	組織機構代碼	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
聯營企業									
亞龍石油公司	有限責任公司	新疆克拉瑪依	新疆克拉瑪依	羅傑	22895641-2	製造業	640	30.00	30.00
小額貸款公司	有限責任公司	山東壽光	山東壽光	國煥然	59260577-4	服務業	15,000	30.00	30.00
合計							15,640		



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(4) 對聯營企業投資(續)

被投資單位名稱	年末資產 總額	年末負債 總額	年末淨資產 總額	本年營業 收入總額	本年淨利潤
聯營企業					
亞龍石油公司	17,305,433.76	8,661,462.83	8,643,970.93	21,497,231.46	285,396.30
小額貸款公司	161,334,891.71	1,051,286.31	160,283,605.40	11,139,523.23	7,705,883.26
合計	178,640,325.47	9,712,749.14	168,927,576.33	32,636,754.69	7,991,279.56

註：聯營企業的重要會計政策、會計估計與本集團一致。

(5) 本集團長期股權投資不存在減值情形，未計提長期投資減值準備。

(6) 本集團於2013年12月31日持有的長期股權投資之被投資單位向本集團轉移資金的能力未受到限制。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

10. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價合計	2,499,449,631.04	62,792,950.31	10,981,019.51	2,551,261,561.84
其中：房屋建築物	439,321,276.04	2,735,953.96	—	442,057,230.00
機器設備	1,958,298,608.33	50,155,785.64	10,005,206.24	1,998,449,187.73
電子設備及其他設備	87,588,190.23	8,689,368.93	357,700.44	95,919,858.72
運輸設備	14,241,556.44	1,211,841.78	618,112.83	14,835,285.39
累計折舊合計	649,376,634.72	180,201,740.43	5,362,526.69	824,215,848.46
其中：房屋建築物	77,018,026.67	20,905,918.70	—	97,923,945.37
機器設備	513,670,625.51	146,076,896.04	4,710,383.41	655,037,138.14
電子設備及其他設備	49,540,004.51	11,519,872.25	321,088.18	60,738,788.58
運輸設備	9,147,978.03	1,699,053.44	331,055.10	10,515,976.37
賬面淨值合計	1,850,072,996.32	—	—	1,727,045,713.38
其中：房屋建築物	362,303,249.37	—	—	344,133,284.63
機器設備	1,444,627,982.82	—	—	1,343,412,049.59
電子設備及其他設備	38,048,185.72	—	—	35,181,070.14
運輸設備	5,093,578.41	—	—	4,319,309.02
減值準備合計	16,206,335.81	—	—	16,206,335.81
其中：房屋建築物	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	—	—	—	—
運輸設備	—	—	—	—
賬面價值合計	1,833,866,660.51	—	—	1,710,839,377.57
其中：房屋建築物	357,316,771.09	—	—	339,146,806.35
機器設備	1,433,408,125.29	—	—	1,332,192,192.06
電子設備及其他設備	38,048,185.72	—	—	35,181,070.14
運輸設備	5,093,578.41	—	—	4,319,309.02

- (1) 本年確認為損益的固定資產的折舊額為174,839,213.74元(上年金額：173,734,066.80元)。
- (2) 本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為48,865,661.66元。
- (3) 本集團本年出售固定資產的虧損為370,184.13元。
- (4) 本集團年末固定資產中，不存在用於抵押或擔保等情況。
- (5) 本集團年末固定資產中，不存在暫時閒置的情況。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	339,146,806.35	357,316,771.09
中期(10-50年)	339,146,806.35	357,316,771.09
位於中國境外	—	—
合計	339,146,806.35	357,316,771.09

(3) 未辦妥產權證書的固定資產：

未辦妥產權證書的項目	期末		期初	
	原值	賬面價值	原值	賬面價值
物流園廠房	11,080,983.50	10,552,496.18	11,152,202.50	11,152,202.50
140軋管廠主車間	9,651,174.86	8,734,313.18	9,651,174.86	9,192,744.02
新宿舍樓	6,095,893.00	5,106,580.26	6,095,893.00	5,396,135.22
合計	26,828,051.36	24,393,389.62	26,899,270.36	25,741,081.74

項目	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間
物流園廠房	尚在辦理中	2014年
140軋管廠主車間	尚在辦理中	2014年
新宿舍樓	尚在辦理中	2015年

(4) 本集團固定資產減值準備計提方法詳見本附註二、23所述。

(5) 本集團年末固定資產中，不存在用於抵押擔保的情況。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

11. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
Φ1200mm 石油管線 鍛擴項目	—	—	—	32,180,097.24	—	32,180,097.24
鑄造分廠 整體搬遷 技術改造 項目	184,835,037.90	—	184,835,037.90	2,345,894.05	—	2,345,894.05
90噸電弧爐 項目	242,765,750.91	—	242,765,750.91	88,434,384.79	—	88,434,384.79
其他項目	14,814,205.00	—	14,814,205.00	11,390,715.61	—	11,390,715.61
合計	442,414,993.81	—	442,414,993.81	134,351,091.69	—	134,351,091.69

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
Φ1200mm石油管線鍛擴項目	32,180,097.24	16,685,564.42	48,865,661.66	—	—
鑄造分廠整體搬遷技術 改造項目	2,345,894.05	182,489,143.85	—	—	184,835,037.90
90噸電弧爐項目	88,434,384.79	154,331,366.12	—	—	242,765,750.91
合計	122,960,376.08	353,506,074.39	48,865,661.66	—	427,600,788.81



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程投入佔 預算比例 (%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：本年 利息資本化 金額	本年利息 資本化率 (%)	資金來源
Φ1200mm石油管線 鍛擴項目	68,000,000.00	101.40	100.00	2,124,718.08	973,320.51	5.23	自有資金及銀行借款
鑄造分廠整體搬遷 技術改造項目	560,000,000.00	33.01	33.01	9,154,954.26	9,154,954.26	5.23	自有資金及銀行借款
90噸電弧爐項目	250,000,000.00	97.11	97.11	8,113,124.33	6,876,840.58	6.00	自有資金及銀行借款
合計	878,000,000.00			19,392,796.67	17,005,115.35		

本年用於確定一般借款費用資本化金額的資本化率為母公司5.23%，壽光寶隆6%（上年：母公司6.48%，壽光寶隆6%）。

- (3) 本集團在建工程年末不存在減值情形，未計提在建工程減值準備。
- (4) 本集團年末在建工程中，不存在因擔保或其他原因造成所有權或使用權受到限制的情況。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

12. 無形資產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價合計	474,373,387.07	199,077,714.68	—	673,451,101.75
其中：土地使用權	224,286,488.49	162,366,390.00	—	386,652,878.49
軟體	770,036.72	—	—	770,036.72
非專利技術	247,250,591.86	36,707,424.68	—	283,958,016.54
專利技術	2,066,270.00	3,900.00	—	2,070,170.00
累計攤銷合計	95,786,748.61	57,023,661.86	—	152,810,410.47
其中：土地使用權	18,013,617.12	4,917,948.03	—	22,931,565.15
軟體	724,011.08	13,589.76	—	737,600.84
非專利技術	76,660,987.15	51,688,989.01	—	128,349,976.16
專利技術	388,133.26	403,135.06	—	791,268.32
賬面淨值合計	378,586,638.46	—	—	520,640,691.28
其中：土地使用權	206,272,871.37	—	—	363,721,313.34
軟體	46,025.64	—	—	32,435.88
非專利技術	170,589,604.71	—	—	155,608,040.38
專利技術	1,678,136.74	—	—	1,278,901.68
減值準備合計	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
其中：土地使用權	—	—	—	—
軟體	—	—	—	—
非專利技術	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
專利技術	—	—	—	—
賬面價值合計	378,586,638.46	—	—	486,672,315.83
其中：土地使用權	206,272,871.37	—	—	363,721,313.34
軟體	46,025.64	—	—	32,435.88
非專利技術	170,589,604.71	—	—	121,639,664.93
專利技術	1,678,136.74	—	—	1,278,901.68

(1) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	363,721,313.34	206,272,871.37
中期(10-50年)	363,721,313.34	206,272,871.37
位於中國境外	—	—
合計	363,721,313.34	206,272,871.37



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

12. 無形資產(續)

(2) 本年確認為損益的無形資產的攤銷額為57,023,661.86元(上年金額：42,977,006.80元)。

(3) 本集團依據本附註「二、23」所述，對無形資產進行了減值測試。

本集團無形資產—非專利技術可收回金額依據本集團聘請的專業評估機構以2013年12月31日為評估基數日進行的評估結果確認。非專利技術以預計未來現金流量現值作為其可收回金額的主要假設概述如下：

非專利技術可收回金額是根據預計其經濟壽命內的預計現金流量預測方法計算，其使用的折現率依據各非專利技術的風險狀況確定，其區間為12.33%–14.18%。

(4) 本集團年末無形資產中，不存在被凍結、抵押的情況。

13. 開發支出

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			計入當期損益	確認為無形資產	
研究階段	—	6,428,132.78	6,428,132.78	—	—
開發階段	7,077,238.89	77,645,191.83	48,015,006.04	36,707,424.68	—
合計	7,077,238.89	84,073,324.61	54,443,138.82	36,707,424.68	—

本年開發支出佔本年研究開發項目支出總額的比例為92.35%。通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為24.99%。

14. 商譽

被投資單位名稱	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	年末減值準備
非同一控制下企業合併	142,973,383.21	—	—	142,973,383.21	59,490,000.00
合計	142,973,383.21	—	—	142,973,383.21	59,490,000.00

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

14. 商譽(續)

- (1) 本集團的商譽是本集團以非同一控制下企業合併方式產生的商譽。
- (2) 本年計提商譽減值為49,240,000.00元(上年金額：10,250,000.00元)。
- (3) 本集團依據本附註「二、23」所述，對商譽進行了減值測試。

本集團為進行減值測試，將商譽賬面價值分配至收購日經營鑄鍛業務的三個資產組，代表三個現金產生單位。各現金產生單位之可收回金額根據資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量現值兩者之間較高者確定。其資產組的可收回金額依據本集團聘請的專業評估機構以2013年12月31日為評估基數日進行的評估結果確認。

- ① 資產組中以預計未來現金流量現值作為其可收回金額的主要假設概述如下：

為進行相關資產組減值測試，使用管理層核准之五年期財務預算為基準，超逾五年期的財務預算之現金流量不變，增長率為零，並按折現率為10.39%預測未來現金流量現值。相關資產組未來現金流量另一重要假設為預算毛利率，根據相關資產組現金產生單位之過往表現及管理層預計市場發展確定。

- ② 資產組中以公允價值減去處置費用後的淨額作為其可收回金額的主要假設概述如下：

為進行相關資產組減值測試，以市場價格確定相關資產組的公允價值，以重置成本法確定相關資產組公允價值減去處置費用後的淨額。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	年末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
壞賬準備	1,653,166.35	809,529.04
其中：應收賬款	1,635,298.46	791,661.15
其他應收款	17,867.89	17,867.89
存貨跌價準備	8,822,681.97	1,173,966.73
應付職工薪酬	4,011,082.70	3,299,529.41
無形資產攤銷	14,169,891.49	9,552,641.92
固定資產減值準備及折舊	1,674,226.04	1,907,905.37
可抵扣虧損	9,765,657.18	878,702.84
遞延收益	813,600.00	1,627,200.00
無形資產減值準備	5,095,256.32	—
合計	46,005,562.05	19,249,475.31
遞延所得稅負債		
公允價值調整(註1)	8,577,624.92	8,902,130.64
其中：長期股權投資	3,809.38	3,809.38
固定資產	873,526.03	1,012,090.71
無形資產	7,700,289.51	7,886,230.55
應收存款利息	690,907.42	457,855.65
內部交易未實現虧損	1,524,270.70	2,243,568.94
合計	10,792,803.04	11,603,555.23

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

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

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	—	—
可抵扣虧損	32,169,750.03	56,390.99
合計	32,169,750.03	56,390.99

註：2013年12月31日，本公司的子公司威海寶隆公司、墨龍物流公司無法預期將來是否有足夠應納稅所得額用來抵扣可抵扣虧損，基於謹慎性原則，威海寶隆公司、墨龍物流公司未確認遞延所得稅資產。

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣損失將於以下年到期

項目	年末金額	年初金額	備註
2017年	3,604,023.09	56,390.99	—
2018年	28,565,726.94	—	—
合計	32,169,750.03	56,390.99	—



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(4) 應納稅差異和可抵扣差異項目明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異項目：		
壞賬準備	10,983,308.98	5,359,060.28
其中：應收賬款	10,864,189.73	5,239,941.03
其他應收款	119,119.25	119,119.25
存貨跌價準備	51,987,115.49	6,363,844.29
應付職工薪酬	22,820,921.79	18,425,303.12
無形資產攤銷	64,174,988.10	38,330,493.58
固定資產減值準備及折舊	6,696,904.15	7,631,621.50
可抵扣虧損	55,642,845.66	3,514,811.37
遞延收益	5,424,000.00	7,232,000.00
無形資產減值準備	33,968,375.45	—
小計	251,698,459.62	86,857,134.14
應納稅暫時性差異項目：		
公允價值調整	34,310,499.70	35,608,522.54
其中：長期股權投資	15,237.51	15,237.51
固定資產	3,494,104.09	4,048,362.82
無形資產	30,801,158.10	31,544,922.21
應收存款利息	4,606,049.44	3,052,370.97
內部交易未實現虧損	10,161,804.67	14,957,126.30
小計	49,078,353.81	53,618,019.81

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

16. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
其中：土地款(註1)	143,016,280.00	270,000,000.00
設備款(註2)	236,788,383.05	—
合計	379,804,663.05	270,000,000.00

註1：本集團預付的土地款為143,016,280.00元，將其款項列報在其他非流動資產。

註2：本集團預付設備款為236,788,383.05元，設備尚未抵達本集團，所預付款項列示為其他非流動資產。

17. 資產減值準備明細表

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	5,359,060.28	5,624,248.70	—	—	10,983,308.98
其中：應收賬款	5,239,941.03	5,624,248.70	—	—	10,864,189.73
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	6,363,844.29	47,193,482.71	691,354.34	878,857.17	51,987,115.49
固定資產減值準備	16,206,335.81	—	—	—	16,206,335.81
無形資產減值準備	—	33,968,375.45	—	—	33,968,375.45
商譽減值準備	10,250,000.00	49,240,000.00	—	—	59,490,000.00
合計	38,179,240.38	136,026,106.86	691,354.34	878,857.17	172,635,135.73



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

17. 資產減值準備明細表(續)

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	9,068,368.85	941,205.06	4,650,513.63	—	5,359,060.28
其中：應收賬款	8,949,249.60	941,205.06	4,650,513.63	—	5,239,941.03
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	3,460,770.20	3,580,265.00	82,878.60	594,312.31	6,363,844.29
固定資產減值準備	16,206,335.81	—	—	—	16,206,335.81
無形資產減值準備	—	—	—	—	—
商譽減值準備	—	10,250,000.00	—	—	10,250,000.00
合計	28,735,474.86	14,771,470.06	4,733,392.23	594,312.31	38,179,240.38

18. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	幣種	年末金額			年初金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣	原幣金額	匯率	折合人民幣
信用借款(註1)	美元	6,269,895.50	6.1721	39,275,400.00	—	—	—
	美元	2,075,844.30	6.1754	12,914,400.00	—	—	—
	美元	4,832,919.84	6.1794	29,707,136.00	—	—	—
	美元	5,600,318.19	6.1812	34,608,960.00	—	—	—
信用借款	美元	61,900,000.00	6.0969	377,398,110.00	47,729,995.00	6.2855	300,006,883.57
信用借款	人民幣	—	—	729,500,000.00	—	—	680,000,000.00
保證借款	美元	23,600,000.00	6.0969	143,886,840.00	—	—	—
票據貼現借款 (註2)	人民幣	—	—	—	—	—	50,000,000.00
合計				1,367,290,846.00			1,030,006,883.57

註1：該等借款為銀行為本集團墊付的信用證進口設備採購款，其年末匯率為鎖定匯率。

註2：上年的票據貼現借款系本集團已貼現未到期的應收票據形成的借款，相關情況參見附註五.2(4)。

利率詳情：2013年本集團短期借款的加權平均年利率為4.88%。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

18. 短期借款(續)

(2) 本集團年末無已到期未償還短期借款。

(3) 截至本財務報告報出日，本集團年末短期借款已償還438,483,640.00元。

19. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	427,566,182.16	603,403,515.62
合計	427,566,182.16	603,403,515.62

(1) 本集團年末應付票據中，下一會計年度將到期的金額為427,566,182.16元。

20. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	年末金額	年初金額
材料款	433,055,144.14	462,477,431.54
工程設備款	115,504,289.76	108,364,270.13
合計	548,559,433.90	570,841,701.67

(2) 應付賬款賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
2個月以內	274,099,931.56	161,689,188.60
2-3月	56,945,026.64	81,002,548.65
3-4月	30,794,458.79	62,288,584.06
4月-1年	122,165,826.05	201,137,128.21
1-2年	38,658,781.57	44,550,531.57
2-3年	10,523,518.57	6,823,230.96
3年以上	15,371,890.72	13,350,489.62
合計	548,559,433.90	570,841,701.67



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

20. 應付賬款(續)

(3) 於年末，賬齡超過一年的大額應付賬款

客戶	金額	性質或者內容	未償原因
太原重工股份有限公司	4,681,286.05	設備採購	未結算
武漢大西洋連鑄設備工程有限責任公司	2,503,300.00	設備採購	未結算
中國核工業第二四建設公司	2,205,155.32	應付工程款	未結算

(4) 年末應付賬款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(5) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	1,563,566.00	6.0969	9,532,905.55	—	—	—
合計			9,532,905.55			—

21. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	92,679,015.92	25,837,981.59
其中：1年以上	1,323,579.24	1,347,860.72

(2) 年末預收款項中不含預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

21. 預收款項(續)

(3) 預收賬款中的外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	12,181,565.42	6.0969	74,269,786.21	927,166.96	6.2855	5,827,707.93
合計			74,269,786.21			5,827,707.93

22. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
工資、獎金、津貼和補貼	18,159,887.75	103,163,656.45	100,307,885.76	21,015,658.44
職工福利費	101,235.82	14,242,914.18	14,344,150.00	—
社會保險費	—	15,309,769.37	15,309,769.37	—
其中：1、醫療保險費	—	3,944,789.10	3,944,789.10	—
2、基本養老保險費	—	9,646,356.90	9,646,356.90	—
3、失業保險費	—	543,402.06	543,402.06	—
4、工傷保險費	—	654,841.82	654,841.82	—
5、生育保險費	—	520,379.49	520,379.49	—
住房公積金	—	824,297.28	824,297.28	—
工會經費和職工教育經費	164,179.55	3,377,448.70	1,714,680.70	1,826,947.55
合計	18,425,303.12	136,918,085.98	132,500,783.11	22,842,605.99

本集團應付職工薪酬年末金額中含提取未發放的工資、獎金、補貼等21,015,658.44元，預計2014年上半年陸續發放。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

23. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	19,094,744.33	4,932,510.60
營業稅	205,948.63	—
企業所得稅	8,082,447.07	25,748,546.01
個人所得稅	2,038,142.23	44,353.28
城市維護建設稅	1,060,609.22	138,312.10
房產稅	907,617.27	853,251.00
土地使用稅	1,377,877.05	1,288,226.55
教育費附加	757,625.15	98,841.50
地方水利基金	151,194.17	19,437.44
印花稅	705,928.36	569,505.77
其他	—	(23,598.23)
合計	34,382,133.48	33,669,386.02

24. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
銀行借款利息	9,494,194.10	6,968,896.69
企業債券利息	14,745,205.48	—
合計	24,239,399.58	6,968,896.69

應付利息中的外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	888,033.00	6.0969	5,414,248.42	216,426.56	6.2855	1,360,349.14
美元(註1)	169,654.35	6.1721	1,047,123.63	—	—	—
	53,133.11	6.1754	328,118.19	—	—	—
	101,754.01	6.1794	628,778.71	—	—	—
	78,885.73	6.1812	487,608.47	—	—	—
合計			7,905,877.42			1,360,349.14

註1：詳情見本附註五、18註1所述。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

25. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	26,790,378.33	24,475,042.80
其中：1年以上	3,573,416.95	3,078,219.53

(2) 其他應付款明細

其他應付款	年末金額	年初金額
預提天然氣費、運費、電費	16,035,801.51	17,816,245.51
押金	8,776,197.75	4,840,877.44
其他	1,978,379.07	1,817,919.85
合計	26,790,378.33	24,475,042.80

(3) 年末其他應付款中不含應付持本公司(或本集團)5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付關聯方的其他應付款

名稱	年末金額	年初金額
張雲三	800,000.00	—
合計	800,000.00	—



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

25. 其他應付款(續)

(5) 其他應付款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	25,230.08	6.0969	153,825.27	25,230.08	6.2855	158,583.67
合計			153,825.27			158,583.67

26. 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額
遞延收益	1,808,000.00	—
合計	1,808,000.00	—

註：政府補助項目明細詳見附註五.28。

27. 應付債券

債券種類	面值總額	發行日期	期限	發行金額
公司債	500,000,000.00	2013年6月7日	3年	496,000,000.00
合計	500,000,000.00			496,000,000.00

債券種類	年初應付利息	本年應計利息	本年已付利息	年末應付利息	年末金額
公司債	—	14,745,205.48	—	14,745,205.48	496,777,777.77
合計	—	14,745,205.48	—	14,745,205.48	496,777,777.77

本公司於2013年6月7日發行了3年期面值總額為5億元的債券，年利率為5.20%，每年支付一次利息，到期還本。本公司實際收到的募集資金淨額為496,000,000.00元，實際利率為5.50%。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

28. 其他非流動負債

其他非流動負債明細

項目	年末金額	年初金額
遞延收益	3,616,000.00	7,232,000.00
合計	3,616,000.00	7,232,000.00

(1) 根據山東省發展和改革委員會魯發改投資[2011]1354號通知，本公司收到中央預算內款項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，本年攤銷金額為1,808,000.00元。

(2) 政府補助

政府補助項目	年初金額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末金額	與資產相關／與收益相關
建設高端新型石油裝備項目	7,232,000.00	—	1,808,000.00	1,808,000.00	3,616,000.00	與資產相關
節能獎勵資金	—	200,000.00	200,000.00	—	—	與收益相關
外貿進出口工作考核獎勵	—	60,000.00	60,000.00	—	—	與收益相關
考核獎勵	—	100,000.00	100,000.00	—	—	與收益相關
參展費用補貼	—	30,000.00	30,000.00	—	—	與收益相關
外貿企業出口增長補貼	—	237,000.00	237,000.00	—	—	與收益相關
財政扶持資金	—	9,000,000.00	9,000,000.00	—	—	與收益相關
古城財政所獎勵	—	50,000.00	50,000.00	—	—	與收益相關
廢舊物資購銷獎勵資金	—	1,130,077.46	1,130,077.46	—	—	與收益相關
合計	7,232,000.00	10,807,077.46	12,615,077.46	1,808,000.00	3,616,000.00	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

29. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

本年數

股東名稱/類別	年初金額		本年變動				年末金額		
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份									
其他內資持股	396,478,000.00	49.69	—	—	—	(120,182,250.00)	(120,182,250.00)	276,295,750.00	34.63
其中：境內自然人持股	396,478,000.00	49.69	—	—	—	(120,182,250.00)	(120,182,250.00)	276,295,750.00	34.63
有限售條件股份合計	396,478,000.00	49.69	—	—	—	(120,182,250.00)	(120,182,250.00)	276,295,750.00	34.63
無限售條件股份									
人民幣普通股	145,244,000.00	18.21	—	—	—	120,182,250.00	120,182,250.00	265,426,250.00	33.27
境外上市外資股	256,126,400.00	32.10	—	—	—	—	—	256,126,400.00	32.10
無限售條件股份合計	401,370,400.00	50.31	—	—	—	—	—	521,552,650.00	65.37
股份總額	797,848,400.00	100.00	—	—	—	—	—	797,848,400.00	100.00

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

29. 股本(續)

上期數

股東名稱/類別	年初金額		本年變動				年末金額		
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份									
其他內資持股	198,239,000.00	49.69	—	—	198,239,000.00	—	198,239,000.00	396,478,000.00	49.69
其中：境內自然人持股	198,239,000.00	49.69	—	—	198,239,000.00	—	198,239,000.00	396,478,000.00	49.69
有限售條件股份合計	198,239,000.00	49.69	—	—	198,239,000.00	—	198,239,000.00	396,478,000.00	49.69
無限售條件股份									
人民幣普通股	72,622,000.00	18.21	—	—	72,622,000.00	—	72,622,000.00	145,244,000.00	18.21
境外上市外資股	128,063,200.00	32.10	—	—	128,063,200.00	—	128,063,200.00	256,126,400.00	32.10
無限售條件股份合計	200,685,200.00	50.31	—	—	200,685,200.00	—	200,685,200.00	401,370,400.00	50.31
股份總額	398,924,200.00	100.00	—	—	398,924,200.00	—	398,924,200.00	797,848,400.00	100.00



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

30. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
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

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,248,406,190.92	—	398,924,200.00	849,481,990.92
其他資本公積	18,667.50	—	—	18,667.50
合計	1,248,424,858.42	—	398,924,200.00	849,500,658.42

31. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	—	11,695,395.27	11,695,395.27	—
合計	—	11,695,395.27	11,695,395.27	—

說明：根據財政部、國家安全生產監督管理總局聯合頒發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)規定，本集團按照相關規定計提安全生產費。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

32. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	168,908,489.86	—	—	168,908,489.86
合計	168,908,489.86	—	—	168,908,489.86

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	157,965,274.48	10,943,215.38	—	168,908,489.86
合計	157,965,274.48	10,943,215.38	—	168,908,489.86

法定盈餘公積的計提詳見附註五、33。

33. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	1,073,097,098.79	—
加：年初未分配利潤調整數	—	—
本年年初金額	1,073,097,098.79	—
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	(175,722,248.47)	—
減：提取法定盈餘公積	—	—
應付普通股股利	39,892,420.00	—
本年年末金額	857,482,430.32	—



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

33. 未分配利潤(續)

上年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	989,669,698.87	—
加：年初未分配利潤調整數	—	—
本年年初金額	989,669,698.87	—
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	134,263,035.30	—
減：提取法定盈餘公積	10,943,215.38	10
應付普通股股利	39,892,420.00	—
本年年末金額	1,073,097,098.79	—

註1：提取法定盈餘公積

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

註2：2011、2012年度股東大會已批准的上年度現金股利

根據本公司於2012年3月29日召開的董事會決議，以2012年7月19日為派發股息基準日，總股數398,924,200股(每股面值人民幣1元)為基數，每股向全體股東派發現金紅利人民幣0.10元，合計為39,892,420.00元。該決議已經2011年度股東大會決議批准。

根據本公司2013年3月28日召開的董事會決議，以2013年7月29日為派發股息基準日，總股份797,848,400股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.5元，合計為39,892,420.00元。該決議已經2012年度股東大會通過。

34. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
MPM公司	10.00	1,624,404.97	1,641,017.86
壽光寶隆公司	30.00	60,393,115.81	62,228,982.04
合計		62,017,520.78	63,869,999.90

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

35. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	2,583,204,250.58	2,451,019,034.76
減：流動負債	2,546,157,995.36	2,313,628,711.08
淨流動資產	37,046,255.22	137,390,323.68

36. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	5,793,466,052.68	5,285,750,978.82
減：流動負債	2,546,157,995.36	2,313,628,711.08
總資產減流動負債	3,247,308,057.32	2,972,122,267.74

37. 借貸

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57
應付債券	496,777,777.77	—
合計	1,864,068,623.77	1,030,006,883.57

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
須在五年內償還	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57
須在五年以後償還	—	—
小計	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57
其他借款及應付款	496,777,777.77	—
合計	1,864,068,623.77	1,030,006,883.57



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

37. 借貸(續)

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57
1至2年	—	—
2至5年	496,777,777.77	—
5年以上	—	—
合計	1,864,068,623.77	1,030,006,883.57

38. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	2,228,208,692.23	2,905,348,601.16
其他業務收入	43,825,642.97	46,715,231.00
合計	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16
主營業務成本	2,030,863,941.39	2,585,399,641.20
其他業務成本	45,566,129.47	38,841,362.04
合計	2,076,430,070.86	2,624,241,003.24

註：主營業務收入(本集團的營業額)指本年本集團向集團外客戶銷售產品和提供服務而已收取或應收取的款項淨額。

毛利明細表如下：

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	2,228,208,692.23	2,905,348,601.16
主營業務成本	2,030,863,941.39	2,585,399,641.20
毛利	197,344,750.84	319,948,959.96

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

38. 營業收入、營業成本(續)

(1) 主營業務—按行業分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
石油機械專用設備製造業	2,228,208,692.23	2,030,863,941.39	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20
合計	2,228,208,692.23	2,030,863,941.39	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20

(2) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
油套管	2,010,891,871.31	1,861,137,634.15	2,598,091,671.18	2,326,621,571.34
三抽設備	79,849,248.22	65,845,793.09	83,240,409.14	68,249,565.23
石油機械部件	122,082,387.45	90,207,865.42	173,068,574.45	139,725,958.06
其他	15,385,185.25	13,672,648.73	50,947,946.39	50,802,546.57
合計	2,228,208,692.23	2,030,863,941.39	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20

(3) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內地區	1,503,496,377.27	1,435,608,394.57	1,755,204,212.99	1,599,362,657.11
國外地區	724,712,314.96	595,255,546.82	1,150,144,388.17	986,036,984.09
合計	2,228,208,692.23	2,030,863,941.39	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

38. 營業收入、營業成本(續)

- (4) 本年本集團前五名客戶營業收入總額935,695,249.80元(上年：1,307,285,528.82元)，佔本年全部營業收入總額的41.18%(上年：44.28%)，具體情況如下：

單位名稱	營業收入	佔全部營業收入的比例(%)
中國石油天然氣股份有限公司	469,437,332.43	20.66
河北中泰鋼管製造有限公司	150,245,890.00	6.61
美國坎派克公司	119,719,265.08	5.27
英國石油管材有限公司	114,529,130.90	5.04
施璐德亞洲有限公司	81,763,631.39	3.60
合計	935,695,249.80	41.18

39. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準
營業稅	205,948.63	6,927.50	營業收入的5%
城市維護建設稅	2,461,164.15	840,931.24	應繳增值稅和營業稅的7%
教育費附加	1,757,974.41	600,604.64	應繳增值稅和營業稅的5%
地方水利基金	351,594.86	120,211.01	應繳增值稅和營業稅的1%
合計	4,776,682.05	1,568,674.39	

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

40. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
運輸費	57,470,251.57	58,411,741.86
職工薪酬	1,855,075.72	1,587,540.90
代理費	1,512,220.55	2,307,103.84
折舊費	1,277,064.43	280,615.97
差旅費	1,132,218.78	1,019,971.15
業務招待費	632,053.08	872,826.41
交通費用	506,943.37	538,068.91
辦公費	406,829.03	329,154.69
其他	1,959,391.97	2,103,556.77
合計	66,752,048.50	67,450,580.50

41. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
無形資產攤銷	57,023,661.86	42,977,006.80
新產品開發費	54,445,088.82	5,616,345.55
折舊費	13,049,892.94	9,209,453.25
職工薪酬	10,865,140.47	9,714,973.32
稅金	10,407,556.78	10,548,368.92
機物料消耗	4,543,132.53	6,729,086.03
業務招待費	1,783,612.72	1,292,258.12
仲介費	1,377,150.59	2,095,451.57
環保費用支出	1,110,687.48	1,281,919.35
董事會費	1,095,914.28	893,967.56
交通費用	701,172.88	614,063.46
水電費	588,574.18	1,989,075.35
財產保險費	457,755.93	402,698.12
運輸費	388,428.42	428,053.84
修理費	358,128.91	523,053.49
差旅費	307,033.80	259,359.87
宣傳費	102,040.85	174,701.52
其他	1,462,824.51	1,380,380.16
合計	160,067,797.95	96,130,216.28



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

42. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	62,908,459.52	46,970,204.90
減：利息收入	16,259,638.69	11,734,207.72
加：匯兌損失	(4,982,594.61)	(4,594,132.74)
加：其他支出	6,905,969.11	6,481,519.23
合計	48,572,195.33	37,123,383.67

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款利息	63,326,453.39	47,797,749.19
按實際利率計提的債券利息	14,745,205.48	—
票據貼現的利息支出	1,841,916.00	2,857,836.50
小計	79,913,574.87	50,655,585.69
減：資本化利息	17,005,115.35	3,685,380.79
合計	62,908,459.52	46,970,204.90

本年確定一般借款費用資本化金額的資本化率為母公司5.23%，壽光寶隆6%（2012年：母公司6.48%，壽光寶隆6%）。

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	10,602,332.76	11,734,207.72
非金融企業收取的資金佔用費	5,657,305.93	—
合計	16,259,638.69	11,734,207.72

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

43. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
存貨跌價損失	46,502,128.37	3,497,386.40
壞賬損失	5,624,248.70	(3,709,308.57)
無形資產減值損失	33,968,375.45	—
商譽減值損失	49,240,000.00	10,250,000.00
合計	135,334,752.52	10,038,077.83

44. 投資收益

(1) 投資收益明細

項目	本年金額	上年金額
成本法核算的長期股權投資收益	—	—
權益法核算的長期股權投資收益	2,397,383.87	1,203,776.32
合計	2,397,383.87	1,203,776.32

註1：本年產生的來源於非上市類投資的投資收益為2,397,383.87元。

註2：本集團投資收益匯回不存在重大限制益。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本年金額	上年金額	本年比上年增減變動的原因
亞龍石油公司	85,618.89	290,266.67	被投資公司淨利潤減少
小額貸款公司	2,311,764.98	913,509.65	被投資公司淨利潤增加
合計	2,397,383.87	1,203,776.32	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

45. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置利得	266,062.03	109,479.26
其中：固定資產處置利得	266,062.03	109,479.26
政府補助	12,615,077.46	49,141,000.00
處罰收入	1,497,174.88	364,282.53
其他	323,420.45	242,778.08
合計	14,701,734.82	49,857,539.87

本年計入非經常性損益金額為14,701,734.82元(上年：49,857,539.87元)。

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
財政補貼	10,807,077.46	47,333,000.00	註1至註5	與收益相關
小計	10,807,077.46	47,333,000.00		
遞延收益轉入	1,808,000.00	1,808,000.00	註6	與資產相關
合計	12,615,077.46	49,141,000.00		

註1：根據壽光市財政局《關於撥付2011年度全市節能獎勵資金的通知》(壽財預指[2013]143號)，本公司於2013年3月收到節能獎勵資金20.00萬元。

註2：根據中共壽光市委、壽光市人民政府《關於對2012年度全市商貿流通及對外經貿工作兌現獎勵的通報》(壽發[2013]2號)，本公司於2013年5月收到外貿進出口工作考核獎勵6.00萬元，利用外資工作考核獎勵10.00萬元，參展費用補貼3.00萬元，外貿企業出口增長補貼23.70萬元，合計為42.70萬元。

註3：根據壽光市財政局《關於撥付專項資金的通知》(壽財預指[2013]529號)，本公司於2013年6月收到扶持資金900.00萬元。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

45. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

註4：根據《中共壽光市委古街道工作委員會文件》(古街發[2013]1號)，本公司於2013年2月收到古城財政所獎勵5.00萬元。

註5：根據壽光市財政局、國家稅務局、地方稅務局《關於給予晨鳴集團等廢舊物資購銷公司獎勵政策的通知》(壽財預[2013]6號)，懋隆回收公司於2013年確認獎勵資金1,130,077.46元，其款項已分別於2014年1月27日、3月27日全部到賬。

註6：根據山東省發展和改革委員會、山東省經濟和資訊化委員會《關於轉發國家下達我省重點產業振興和技術改造中央專項2011年中央預算內投資計劃的通知》(魯發改投資[2011]1354號)，本公司於2011年12月收到中央預算內款項為904.00萬元，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，本年攤銷金額為人民幣180.80萬元。(按照5年攤銷，每年攤銷180.80萬元)。

46. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損失合計	636,246.16	296,929.41
其中：固定資產處置損失	636,246.16	296,929.41
對外捐贈	148,364.00	212,000.00
其他	132,657.83	209,803.48
合計	917,267.99	718,732.89

本年計入非經常性損益金額為917,267.99元(上年：718,732.89元)。

47. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅	1,457,750.95	28,180,149.18
其中：中國	1,457,750.95	28,180,149.18
香港	—	—
遞延所得稅	(27,566,838.93)	(2,491,846.97)
合計	(26,109,087.98)	25,688,302.21



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

47. 所得稅費用(續)

(2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
利潤總額	(203,717,361.31)	165,854,479.55
按15%稅率計算的所得稅	(30,577,604.20)	24,878,171.94
免稅收入的納稅影響	(333,921.91)	(180,566.45)
不可抵扣費用的納稅影響	7,406,726.62	1,709,660.76
研發費用加計扣除的影響	(6,051,953.88)	(1,874,628.33)
未確認可抵扣虧損的納稅影響	6,141,970.19	14,097.75
子公司稅率不一致的影響	(3,613,287.94)	3,081,571.50
當年所得稅適用稅率與確認遞延所得稅資產／ 負債時適用稅率不一致的影響	16,516.29	(1,940,004.96)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性 差異的納稅影響	882,466.85	—
所得稅費用	(26,109,087.98)	25,688,302.21

48. 審計費用

本年審計收費為90萬元(上年為120.00萬元)。

49. 折舊及攤銷

本年確認在利潤表的折舊額為174,839,213.74元，攤銷額為57,023,661.86元(上年折舊額為173,734,066.80元，攤銷額為42,977,006.80元)。

50. 每股收益和稀釋每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後本公司發行在外普通股的加權平均數計算。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

50. 每股收益和稀釋每股收益(續)

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本年金額	上年金額
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	(175,722,248.47)	134,263,035.30
歸屬於母公司的非經常性損益	2	20,789,046.09	45,765,292.69
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	(196,511,294.56)	88,497,742.61
年初股份總數	4	797,848,400.00	398,924,200.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(I)	5	—	398,924,200.00
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	6	—	—
增加股份(II)下一月份起至年末的累計月數	7	—	—
因回購等減少股份數	8	—	—
減少股份下一月份起至年末的累計月數	9	—	—
縮股減少股份數	10	—	—
報告期月份數	11	12	12
發行在外的普通股加權平均數	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	797,848,400.00	797,848,400.00
基本每股收益(I)	13=1÷12	(0.22)	0.17
基本每股收益(II)	14=3÷12	(0.25)	0.11
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	15	—	—
轉換費用	16	—	—
所得稅率	17	—	—
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	18	—	—
稀釋每股收益(I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	(0.22)	0.17
稀釋每股收益(II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	(0.25)	0.11

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年金額	上年金額
年初發行在外普通股股數	797,848,400.00	797,848,400.00
加：本年發行的普通股加權數	—	—
年末發行在外普通股股數	797,848,400.00	797,848,400.00



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

51. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1、以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目		
外幣財務報表折算差額	335,457.33	35,226.82
其他	—	—
2、以後會計期間不能重分類進損益的項目	—	—
合計	335,457.33	35,226.82

52. 合併利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用和管理費用)按照性質分類明細：

項目	本年金額	上年金額
耗用的原材料	1,609,187,546.48	2,095,446,695.81
職工薪酬費用	112,634,128.81	107,724,279.18
折舊費用	174,839,213.74	173,734,066.80
攤銷費用	57,023,661.86	42,977,006.80
產品專用費	124,240,920.61	65,018,061.74
動力費	194,879,203.59	267,566,624.40
稅費	10,407,556.78	10,548,368.92
其他	20,037,685.44	24,806,696.37
合計	2,303,249,917.31	2,787,821,800.02

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋

(1) 收到／支付的其他與經營／籌資活動有關的現金

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	9,677,000.00	47,333,000.00
利息收入	14,705,960.22	10,879,843.83
其他	8,007,254.89	10,932,012.22
合計	32,390,215.11	69,144,856.05

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
運輸費	57,856,135.99	57,463,223.05
新產品開發費	52,859,405.13	4,227,585.59
耗用品	5,210,885.54	7,022,788.23
代理費	1,512,220.55	2,307,103.84
差旅費	1,441,210.58	1,279,331.02
仲介費	1,416,390.59	2,191,189.02
修理費	376,785.59	523,293.49
水電費	588,574.18	1,832,106.83
業務招待費	2,415,665.80	2,165,084.53
承兌匯票保證金增加	64,685,182.51	40,501,347.11
其他	30,080,530.55	10,008,326.34
合計	218,442,987.01	129,521,379.05

(3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
通過子公司從聯營公司取得的現金	—	22,500,000.00
通過協力廠商從聯營公司取得的現金	—	46,400,000.00
合計	—	68,900,000.00



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 收到／支付的其他與經營／籌資活動有關的現金(續)

(4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
保函保證金增加額	13,860,000.00	11,280,000.00
貸款保證金增加額	73,901,974.00	—
通過子公司償還給聯營公司的現金	—	22,500,000.00
通過協力廠商償還給聯營公司的現金	—	46,400,000.00
合計	87,761,974.00	80,180,000.00

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	(177,608,273.33)	140,166,177.34
加：資產減值準備	135,334,752.52	10,038,077.83
固定資產折舊	179,013,518.66	174,765,399.44
無形資產攤銷	57,023,661.86	42,977,006.80
長期待攤費用攤銷	83,333.28	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	370,184.13	187,450.15
固定資產報廢損失	—	—
公允價值變動損益	—	—
財務費用	59,076,896.91	47,849,635.45
投資損失	(2,397,383.87)	(1,203,776.32)
遞延所得稅資產的減少(增加)	(26,756,086.74)	(2,577,382.37)
遞延所得稅負債的增加(減少)	(810,752.19)	85,535.40
存貨的減少(增加)	18,936,031.86	(46,539,797.40)
經營性應收項目的減少	(42,640,183.83)	(136,733,551.15)
經營性應付項目的增加(減少)	(353,297,586.46)	218,724,126.12
其他	(1,808,000.00)	(1,808,000.00)
經營活動產生的現金流量淨額	(155,479,887.20)	445,930,901.29
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	—	—
一年內到期的可轉換公司債券	—	—
融資租入固定資產	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	330,546,464.49	369,092,906.46
減：現金的期初餘額	369,092,906.46	350,636,120.73
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	(38,546,441.97)	18,456,785.73



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
1、現金		
其中：庫存現金	42,463.38	38,135.44
可隨時用於支付的銀行存款	201,764,699.84	136,381,352.33
可隨時用於支付的其他貨幣資金	128,739,301.27	232,673,418.69
2、期末現金和現金等價物餘額	330,546,464.49	369,092,906.46
受到限制的其他貨幣資金	267,224,401.49	114,777,244.98
3、年末貨幣資金	597,770,865.98	483,870,151.44

註：本集團受到限制的其他貨幣資金包括到期日超過3個月的銀行承兌票據保證金154,462,427.49元，到期日超過3個月的保函保證金為38,860,000.00元，到期日超過3個月的借款及信用證保證金為73,901,974.00元，合計金額為267,224,401.49元。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

2013年12月31日，張恩榮先生擁有本公司35.03%的表決權股份，為本公司之控股股東。

(2) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
張恩榮	279,517,000.00	279,517,000.00	35.03	35.03

(2) 子公司

(1) 子公司

子公司詳情刊列於附註四。

(2) 子公司的註冊資本及其變化

子公司的註冊資本於年內沒有發生變化。

(3) 子公司的持股比例或權益及其變化

本集團對子公司的持股比例或權益沒有發生變化。

(3) 合營企業及聯營企業

合營企業及聯營公司詳情刊列於附註五.9。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易

(1) 合併

(1) 銷售商品和提供勞務

關聯方類型 及關聯方名稱	關聯方定價 方式及決策程式	本年		上年		
		金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	
聯營企業						
亞龍石油公司	抽油泵及配件 協議價(註1)	12,004,650.43	0.54	12,526,646.30	0.43	
合計		12,004,650.43	0.54	12,526,646.30	0.43	

註1：本集團向關聯方銷售產品及原材料若有中國有關政府部門訂明價格，則按該訂明的固定價格進行，假若無任何訂明價格之規限，則價格由訂約雙方參考市價磋商及協議(可予調整)。

(2) 母公司

(1) 購買商品和接受勞務

關聯方類型 及關聯方名稱	關聯方定價 方式及決策程式	本年		上年		
		金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	
受同一控股股東及 最終控制方控制的 其他企業						
壽光寶隆公司	鑄件 協議價(註2)	1,360,442,127.68	71.55	1,731,766,705.09	67.18	
墨龍機電公司	鑄件、芯棒、電氣櫃 協議價(註3)	85,950,279.06	4.52	94,633,494.12	3.67	
墨龍機電公司	加工配件冷床 協議價(註3)	—	—	2,948,339.36	0.11	
威海寶隆公司	油管管坯、油套管 協議價(註4)	268,687,615.63	14.13	489,298,350.10	18.98	
合計		1,715,080,022.37	90.20	2,318,646,888.67	89.94	

註2：本公司向壽光寶隆公司採購的原材料係根據雙方簽訂合同確定的交易價格支付價款。

註3：本公司向墨龍機電公司採購的原材料以中國有關政府部門所訂明的固定價格進行。假如無任何訂明價格之規限，價格將由訂約雙方參考市價磋商及協議(可予調整)。

註4：本公司向威海寶隆公司採購的原材料及產成品以當時市場價格減不超過每噸人民幣100元的折扣價格執行。同時，威海寶隆公司承諾其向本公司提供的貨物價格不會高於基於同一時間向獨立的協力廠商提供的同樣貨物的價格。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(2) 母公司(續)

(2) 銷售商品和提供勞務

關聯方類型 及關聯方名稱	關聯方交易內容	關聯方定價 方式及決策程式	本年		上年	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
合營及聯營企業						
亞龍石油公司	抽油泵及配件	協議價(註1)	12,004,650.43	0.54	12,526,646.30	0.44
受同一控股股東 及最終控制方控制 的其他企業						
壽光寶隆公司	廢鋼	協議價(註1)	69,979,770.06	3.16	81,294,497.29	2.85
墨龍機電公司	廢鋼金屬	協議價(註1)	27,340,402.77	1.23	35,468,025.73	1.24
威海寶隆公司	廢鋼及圓鋼等	協議價(註1)	16,611,628.34	0.75	42,864,261.28	1.50
MPM公司	油套管等	協議價(註1)	4,436,292.02	0.20	58,260,460.66	2.04
合計			130,372,743.62	5.88	230,413,891.26	8.07

(3) 關聯租賃情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	本年確認 租賃收益	租賃收益 確定依據
本公司	墨龍物流公司	土地	2011.06.30	2021.06.30	10,000.00	協議價



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 合併及母公司

關鍵管理人員薪酬

(1) 董事、監事薪酬

本年每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利 計劃供款	其他	合計
執行董事：					
張恩榮	—	701,945.33	—	—	701,945.33
張雲三	—	586,541.86	10,769.76	5,195.82	602,507.44
國煥然	—	391,659.00	10,769.76	5,195.82	407,624.58
林福龍	—	301,861.00	—	—	301,861.00
非執行董事：					
周承炎	34,462.50	—	—	—	34,462.50
郭洪利	33,740.00	—	—	—	33,740.00
肖慶周	33,740.00	—	—	—	33,740.00
王春花	33,740.00	—	—	—	33,740.00
約翰·保羅·卡梅倫	87,095.00	—	—	—	87,095.00
秦學昌	35,620.00	—	—	—	35,620.00
監事：					
劉懷鐸	—	86,720.00	7,179.84	3,463.89	97,363.73
樊仁意	10,090.00	—	—	—	10,090.00
張九利	10,090.00	—	—	—	10,090.00
合計	278,577.50	2,068,727.19	28,719.36	13,855.53	2,355,417.08

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(1) 董事、監事薪酬(續)

上年每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利 計劃供款	其他	合計
執行董事：					
張恩榮	—	701,945.33	—	—	701,945.33
張雲三	—	586,604.99	9,856.83	5,203.23	601,665.05
林福龍	—	300,970.59	9,856.83	5,203.23	316,030.65
謝新倉	—	68,020.65	5,721.22	3,248.41	76,990.28
非執行董事：					
王平	—	—	—	—	—
郭洪利	20,567.50	—	—	—	20,567.50
肖慶周	33,740.00	—	—	—	33,740.00
王春花	33,740.00	—	—	—	33,740.00
約翰·保羅·卡梅倫	88,012.50	—	—	—	88,012.50
周承炎	88,012.50	—	—	—	88,012.50
監事：					
劉懷鐸	—	72,688.34	6,571.41	3,468.73	82,728.48
劉萬賦	10,090.00	—	—	—	10,090.00
樊仁意	10,090.00	—	—	—	10,090.00
張九利	6,273.20	—	—	—	6,273.20
合計	290,525.70	1,730,229.90	32,006.29	17,123.60	2,069,885.49

註1：謝新倉、周承炎於2013年6月28日辭去董事職位，國煥然於2013年6月28日被任命執行董事職位。

註2：本年概無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

註3：本年沒有為促使董事加盟或在董事加盟本集團時已支付或應付予董事的款項金額，以及沒有為補償董事或離任董事因其失去作為本集團內成員公司董事的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

註4：本集團按照本集團的薪酬管理制度制定董事及監事的薪酬金額並由董事會的薪酬委員會批准。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 薪酬最高的前五位員工：

本年五名最高薪酬人士中包括四名(上年：三名)董事，其餘1名(上年：兩名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本年年額	上年金額
工資及補貼	354,069.60	760,381.05
退休福利計劃供款	11,558.40	19,713.66
其他	3,671.90	10,406.46
合計	369,299.90	790,501.17

本年沒有為促使該高薪人士加盟或在該高薪人士加盟本集團時已支付或應付予該高薪人士的款項金額，以及沒有為補償該高薪人士因其失去作為本集團內成員公司的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

項目	本年	上年
零至港幣1,000,000元	5	5
合計	5	5

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額

(1) 合併

(1) 關聯方應收賬款

關聯方	年未金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
聯營企業	—	—	—	—
亞龍石油公司	1,044,301.65	—	2,716,477.70	—
合計	1,044,301.65	—	2,716,477.70	—

(2) 關聯方應收票據

關聯方	年未金額	年初金額
聯營企業		
亞龍石油公司	4,424,552.05	5,000,000.00
合計	4,424,552.05	5,000,000.00

(3) 關聯方其他應付款

關聯方	年未金額	年初金額
其他關聯關係方		
張雲三	800,000.00	—
合計	800,000.00	—



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司

(1) 關聯方應收賬款

關聯方	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
聯營企業				
亞龍石油公司	1,044,301.65	—	2,716,477.70	—
受同一控股股東 及最終控制方控制 的其他企業				
其中： MPM公司	—	—	15,432,904.18	—
威海寶隆公司	—	—	2,008.16	—
合計	1,044,301.65	—	18,151,390.04	—

(2) 關聯方應收票據

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
威海寶隆公司	—	2,000,000.00
聯營企業		
亞龍石油公司	4,424,552.05	5,000,000.00
合計	4,424,552.05	7,000,000.00

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

(3) 關聯方其他應收款

關聯方	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
受同一控股股東 及最終控制方控制 的其他企業				
壽光寶隆公司	207,000,000.00	—	207,000,000.00	—
懋隆新材料公司	12,291,150.00	—	—	—
墨龍物流公司	6,854,003.74	—	—	—
合計	226,145,153.74	—	207,000,000.00	—

(4) 關聯方預付賬款

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
其中：壽光寶隆公司	383,772,009.31	121,242,310.72
威海寶隆公司	40,389,817.51	—
合計	424,161,826.82	121,242,310.72



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

(5) 關聯方應付票據

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
墨龍機電公司	10,056,779.50	9,946,535.80
威海寶隆公司	51,831,525.00	—
壽光寶隆公司	225,656,892.83	543,142,679.76
合計	287,545,197.33	553,089,215.56

(6) 關聯方應付賬款

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
墨龍機電公司	36,420,049.78	33,116,283.18
合計	36,420,049.78	33,116,283.18

(7) 關聯方其他應付款

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
其中：墨龍物流公司	—	2,751,100.00
壽光寶隆公司	4,253,173.76	—
其他關聯關係方		
其中：張雲三	800,000.00	—
合計	5,053,173.76	2,751,100.00

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

(8) 關聯方預收賬款

關聯方	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
MPM公司	156,886,359.72	—
合計	156,886,359.72	—

七、或有事項

截至2013年12月31日，本集團及本公司無重大或有事項。

八、承諾事項

1. 合併

(1) 重大承諾事項

(1) 本集團於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末金額	年初金額
已簽約但尚未於財務報表中確認的 購建長期資產承諾	269,188,582.67	85,892,970.52
合計	269,188,582.67	85,892,970.52

(2) 前期承諾履行情況

本集團對於前期承諾已按合約執行。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、承諾事項(續)

1. 合併(續)

(3) 除上述承諾事項外，截至2013年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

2. 母公司

(1) 重大承諾事項

(1) 本公司於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末金額	年初金額
已簽約但尚未於財務報表中確認的 購建長期資產承諾	239,949,134.93	85,892,970.52
合計	239,949,134.93	85,892,970.52

(2) 前期承諾履行情況

本公司對於前期承諾已按合約執行。

(3) 除上述承諾事項外，截至2013年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

九、資產負債表日後事項

1. 資產負債表日後已償還金額

項目	償還金額
賬齡超過1年的大額應付賬款	4,681,286.05

2. 期後借款情況

截至本財務報告報出日，本集團向銀行借款為人民幣128,000,000.00元，美元90,234,524.50元。



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、資產負債表日後事項(續)

3. 利潤分配預案

根據本公司於2014年3月31日召開的第4屆董事會第4次會議通過的年度利潤分配預案，本公司本年擬不派發截至2013年12月31日止的末期股息。上述利潤分配方案尚待股東大會審議批准。

4. 除存在上述資產負債表日後事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十、分部資訊

以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

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

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



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、分部資訊(續)

1. 分部報告資訊

2013年度報告分部

項目	油套管	三抽設備	石油機械部件	其他	未分配項目	抵銷	合計
營業收入							
對外交易收入	2,010,891,871.31	79,849,248.22	122,082,387.45	59,210,828.22	—	—	2,272,034,335.20
分部間交易收入							
分部營業收入合計	2,010,891,871.31	79,849,248.22	122,082,387.45	59,210,828.22	—	—	2,272,034,335.20
報表營業收入合計	2,010,891,871.31	79,849,248.22	122,082,387.45	59,210,828.22	—	—	2,272,034,335.20
分部費用	2,037,539,345.55	70,615,751.15	114,690,841.73	60,447,615.50	—	—	2,283,293,553.93
分部營業利潤	(26,647,474.24)	9,233,497.07	7,391,545.72	(1,236,787.28)	—	—	(11,259,218.73)
調節項目：							
管理費用	—	—	—	—	160,067,797.95	—	160,067,797.95
財務費用	—	—	—	—	48,572,195.33	—	48,572,195.33
投資收益	—	—	—	—	(2,397,383.87)	—	(2,397,383.87)
報表營業利潤	(26,647,474.24)	9,233,497.07	7,391,545.72	(1,236,787.28)	(206,242,609.41)	—	(217,501,828.14)
營業外收入	—	—	—	—	14,701,734.82	—	14,701,734.82
營業外支出	—	—	—	—	917,267.99	—	917,267.99
利潤總額	(26,647,474.24)	9,233,497.07	7,391,545.72	(1,236,787.28)	(192,458,142.58)	—	(203,717,361.31)
所得稅	—	—	—	—	(26,109,087.98)	—	(26,109,087.98)
淨利潤	(26,647,474.24)	9,233,497.07	7,391,545.72	(1,236,787.28)	(166,349,054.60)	—	(177,608,273.33)
分部資產總額	4,581,204,794.95	172,585,504.18	315,649,008.83	11,498,425.50	712,528,319.22	—	5,793,466,052.68
分部負債總額	1,214,932,732.26	37,322,007.56	54,906,647.43	3,322,500.68	1,746,860,688.24	—	3,057,344,576.17
補充資訊：							
折舊	152,858,105.19	10,322,561.75	7,510,357.26	9,510,716.23	—	—	180,201,740.43
攤銷	54,736,804.86	2,822.48	2,284,034.52	—	—	—	57,023,661.86
利息收入	—	—	—	—	(16,259,638.69)	—	(16,259,638.69)
利息費用	—	—	—	—	64,831,834.02	—	64,831,834.02
當年確認的減值損失	112,439,078.40	2,256,124.85	20,639,549.27	—	—	—	135,334,752.52
長期股權投資以外 的非流動資產	2,650,563,185.75	63,916,231.65	127,021,032.47	12,315,245.12	295,564,322.81	—	3,149,380,017.80
資本性支出	458,615,299.28	3,900.00	—	1,437,679.51	—	—	460,056,878.79
其中：在建工程支出	206,355,587.81	—	—	464,359.00	—	—	206,819,946.81
購置固定資產支出	170,169,616.79	—	—	973,320.51	—	—	171,142,937.30
購置無形資產支出	82,090,094.68	3,900.00	—	—	—	—	82,093,994.68

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、分部資訊(續)

1. 分部報告資訊(續)

2012年度報告分部

項目	油套管	三抽設備	石油機械部件	其他	未分配項目	抵銷	合計
營業收入							
對外交易收入	2,598,091,671.18	83,240,409.14	173,068,574.45	97,663,177.39		—	2,952,063,832.16
分部間交易收入							
分部營業收入合計	2,598,091,671.18	83,240,409.14	173,068,574.45	97,663,177.39	—	—	2,952,063,832.16
報表營業收入合計	2,598,091,671.18	83,240,409.14	173,068,574.45	97,663,177.39	—	—	2,952,063,832.16
分部費用	2,393,184,938.36	70,123,182.16	143,691,598.12	96,298,617.32		—	2,703,298,335.96
分部營業利潤	204,906,732.82	13,117,226.98	29,376,976.33	1,364,560.07		—	248,765,496.20
調節項目：							
管理費用	—	—	—	—	96,130,216.28	—	96,130,216.28
財務費用	—	—	—	—	37,123,383.67	—	37,123,383.67
投資收益	—	—	—	—	1,203,776.32	—	1,203,776.32
報表營業利潤	204,906,732.82	13,117,226.98	29,376,976.33	1,364,560.07	(132,049,823.63)	—	116,715,672.57
營業外收入	—	—	—	—	49,857,539.87	—	49,857,539.87
營業外支出	—	—	—	—	718,732.89	—	718,732.89
利潤總額	204,906,732.82	13,117,226.98	29,376,976.33	1,364,560.07	(82,911,016.65)	—	165,854,479.55
所得稅	—	—	—	—	25,688,302.21	—	25,688,302.21
淨利潤	204,906,732.82	13,117,226.98	29,376,976.33	1,364,560.07	(108,599,318.86)	—	140,166,177.34
分部資產總額	3,871,642,444.97	179,253,472.12	256,359,484.93	416,741,549.62	561,754,027.18	—	5,285,750,978.82
分部負債總額	1,134,162,295.81	21,065,646.76	69,541,809.50	59,115,178.75	1,048,579,335.49	—	2,332,464,266.31
補充資訊：							
折舊	100,042,110.26	6,058,573.01	3,265,015.65	8,526,522.75	56,873,177.77	—	174,765,399.44
攤銷	35,478,019.65	8,545.77	1,688.29	—	7,488,753.09	—	42,977,006.80
利息收入	—	—	—	—	11,734,207.72	—	11,734,207.72
利息費用	—	—	—	—	46,970,204.90	—	46,970,204.90
當年確認的減值損失	10,038,077.83	—	—	—	—	—	10,038,077.83
長期股權投資以外							
的非流動資產	2,246,050,246.04	77,794,772.28	162,953,510.31	270,049,539.69	19,249,475.31	—	2,776,097,543.63
資本性支出	284,795,959.66	10,804,212.48	87,641.11	22,021,048.34	—	—	317,708,861.59
其中：在建工程支出	170,650,752.36	—	—	17,955,871.67	—	—	188,606,624.03
購置固定資產支出	30,625,194.91	5,780,518.64	87,641.11	4,065,176.67	—	—	40,558,531.33
購置無形資產支出	83,520,012.39	5,023,693.84	—	—	—	—	88,543,706.23



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、分部資訊(續)

2. 本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額列示

2013年度和2012年度，本集團全部對外交易收入分別來源於中國和境外，因全部資產均位於中國，故對收入來源地劃分的對外交易收入披露如下：

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	1,547,532,162.24	1,801,919,443.99
香港	—	—
其他海外地區	724,712,314.96	1,150,144,388.17
合計	2,272,244,477.20	2,952,063,832.16

3. 本集團對主要客戶的依賴程度

本集團本年主要客戶為中國石油天然氣股份有限公司、河北中泰鋼管製造有限公司、美國坎派克公司、英國石油管材有限公司和施璐德亞洲有限公司，具體情況見附註38。

十一、金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或負債等，各項金融工具的詳細情況說明見附註五。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 風險管理目標和政策

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

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險

(1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團的母公司以及MPM公司以美元、港幣和歐元進行銷售及從銀行獲得借款外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2013年12月31日，除下表所述資產及負債為美元、港幣和歐元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末			合計
	美元	港幣	歐元	
貨幣資金(附註五.1)	34,300,914.66	136.57	0.08	34,301,051.31
應收賬款(附註五.3)	130,533,573.99	—	4,192,725.43	134,726,299.42
短期借款(附註五.18)	637,790,846.00	—	—	637,790,846.00
應付賬款(附註五.20)	9,532,905.55	—	—	9,532,905.55
其他應付款(附註五.25)	153,825.27	—	—	153,825.27

項目	年初			合計
	美元	港幣	歐元	
貨幣資金(附註五.1)	25,599,876.14	1,180.23	0.08	25,601,056.45
應收賬款(附註五.3)	75,226,451.95	—	4,142,276.67	79,368,728.62
短期借款(附註五.18)	300,006,883.57	—	—	300,006,883.57
其他應付款(附註五.25)	158,583.67	—	—	158,583.67

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

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

(2) 利率風險

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



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

(3) 價格風險

本集團以市場價格銷售鋼材製品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2013年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

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

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

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

應收賬款前五名金額合計：191,365,009.59元。

(3) 流動風險

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

本集團將銀行借款作為主要資金來源。本集團於2013年12月31日尚未使用的銀行借款額度為2,846,070,000.00元(2012年12月31日：2,650,125,038.27元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為2,846,070,000.00元(2012年12月31日：2,650,125,038.27元)。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

本年數：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	597,770,865.98	—	—	—	597,770,865.98
應收票據	135,159,594.04	—	—	—	135,159,594.04
應收賬款	563,772,597.42	—	—	—	563,772,597.42
應收利息	4,606,049.44	—	—	—	4,606,049.44
其他應收款	31,160,536.48	—	—	—	31,160,536.48
金融負債					
短期借款	1,367,290,846.00	—	—	—	1,367,290,846.00
應付票據	427,566,182.16	—	—	—	427,566,182.16
應付賬款	548,559,433.90	—	—	—	548,559,433.90
其他應付款	26,790,378.33	—	—	—	26,790,378.33
應付利息	24,239,399.58	—	—	—	24,239,399.58
應付債券	—	—	496,777,777.77	—	496,777,777.77

上年數：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	483,870,151.44	—	—	—	483,870,151.44
應收票據	197,194,589.32	—	—	—	197,194,589.32
應收賬款	455,105,433.22	—	—	—	455,105,433.22
其他應收款	18,953,847.29	—	—	—	18,953,847.29
金融負債					
短期借款	1,030,006,883.57	—	—	—	1,030,006,883.57
應付票據	603,403,515.62	—	—	—	603,403,515.62
應付賬款	570,841,701.67	—	—	—	570,841,701.67
其他應付款	24,475,042.80	—	—	—	24,475,042.80
應付利息	6,968,896.69	—	—	—	6,968,896.69



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、金融工具及風險管理(續)

2. 公允價值

(1) 不以公允價值計量的金融工具

本集團不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項和應付債券。

除下述金融負債外，其他不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

項目	年末金額		年初金額	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
金融負債—應付債券	496,777,777.77	450,050,000.00	—	—

存在活躍市場的應付債券，以活躍市場的報價確定其公允價值。

(2) 以公允價值計量的金融工具

金融資產和金融負債公允價值的計量方法詳見附註二.10。

3. 敏感性分析

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

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變數不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年度		上年度	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	(16,383,987.60)	(16,383,987.60)	(10,131,487.95)	(10,131,487.95)
所有外幣	對人民幣貶值5%	16,383,987.60	16,383,987.60	10,131,487.95	10,131,487.95

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、金融工具及風險管理(續)

3. 敏感性分析(續)

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變數不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年度		上年度	
		對淨利潤 的影響	對所有者權益 的影響	對淨利潤 的影響	對所有者權益 的影響
浮動利率借款	增加1%	(2,388,683.68)	(2,388,683.68)	(2,393,783.68)	(2,393,783.68)
浮動利率借款	減少1%	2,388,683.68	2,388,683.68	2,393,783.68	2,393,783.68

十二、其他重要事項

截至2013年12月31日，本集團無其他重要事項。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
庫存現金						
人民幣	25,452.47	—	25,452.47	17,907.19	—	17,907.19
銀行存款						
人民幣	60,120,815.19	—	60,120,815.19	100,901,845.93	—	100,901,845.93
美元	3,481,776.49	6.0969	21,228,043.07	3,352,072.06	6.2855	21,069,448.90
歐元	0.01	8.4189	0.08	0.01	8.3176	0.08
其他貨幣資金						
人民幣	361,694,237.29	—	361,694,237.29	347,450,663.67	—	347,450,663.67
美元	5,620,000.00	6.0969	34,264,578.00	—	—	—
合計			477,333,126.10			469,439,865.77

- (1) 本公司期末其他貨幣資金中包括銀行承兌保證金201,454,237.29元(年初金額：292,478,163.67元)，借款及信用證保證金130,444,578.00元(年初無餘額)，保函保證金64,060,000.00元(年初金額：54,972,500.00元)。
- (2) 本公司到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為154,462,427.49元(年初金額：89,777,244.98元)，到期日超過3個月的借款及信用證保證金為73,901,974.00元(年初無餘額)，到期日超過3個月的保函保證金為38,860,000.00元(年初金額：25,000,000.00元)。

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	117,939,796.64	181,652,729.32
合計	117,939,796.64	181,652,729.32

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

(2) 所有權或使用權受到限制的應收票據

(1) 本公司年末尚餘84,193,244.79元應收票據作為質押物向銀行獲取等額應付票據，該項質押將於2014年3月24日前全部到期。

(2) 年末已用於質押的應收票據前五名明細情況：

票據種類	出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
銀行承兌匯票	中國石油化工股份有限公司物資裝備部	2013-11-13	2014-2-12	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	中國石油化工股份有限公司物資裝備部	2013-10-17	2014-1-17	6,073,547.46	
銀行承兌匯票	新疆石油管理局財務資產處	2013-11-22	2014-2-22	5,636,237.50	
銀行承兌匯票	新疆石油管理局財務資產處	2013-11-22	2014-2-22	5,000,000.00	
銀行承兌匯票	微山湖岱莊煤炭運銷有限公司	2013-9-4	2014-3-4	3,000,000.00	
合計				29,709,784.96	

(3) 年末已經背書給他方但尚未到期的票據前五名明細情況：

票據種類	出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
銀行承兌匯票	河北中泰鋼管製造有限公司	2013-7-29	2014-1-29	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	河北中泰鋼管製造有限公司	2013-7-29	2014-1-29	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	山東金冠化工有限公司	2013-8-28	2014-2-28	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	遼寧新北方熱力集團有限公司	2013-11-26	2014-5-26	10,000,000.00	
銀行承兌匯票	廣東泰都鋼鐵實業股份有限公司	2013-11-19	2014-5-19	7,000,000.00	
合計				47,000,000.00	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

(2) 所有權或使用權受到限制的應收票據(續)

(4) 於本年末，本公司無已貼現未到期的應收票據(上年：本公司無已貼現未到期的應收票據)。

3. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	573,611,521.13	466,836,134.78
減：壞賬準備	10,807,489.73	5,183,241.03
淨額	562,804,031.40	461,652,893.75

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用品質並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本公司以產品出庫並經客戶驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡；對於出口銷售，主要分為FOB(離岸價格)和CIF(到岸價格)兩種形式，在FOB和CIF形式的出口銷售下，本公司以出口貨物的風險和報酬轉移時點作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
1年以內	553,259,488.63	459,271,053.43
1年至2年	8,844,542.77	1,799,900.20
2年至3年	700,000.00	491,300.86
3年以上	—	90,639.26
淨額	562,804,031.40	461,652,893.75

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類

類別	年末金額				年初金額			
	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	15,417,953.39	2.69	8,796,479.57	57.05	3,284,636.96	0.70	3,284,636.96	100.00
單項金額不重大以及單項 金額重大但單獨減值測試 未發生減值的應收賬款	556,182,557.58	96.96	—	—	461,652,893.75	98.89	—	—
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	2,011,010.16	0.35	2,011,010.16	100.00	1,898,604.07	0.41	1,898,604.07	100.00
合計	573,611,521.13	100.00	10,807,489.73		466,836,134.78	100.00	5,183,241.03	

(1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
勝利油田高原油裝備 有限責任公司	3,284,636.96	3,284,636.96	100.00	賬齡在三年以上，收回可能性較小。
美國SBI公司	3,794,051.91	3,794,051.91	100.00	賬齡在一年以上，收回可能性較小。
汶萊金龍投資有限公司 北京辦事處	8,339,264.52	1,717,790.70	20.60	賬齡在一年以上，收回存在不確定性。
合計	15,417,953.39	8,796,479.57		



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類(續)

(2) 年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
華南石化集團	1,921,727.16	1,921,727.16	100.00	賬齡在三年以上，收回可能性較小。
漢廷能源私人服務有限公司	89,283.00	89,283.00	100.00	賬齡在三年以上，收回可能性較小。
合計	2,011,010.16	2,011,010.16	100.00	

(3) 2013年度無壞賬準備轉回(或收回)的情況。

(4) 2013年度和2012年度無核銷的應收賬款。

(5) 年末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 應收賬款金額前五名單位元情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
新疆維吾爾自治區石油管理局	客戶	43,960,276.43	1年以內	7.66
美國坎派克公司	客戶	43,949,929.21	1年以內	7.66
LUKOIL Uzbekista Operating Company	客戶	35,268,957.10	1年以內	6.15
中國石油化工股份有限公司 物資裝備部	客戶	34,630,043.68	1年以內	6.04
華北石油管理局	客戶	33,555,803.17	1年以內	5.85
合計		191,365,009.59		33.36

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(7) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	年末			年初		
		金額	佔應收款 比重	壞賬準備	金額	佔應收款 比重	壞賬準備
亞龍石油公司	聯營公司	1,044,301.65	0.18	—	2,716,477.70	0.58	—
MPM公司	子公司	—	—	—	15,432,904.18	3.31	—
威海寶隆公司	子公司	—	—	—	2,008.16	0.00	—
合計		1,044,301.65	0.18	—	18,151,390.04	3.89	—

(8) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	21,405,810.54	6.0969	130,509,086.28	11,968,252.64	6.2855	75,226,451.95
歐元	498,013.45	8.4189	4,192,725.43	498,013.45	8.3176	4,142,276.67
合計	—	—	134,701,811.71	—	—	79,368,728.62



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	434,522,163.08	99.99	135,335,358.23	99.97
1-2年	42,500.61	0.01	32,268.00	0.02
2-3年	—	—	—	—
3年以上	10,683.61	—	10,683.61	0.01
合計	434,575,347.30	100.00	135,378,309.84	100.00

(2) 預付款項前五名單位元情況如下：

單位名稱	與本公司關係	佔預付賬款		賬齡	未結算原因
		金額	百分比		
壽光寶隆公司	子公司	383,772,009.31	88.31	1年以內	尚未收到材料
威海寶隆公司	子公司	40,389,817.51	9.29	1年以內	尚未收到材料
山東壽光巨能特鋼 有限公司	材料供應商	3,076,085.25	0.71	1年以內	尚未收到材料
壽光實華天然氣 有限公司	材料供應商	2,359,155.21	0.54	1年以內	尚未收到材料
漢廷能源科技(無錫) 有限公司	委託加工 物資供應商	2,177,300.00	0.50	1年以內	尚未完成物資加工
合計		431,774,367.28	99.36		

(3) 年末預付款項中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 年末預付款項中無外幣餘額。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收利息

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五.5。

6. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	252,573,774.30	222,222,066.49
減：壞賬準備	119,119.25	119,119.25
淨額	252,454,655.05	222,102,947.24

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
1年以內	38,350,296.20	214,909,801.43
1年至2年	207,108,340.14	298,825.81
2年至3年	122,000.00	2,060,000.00
3年以內	6,874,018.71	4,834,320.00
淨額	252,454,655.05	222,102,947.24

(2) 其他應收款風險分類

類別	年末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大以及單項金額重大但單獨進行減值測試後未發生減值的其他應收款	252,454,655.05	99.95	—	—	222,102,947.24	99.95	—	—
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	100.00	119,119.25	0.05	119,119.25	100.00
合計	252,573,774.30	100.00	119,119.25		222,222,066.49	100.00	119,119.25	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類(續)

年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例	
			(%)	計提原因
王利學	40,000.00	40,000.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光政府三電辦公室	6,470.00	6,470.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光市公安局	5,000.00	5,000.00	100.00	賬齡較長，無法收回
壽光植物油廠	2,750.00	2,750.00	100.00	賬齡較長，無法收回
其他個人	64,899.25	64,899.25	100.00	賬齡較長，無法收回
合計	119,119.25	119,119.25		

(3) 本公司不存在以前年度已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本年度又全額或部分收回的，或通過重組等其他方式收回的其他應收款。

(4) 2013年度和2012年度無核銷的其他應收款。

(5) 年末其他應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 其他應收款金額前五名單位元情況：

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)	
				性質或內容	
壽光寶隆公司	子公司	207,000,000.00	1-2年	81.96	墊付土地款
壽光市羊口鎮財政所	非關聯方	14,530,000.00	1年以內	5.75	項目建設押金
古城街道辦事處	非關聯方	6,891,320.00	3年以上	2.73	往來款
上海石油交易所西部有限公司	非關聯方	1,314,923.00	1年以內	0.52	投標保證金
中化建國際招標有限責任公司	非關聯方	800,000.00	1年以內	0.32	投標保證金
合計		230,536,243.00		91.28	

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(7) 應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	年末			年初		
		金額	佔應收款 比重	壞賬	金額	佔應收款 比重	壞賬
壽光寶隆公司	子公司	207,000,000.00	81.96	—	207,000,000.00	93.15	—
懋隆新材料公司	子公司	12,291,150.00	4.87	—	—	—	—
墨龍物流公司	子公司	6,854,003.74	2.71	—	—	—	—
合計		226,145,153.74	89.54	—	207,000,000.00	93.15	—

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額			年初金額		
	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	151,844,821.64	18,424,306.57	133,420,515.07	165,255,684.35	872,160.98	164,383,523.37
在產品	383,378,972.65	9,247,285.30	374,131,687.35	428,071,019.94	734,382.18	427,336,637.76
委託加工物資	15,028,859.48	198,651.68	14,830,207.80	13,816,477.26	—	13,816,477.26
產成品	390,282,494.60	13,870,725.46	376,411,769.14	386,406,691.71	2,563,400.25	383,843,291.46
合計	940,535,148.37	41,740,969.01	898,794,179.36	993,549,873.26	4,169,943.41	989,379,929.85



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年計提	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	872,160.98	17,552,145.59	—	—	18,424,306.57
在產品	734,382.18	8,512,903.12	—	—	9,247,285.30
委託加工物資	—	198,651.68	—	—	198,651.68
產成品	2,563,400.25	11,307,325.21	—	—	13,870,725.46
合計	4,169,943.41	37,571,025.60	—	—	41,740,969.01

(3) 存貨跌價準備計提

項目	計提依據	本年轉回原因	本年轉回金額 佔該項存貨 期末餘額的 比例
原材料	庫齡較長，使用價值降低	—	—
在產品	成本高於可變現淨值	—	—
委託加工物資	成本高於可變現淨值	—	—
產成品	成本高於可變現淨值	—	—
合計		—	—

(4) 本公司年末存貨中，不存在被抵押、凍結的存貨。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
預付所得稅	1,870,576.46	—
待抵扣進項稅	—	1,521,778.24
合計	1,870,576.46	1,521,778.24

9. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算的長期股權投資	652,069,921.73	652,069,921.73
長期股權投資合計	652,069,921.73	652,069,921.73
減：長期股權投資減值準備	—	—
長期股權投資價值	652,069,921.73	652,069,921.73

(2) 長期股權投資分析如下：

項目	年末金額	年初金額
上市	—	—
非上市	652,069,921.73	652,069,921.73
合計	652,069,921.73	652,069,921.73



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(3) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股比例	表決權比例			追加或減少	按權益法調整	宣告分派的		年末金額	減值準備	本年計提 減值準備
	(%)	(%)	初始投資金額	年初金額	投資	的淨損益	現金股利	其他權益變動			
成本法核算											
懋隆新材料公司	100.00	100.00	306,743,691.73	306,743,691.73	—	—	—	—	306,743,691.73	—	—
威海寶隆公司	61.54	61.54	220,000,000.00	220,000,000.00	—	—	—	—	220,000,000.00	—	—
MPM公司	90.00	90.00	7,276,230.00	7,276,230.00	—	—	—	—	7,276,230.00	—	—
壽光寶隆公司	70.00	70.00	105,000,000.00	105,000,000.00	—	—	—	—	105,000,000.00	—	—
墨龍物流公司	100.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00	—	—	—	—	3,000,000.00	—	—
懋隆回收公司	10.00	10.00	50,000.00	50,000.00	—	—	—	—	50,000.00	—	—
壽光市彌河水務有限公司	9.73	9.73	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00	—	—
小計											
合計			652,069,921.73	652,069,921.73					652,069,921.73		

(4) 本公司長期股權投資不存在減值情形，未計提長期投資減值準備。

(5) 本公司於2013年12月31日持有的長期股權投資之被投資單位向投資企業轉移資金的能力未受到限制情況。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價合計	1,822,552,371.40	58,210,823.37	10,732,260.33	1,870,030,934.44
其中：房屋建築物	335,657,497.81	2,306,680.96	—	337,964,178.77
機器設備	1,433,311,703.43	48,129,251.82	9,927,798.24	1,471,513,157.01
電子設備及其他設備	42,437,955.65	7,249,771.49	313,255.99	49,374,471.15
運輸設備	11,145,214.51	525,119.10	491,206.10	11,179,127.51
累計折舊合計	430,551,751.29	127,711,158.42	5,268,294.39	552,994,615.32
其中：房屋建築物	55,206,970.58	16,226,029.56	—	71,433,000.14
機器設備	350,992,108.56	104,045,609.72	4,678,959.15	450,358,759.13
電子設備及其他設備	17,582,466.69	6,128,484.16	296,457.98	23,414,492.87
運輸設備	6,770,205.46	1,311,034.98	292,877.26	7,788,363.18
賬面淨值合計	1,392,000,620.11	—	—	1,317,036,319.12
其中：房屋建築物	280,450,527.23	—	—	266,531,178.63
機器設備	1,082,319,594.87	—	—	1,021,154,397.88
電子設備及其他設備	24,855,488.96	—	—	25,959,978.28
運輸設備	4,375,009.05	—	—	3,390,764.33
減值準備合計	—	—	—	—
其中：房屋建築物	—	—	—	—
機器設備	—	—	—	—
電子設備及其他設備	—	—	—	—
運輸設備	—	—	—	—
賬面價值合計	1,392,000,620.11	—	—	1,317,036,319.12
其中：房屋建築物	280,450,527.23	—	—	266,531,178.63
機器設備	1,082,319,594.87	—	—	1,021,154,397.88
電子設備及其他設備	24,855,488.96	—	—	25,959,978.28
運輸設備	4,375,009.05	—	—	3,390,764.33

- (1) 本年確認為損益的固定資產的折舊金額為122,442,864.03元(上年金額：119,541,669.87元)。
- (2) 本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為48,865,661.66元。
- (3) 本年出售固定資產的虧損為411,811.10元。
- (4) 本公司年末固定資產中，不存在用於抵押或擔保等情況。
- (5) 本公司年末固定資產中，不存在暫時閒置的情況。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	266,531,178.63	280,450,527.23
中期(10-50年)	266,531,178.63	280,450,527.23
位於中國境外	—	—
合計	266,531,178.63	280,450,527.23

(3) 未辦妥產權證書的固定資產

未辦妥產權證書的項目	期末		期初	
	原值	賬面價值	原值	賬面價值
物流園廠房	11,080,983.50	10,552,496.18	11,152,202.50	11,152,202.50
合計	11,080,983.50	10,552,496.18	11,152,202.50	11,152,202.50

項目	未辦妥產權證書原因	預計辦結產權證書時間
物流園廠房	尚在辦理中	2014年

(4) 本公司固定資產年末不存在減值情形，未計提固定資產減值準備。

(5) 本公司年末固定資產中，不存在用於抵押擔保的情況。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
Φ1200mm石油管線						
鍛擴項目	—	—	—	32,180,097.24	—	32,180,097.24
鑄造分廠整體搬遷						
技術改造項目	184,835,037.90	—	184,835,037.90	2,345,894.05	—	2,345,894.05
其他項目	14,814,205.00	—	14,814,205.00	11,390,715.61	—	11,390,715.61
合計	199,649,242.90	—	199,649,242.90	45,916,706.90	—	45,916,706.90

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
Φ1200mm石油管線鍛擴項目	32,180,097.24	16,685,564.42	48,865,661.66	—	—
鑄造分廠整體搬遷技術改造項目	2,345,894.05	182,489,143.85	—	—	184,835,037.90
合計	34,525,991.29	199,174,708.27	48,865,661.66	—	184,835,037.90



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：		本年利息 資本化率 (%)	資金來源
		佔預算比例 (%)	工程進度 (%)		本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)		
Φ1200mm石油管線 鍛擴項目	68,000,000.00	101.40	100.00	2,124,718.08	973,320.51	5.23	金融機構貸款及 自有資金	
鑄造分廠整體搬遷 技術改造項目	560,000,000.00	33.01	33.01	9,154,954.26	9,154,954.26	5.23	金融機構貸款及 自有資金	
合計	628,000,000.00			11,279,672.34	10,128,274.77			

本年用於確定一般借款費用資本化金額的資本化率為5.23% (2012年度：6.48%)。

- (3) 本公司在建工程年末不存在減值情形，未計提在建工程減值準備。
- (4) 本公司年末在建工程中，不存在因擔保或其他原因造成所有權或使用權受到限制的情況。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 無形資產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價合計	367,671,227.36	36,711,324.68	—	404,382,552.04
其中：土地使用權	139,053,498.28	—	—	139,053,498.28
軟體	770,036.72	—	—	770,036.72
非專利技術	225,781,422.36	36,707,424.68	—	262,488,847.04
專利技術	2,066,270.00	3,900.00	—	2,070,170.00
累計攤銷合計	82,999,687.40	50,766,328.91	—	133,766,016.31
其中：土地使用權	8,626,703.91	2,954,448.96	—	11,581,152.87
軟體	724,011.08	13,589.76	—	737,600.84
非專利技術	73,260,839.15	47,395,155.13	—	120,655,994.28
專利技術	388,133.26	403,135.06	—	791,268.32
賬面淨值合計	284,671,539.96	—	—	270,616,535.73
其中：土地使用權	130,426,794.37	—	—	127,472,345.41
軟體	46,025.64	—	—	32,435.88
非專利技術	152,520,583.21	—	—	141,832,852.76
專利技術	1,678,136.74	—	—	1,278,901.68
減值準備合計	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
其中：土地使用權	—	—	—	—
軟體	—	—	—	—
非專利技術	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
專利技術	—	—	—	—
賬面價值合計	284,671,539.96	—	—	236,648,160.28
其中：土地使用權	130,426,794.37	—	—	127,472,345.41
軟體	46,025.64	—	—	32,435.88
非專利技術	152,520,583.21	—	—	107,864,477.31
專利技術	1,678,136.74	—	—	1,278,901.68



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 無形資產(續)

(1) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	127,472,345.41	130,426,794.37
中期(10-50年)	127,472,345.41	130,426,794.37
位於中國境外	—	—
合計	127,472,345.41	130,426,794.37

(2) 本年確認為損益的無形資產攤銷額為50,766,328.91元(上年金額：38,191,001.95元)。

(3) 無形資產減值準備計提情況詳見附註五、12。

13. 開發支出

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			計入當期損益	確認為無形資產	
研究階段	—	6,428,132.78	6,428,132.78	—	—
開發階段	5,527,255.20	70,875,244.56	39,695,075.08	36,707,424.68	—
合計	5,527,255.20	77,303,377.34	46,123,207.86	36,707,424.68	—

本年開發支出佔本年研究開發項目支出總額的比例為91.68%。通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為45.58%。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	年末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
壞賬準備	1,638,991.35	795,354.04
其中：應收賬款	1,621,123.46	777,486.15
其他應收款	17,867.89	17,867.89
存貨跌價準備	6,261,145.35	625,491.51
應付職工薪酬	2,541,221.62	1,960,317.33
無形資產攤銷	13,208,143.76	9,127,623.42
無形資產減值	5,095,256.32	—
可抵扣虧損	6,217,581.36	—
遞延收益	813,600.00	1,627,200.00
合計	35,775,939.76	14,135,986.30
遞延所得稅負債		
應收存款利息	690,907.42	457,855.65
合計	690,907.42	457,855.65



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 應納稅差異和可抵扣差異項目明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異項目：		
壞賬準備	10,926,608.98	5,302,360.28
其中：應收賬款	10,807,489.73	5,183,241.03
其他應收款	119,119.25	119,119.25
存貨跌價準備	41,740,969.01	4,169,943.41
應付職工薪酬	16,941,477.46	13,068,782.18
無形資產攤銷	60,327,997.15	36,630,419.58
無形資產減值準備	33,968,375.45	—
可抵扣虧損	41,450,542.38	—
遞延收益	5,424,000.00	7,232,000.00
小計	210,779,970.43	66,403,505.45
應納稅暫時性差異項目：		
應收存款利息	4,606,049.44	3,052,370.97
小計	4,606,049.44	3,052,370.97

15. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
其中：土地款	23,000,000.00	33,000,000.00
設備款	236,788,383.05	—
合計	259,788,383.05	33,000,000.00

註：2013年12月31日，本公司預付未收到的設備款為236,788,383.05元，設備尚未抵達本公司，所預付款項列示為其他非流動資產。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 資產減值準備明細表

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	5,302,360.28	5,624,248.70	—	—	10,926,608.98
其中：應收賬款	5,183,241.03	5,624,248.70	—	—	10,807,489.73
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	4,169,943.41	37,571,025.60	—	—	41,740,969.01
無形資產減值準備	—	33,968,375.45	—	—	33,968,375.45
合計	9,472,303.69	77,163,649.75	—	—	86,635,953.44

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	9,011,668.85	941,205.06	4,650,513.63	—	5,302,360.28
其中：應收賬款	8,892,549.60	941,205.06	4,650,513.63	—	5,183,241.03
其他應收款	119,119.25	—	—	—	119,119.25
存貨跌價準備	3,137,390.30	1,709,744.02	82,878.60	594,312.31	4,169,943.41
合計	12,149,059.15	2,650,949.08	4,733,392.23	594,312.31	9,472,303.69



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

17. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	幣種	年末金額			年初金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣	原幣金額	匯率	折合人民幣
信用借款(註1)	美元	6,269,895.50	6.1721	39,275,400.00	—	—	—
	美元	2,075,844.30	6.1754	12,914,400.00	—	—	—
	美元	4,832,919.84	6.1794	29,707,136.00	—	—	—
	美元	5,600,318.19	6.1812	34,608,960.00	—	—	—
信用借款	美元	61,900,000.00	6.0969	377,398,110.00	47,729,995.00	6.2855	300,006,883.57
信用借款	人民幣	729,500,000.00		729,500,000.00	680,000,000.00	—	680,000,000.00
合計				1,223,404,006.00			980,006,883.57

註1：該等借款為銀行為本公司墊付的信用證進口設備採購款，其年末匯率為鎖定匯率。

(2) 本公司年末無已到期未償還短期借款。

(3) 截至本財務報告報出日，本公司年末短期借款已償還294,596,800.00元。

18. 應付票據

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、19。

19. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	年末金額	年初金額
應付材料款	275,982,332.53	302,538,024.48
應付工程設備款	54,318,883.97	74,965,588.19
合計	330,301,216.50	377,503,612.67

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

19. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
其中：2個月以內	159,774,276.94	129,334,600.37
2-3月	35,926,152.05	50,125,193.27
3-4月	22,328,413.01	43,327,540.78
4月-1年	75,685,547.01	121,372,444.44
1-2年	28,167,025.41	24,276,109.20
2-3年	3,337,381.39	5,380,912.38
3年以上	5,082,420.69	3,686,812.23
合計	330,301,216.50	377,503,612.67

於年末，本公司賬齡超過一年且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4,681,286.05元。

(3) 年末應付賬款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付關聯方的應付賬款

單位名稱	年末金額	年初金額
墨龍機電公司	36,420,049.78	33,116,283.10
合計	36,420,049.78	33,116,283.10

(5) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	1,563,566.00	6.0969	9,532,905.55	—	—	—
合計	1,563,566.00	6.0969	9,532,905.55	—	—	—



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

20. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	218,914,621.07	25,536,367.16
其中：1年以上	1,108,824.80	1,138,202.28
合計	218,914,621.07	25,536,367.16

(2) 年末預收款項中不含預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 預收關聯方的預收賬款

單位名稱	年末金額	年初金額
MPM公司	156,886,359.72	—
合計	156,886,359.72	—

(4) 預收賬款中的外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	32,943,939.15	6.0969	200,855,902.60	927,166.96	6.2855	5,827,707.93
合計			200,855,902.60			5,827,707.93

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
工資、獎金、津貼和補貼	13,068,782.18	75,269,526.26	72,672,221.51	15,666,086.93
職工福利費	—	10,372,604.00	10,372,604.00	—
社會保險費	—	10,714,795.82	10,714,795.82	—
其中：1、醫療保險費	—	2,795,789.03	2,795,789.03	—
2、基本養老保險費	—	6,709,328.17	6,709,328.17	—
3、失業保險費	—	378,024.58	378,024.58	—
4、工傷保險費	—	453,629.48	453,629.48	—
5、生育保險費	—	378,024.56	378,024.56	—
住房公積金	—	671,940.00	671,940.00	—
工會經費和職工教育經費	—	2,634,433.42	1,359,042.89	1,275,390.53
合計	13,068,782.18	99,663,299.50	95,790,604.22	16,941,477.46

本公司應付職工薪酬年末金額中含提取未發放的工資、獎金、補貼等15,666,086.93元，預計2014年上半年陸續發放。

22. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	14,060,390.55	—
企業所得稅	—	11,518,178.51
個人所得稅	2,024,421.49	33,435.81
城市維護建設稅	994,179.46	2,250.03
房產稅	664,441.39	586,115.62
土地使用稅	955,006.80	955,006.80
教育費附加	710,175.32	1,654.30
地方水利基金	141,704.20	—
印花稅	281,078.30	301,861.60
其他	—	7,540.61
合計	19,831,397.51	13,406,043.28



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
企業債券利息	14,745,205.48	—
短期借款應付利息	9,456,895.95	6,968,896.69
合計	24,202,101.43	6,968,896.69

應付利息中的外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	881,915.44	6.0969	5,376,950.27	216,426.56	6.2855	1,360,349.14
美元(註1)	169,654.35	6.1721	1,047,123.63	—	—	—
	53,133.11	6.1754	328,118.19	—	—	—
	101,754.01	6.1794	628,778.71	—	—	—
	78,885.73	6.1812	487,608.47	—	—	—
合計			7,868,579.27			1,360,349.14

註1：詳情見本附註十三、17註1所述。

24. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	16,898,117.61	13,490,303.33
其中：1年以上	2,466,570.50	2,204,972.06

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

24. 其他應付款(續)

(2) 其他應付款明細

其他應付款	年末金額	年初金額
預提天然氣費、運費、電費	7,756,539.96	6,640,756.06
押金	7,463,182.48	3,150,025.44
其他	1,678,395.17	3,699,521.83
合計	16,898,117.61	13,490,303.33

(3) 年末其他應付款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付關聯方的其他應付款

單位名稱	年末金額	年初金額
張雲三	800,000.00	—
墨龍物流公司	—	2,751,100.00
壽光寶隆公司	4,253,173.76	—
合計	5,053,173.76	2,751,100.00

25. 其他流動負債

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、26。

26. 應付債券

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、27。

27. 其他非流動負債

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、28。

28. 股本

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、29。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

29. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	849,481,990.92	—	—	849,481,990.92
合計	849,481,990.92	—	—	849,481,990.92

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,248,406,190.92	—	398,924,200.00	849,481,990.92
合計	1,248,406,190.92	—	398,924,200.00	849,481,990.92

30. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	—	4,952,778.10	4,952,778.10	—
合計	—	4,952,778.10	4,952,778.10	—

註：專項儲備詳情列於附註五、31。

31. 盈餘公積

本項目與合併報表金額一致，詳見附註五、32。

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

32. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	981,137,343.28	—
加：年初未分配利潤調整數	—	—
本年年初金額	981,137,343.28	—
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	(87,089,880.40)	—
應付普通股股利	39,892,420.00	—
本年年末金額	854,155,042.88	—

上年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	922,540,824.80	—
加：年初未分配利潤調整數	—	—
本年年初金額	922,540,824.80	—
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	109,432,153.86	—
減：提取法定盈餘公積	10,943,215.38	10
應付普通股股利	39,892,420.00	—
本年年末金額	981,137,343.28	—

註：現金股利分配詳情見附註五、33。

33. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	2,750,377,761.75	2,461,128,454.01
減：流動負債	2,279,867,119.74	2,083,384,404.50
淨流動資產	470,510,642.01	377,744,049.51



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

34. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	5,451,345,728.59	4,888,450,484.21
減：流動負債	2,279,867,119.74	2,083,384,404.50
總資產減流動負債	3,171,478,608.85	2,805,066,079.71

35. 借貸

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	1,223,404,006.00	980,006,883.57
應付債券	496,777,777.77	—
合計	1,720,181,783.77	980,006,883.57

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款	—	—
須在五年內償還	1,223,404,006.00	980,006,883.57
須在五年以後償還	—	—
小計	1,223,404,006.00	980,006,883.57
其他借款及應付款	496,777,777.77	—
合計	1,720,181,783.77	980,006,883.57

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

35. 借貸(續)

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	1,223,404,006.00	980,006,883.57
1至2年	—	—
2至5年	496,777,777.77	—
5年以上	—	—
合計	1,720,181,783.77	980,006,883.57

36. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	2,213,965,977.86	2,856,644,219.94
其他業務收入	149,973,842.87	196,133,879.47
合計	2,363,939,820.73	3,052,778,099.41
主營業務成本	2,002,271,672.07	2,598,868,302.35
其他業務成本	152,016,648.24	192,420,725.36
合計	2,154,288,320.31	2,791,289,027.71

註：主營業務收入(本公司的營業額)指本年度本公司向公司外客戶銷售產品和提供服務而已收取或應收取的款項淨額減去本年商業折扣。

毛利明細表如下：

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	2,213,965,977.86	2,856,644,219.94
主營業務成本	2,002,271,672.07	2,598,868,302.35
毛利	211,694,305.79	257,775,917.59



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

36. 營業收入、營業成本(續)

(1) 主營業務—按行業分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
石油機械專用設備製造業	2,213,965,977.86	2,002,271,672.07	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35
合計	2,213,965,977.86	2,002,271,672.07	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35

(2) 主營業務—按產品分類

行業名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
其中：油套管	1,999,587,498.15	1,825,736,519.74	2,593,093,332.55	2,386,512,528.54
三抽設備	79,849,248.22	65,845,793.09	83,240,409.14	68,249,565.23
石油機械部件	122,050,091.55	100,612,368.16	173,068,574.45	139,725,958.06
其他	12,479,139.94	10,076,991.08	7,241,903.80	4,380,250.52
合計	2,213,965,977.86	2,002,271,672.07	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35

(3) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內地區	1,489,298,404.26	1,407,016,125.25	1,769,049,508.46	1,671,091,735.40
國外地區	724,667,573.60	595,255,546.82	1,087,594,711.48	927,776,566.95
合計	2,213,965,977.86	2,002,271,672.07	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

36. 營業收入、營業成本(續)

- (4) 本年公司前五名客戶營業收入總額932,545,892.84元(上年：1,291,359,169.66元)，佔本年全部營業收入總額的39.45%(上年：42.31%)，具體情況如下：

單位名稱	營業收入	佔全部營業 收入的比例(%)
中國石油天然氣股份有限公司	469,437,332.43	19.86
河北中泰鋼管製造有限公司	150,245,890.00	6.36
美國坎派克公司	119,719,265.08	5.06
英國石油管材有限公司	111,379,773.94	4.71
施璐德亞洲有限公司	81,763,631.39	3.46
合計	932,545,892.84	39.45

37. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準
營業稅	—	6,927.50	營業收入的5%
城市維護建設稅	1,817,647.41	745.15	應繳增值稅和營業稅的7%
教育費附加	1,298,319.56	—	應繳增值稅和營業稅的5%
地方水利基金	259,663.91	777.24	應繳增值稅和營業稅的1%
合計	3,375,630.88	8,449.89	



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

38. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
運輸費	57,436,151.56	58,329,597.75
職工薪酬	1,855,075.72	1,587,540.90
代理費	1,512,220.55	2,307,103.84
折舊費	1,277,064.43	280,615.97
差旅費	1,131,768.78	998,078.51
業務招待費	627,928.08	863,001.41
交通費用	506,943.37	538,068.91
辦公費	406,829.03	329,154.69
其他	1,959,391.97	2,103,556.77
合計	66,713,373.49	67,336,718.75

39. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
無形資產攤銷	50,766,328.91	38,191,001.95
新產品開發費	46,123,207.86	5,616,345.55
職工薪酬	8,936,024.13	8,217,353.16
折舊費	7,991,539.51	7,685,444.82
稅金	7,375,545.61	7,307,084.86
機物料消耗	4,399,409.16	6,640,408.98
仲介費	1,332,962.59	2,086,151.57
業務招待費	1,474,938.97	983,408.47
董事會費	1,095,914.28	893,967.56
環保費用支出	901,163.61	882,819.35
水電費	560,408.18	1,939,945.35
交通費用	487,043.08	448,344.06
運輸費	385,884.42	428,053.84
財產保險費	317,295.76	303,322.67
差旅費	294,084.40	216,481.66
修理費	259,060.80	235,819.56
宣傳費	102,040.85	173,493.52
其他	1,020,012.61	812,211.24
合計	133,822,864.73	83,061,658.17

財務報表附註



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

40. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	59,218,456.92	42,516,439.44
減：利息收入	12,073,108.73	12,696,636.96
加：匯兌損失	(4,982,594.61)	(4,594,132.74)
加：其他支出	7,334,562.86	6,285,445.42
合計	49,497,316.44	31,511,115.16

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款利息	54,560,676.88	43,300,180.59
按實際利率計提的債券利息	14,745,205.48	—
票據貼現的利息支出	40,849.33	1,665,355.89
小計	69,346,731.69	44,965,536.48
減：資本化利息	10,128,274.77	2,449,097.04
合計	59,218,456.92	42,516,439.44

本年確定一般借款費用資本化金額的資本化率為5.23%(上年：6.48%)。

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	10,534,775.40	12,696,636.96
非金融企業收取的資金佔用費	1,538,333.33	—
合計	12,073,108.73	12,696,636.96



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

41. 資產減值損失

項目	本年年金額	上年金額
壞賬損失	5,624,248.70	(3,709,308.57)
存貨跌價損失	37,571,025.60	1,626,865.42
無形資產減值損失	33,968,375.45	—
合計	77,163,649.75	(2,082,443.15)

42. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年年金額	上年金額
非流動資產處置利得	158,637.07	50,716.12
其中：固定資產處置利得	158,637.07	50,716.12
政府補助	11,435,000.00	43,131,000.00
處罰收入	1,375,603.78	364,282.53
其他	119,760.10	—
合計	13,089,000.95	43,545,998.65

本年計入非經常性損益金額為13,089,000.95元(上年：43,545,998.65元)。

(2) 政府補助明細

項目	本年年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關／ 與收益相關
財政補貼	9,627,000.00	41,323,000.00	註1至註3	與收益相關
小計	9,627,000.00	41,323,000.00		
遞延收益轉入	1,808,000.00	1,808,000.00	註4	與資產相關
合計	11,435,000.00	43,131,000.00		

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

42. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

註1：根據壽光市財政局《關於撥付2011年度全市節能獎勵資金的通知》(壽財預指[2013]143號)，本公司於2013年3月收到節能獎勵資金20.00萬元。

註2：根據中共壽光市委、壽光市人民政府《關於對2012年度全市商貿流通及對外經貿工作兌現獎勵的通報》(壽發[2013]2號)，本公司於2013年5月收到外貿進出口工作考核獎勵6.00萬元，利用外資工作考核獎勵10.00萬元，參展費用補貼3.00萬元，外貿企業出口增長補貼23.70萬元，合計為42.70萬元。

註3：根據壽光市財政局《關於撥付專項資金的通知》(壽財預指[2013]529號)，本公司於2013年6月收到扶持資金900.00萬元。

註4：根據山東省發展和改革委員會、山東省經濟和資訊化委員會《關於轉發國家下達我省重點產業振興和技術改造中央專項2011年中央預算內投資計劃的通知》(魯發改投資[2011]1354號)，本公司於2011年12月收到中央預算內款項計904.00萬元，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，本年攤銷金額為人民幣180.80萬元。(按照5年攤銷，年攤銷180.80萬元)

43. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損失合計	570,448.17	228,262.37
其中：固定資產處置損失	570,448.17	228,262.37
對外捐贈	94,000.00	165,000.00
其他	—	205,062.00
合計	664,448.17	598,324.37

本年計入非經常性損益金額為664,448.17元(上年：598,324.37元)。



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

44. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年年額	上年金額
當期所得稅	—	18,957,161.20
其中：中國	—	18,957,161.20
香港	—	—
遞延所得稅	(21,406,901.69)	(3,788,067.90)
合計	(21,406,901.69)	15,169,093.30

(2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年年額	上年金額
利潤總額	(108,496,782.09)	124,601,247.16
按適用稅率(15%)計算的所得稅	(16,274,517.31)	18,690,187.07
不可抵扣費用的納稅影響	117,893.37	182,352.41
研發費用加計扣除的影響	(5,266,794.04)	(1,763,441.22)
未確認可抵扣虧損的納稅影響		
當年所得稅適用稅率與確認遞延所得稅資產/ 負債時適用稅率不一致的影響	16,516.29	(1,940,004.96)
所得稅費用	(21,406,901.69)	15,169,093.30

45. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊額為122,442,864.03元，攤銷額為50,766,328.91元(上年度折舊額為119,541,669.87元，攤銷額為38,191,001.95元)。

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

46. 母公司利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用和管理費用)按照性質分類明細：

項目	本年金額	上年金額
耗用的原材料	1,868,117,479.67	2,505,148,549.79
職工薪酬費用	89,630,042.94	85,087,722.87
折舊費用	122,442,864.03	119,541,669.87
攤銷費用	50,766,328.91	38,191,001.95
產品專用費	108,370,833.00	65,896,131.68
動力費	89,732,048.30	97,759,905.49
稅費	7,375,545.61	7,307,084.86
其他	18,389,416.07	22,755,338.12
合計	2,354,824,558.53	2,941,687,404.63

47. 現金流量表項目註釋

(1) 收到／支付的其他與經營／籌資活動有關的現金

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	9,656,000.00	41,323,000.00
利息收入	10,519,430.26	11,842,273.07
其他	162,673,325.97	4,126,727.37
合計	182,848,756.23	57,292,000.44



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

47. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/籌資活動有關的現金(續)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
運輸費	57,822,035.98	57,381,078.94
新產品開發費	46,123,207.86	4,227,585.59
耗用品	5,067,848.63	6,907,988.23
代理費	1,512,220.55	2,307,103.84
差旅費	1,425,853.18	1,214,560.17
仲介費	1,372,202.59	2,181,889.02
修理費	277,717.48	235,819.56
水電費	560,408.18	1,832,106.83
業務招待費	2,102,867.05	1,846,409.88
承兌匯票保證金增加	64,685,182.51	40,501,347.11
其他	49,044,051.30	210,242,084.09
合計	229,993,595.31	328,877,973.26

(3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
通過子公司從聯營公司取得的現金	—	22,500,000.00
通過協力廠商從聯營公司取得的現金	—	46,400,000.00
合計	—	68,900,000.00

(4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
保函保證金增加額	13,860,000.00	11,280,000.00
貸款保證金增加額	73,901,974.00	—
通過子公司償還給聯營公司的現金	—	22,500,000.00
通過協力廠商償還給聯營公司的現金	—	46,400,000.00
合計	87,761,974.00	80,180,000.00

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

47. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	(87,089,880.40)	109,432,153.86
加：資產減值準備	77,163,649.75	(2,082,443.15)
固定資產折舊	126,522,936.65	120,441,924.01
無形資產攤銷	50,766,328.91	38,191,001.95
長期待攤費用攤銷	—	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	411,811.10	177,546.25
固定資產報廢損失	—	—
公允價值變動損益	—	—
財務費用	57,148,960.98	43,399,965.45
投資損失	—	—
遞延所得稅資產的增加	(21,639,953.46)	(3,916,222.49)
遞延所得稅負債的增加	233,051.77	128,154.59
存貨的減少(增加)	53,014,724.89	(31,348,989.39)
經營性應收項目的增加	(359,130,214.75)	(480,093,577.67)
經營性應付項目的增加(減少)	(186,413,711.47)	243,956,849.34
其他	(1,808,000.00)	(1,808,000.00)
經營活動產生的現金流量淨額	(290,820,296.03)	36,478,362.75
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	—	—
一年內到期的可轉換公司債券	—	—
融資租入固定資產	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	210,108,724.61	354,662,620.79
減：現金的期初餘額	354,662,620.79	314,143,139.67
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	(144,553,896.18)	40,519,481.12



財務報表附註

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、母公司財務報表主要項目註釋(續)

47. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
1、現金		
其中：庫存現金	25,452.47	17,907.19
可隨時用於支付的銀行存款	81,343,970.87	121,971,294.91
可隨時用於支付的其他貨幣資金	128,739,301.27	232,673,418.69
2、期末現金和現金等價物餘額	210,108,724.61	354,662,620.79
受到限制的其他貨幣資金	267,224,401.49	114,777,244.98
3、年末貨幣資金	477,333,126.10	469,439,865.77

註：本公司受到限制的其他貨幣資金包括到期日超過3個月的票據保證金為154,462,427.49元，到期日超過3個月的保函保證金為38,860,000.00元，到期日超過3個月的借款及信用證保證金為73,901,974.00元，合計金額為267,224,401.49元。

十四、財務報告批准

本財務報告於2014年3月31日由本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下表：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	(370,184.13)	
計入當期損益的政府補助	12,615,077.46	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	5,657,305.93	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,539,573.50	
小計	19,441,772.76	
所得稅影響額	(2,899,186.46)	
少數股東權益影響額(稅後)	1,551,913.13	
合計	20,789,046.09	

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	(6.31)	4.73	(0.22)	0.17	(0.22)	0.17
扣除非經常性損益後歸屬於 於母公司股東的淨利潤	(7.06)	3.12	(0.25)	0.11	(0.25)	0.11



財務報表補充資料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 主要報表項目的異常情況及原因說明

資產類	註釋索引	期末數	期初數	變動額	變動幅度(%)
貨幣資金	註1	597,770,865.98	483,870,151.44	113,900,714.54	23.54
應收票據	註2	135,159,594.04	197,194,589.32	(62,034,995.28)	(31.46)
應收賬款	註3	563,772,597.42	455,105,433.22	108,667,164.20	23.88
預付款項	註4	47,775,985.84	33,896,626.16	13,879,359.68	40.95
應收利息	註5	4,606,049.44	—	4,606,049.44	—
其他應收款	註6	31,160,536.48	18,953,847.29	12,206,689.19	64.40
存貨	註7	1,155,180,417.60	1,220,618,577.83	(65,438,160.23)	(5.36)
固定資產	註8	1,710,839,377.57	1,833,866,660.51	(123,027,282.94)	(6.71)
在建工程	註9	442,414,993.81	134,351,091.69	308,063,902.12	229.30
無形資產	註10	486,672,315.83	378,586,638.46	108,085,677.37	28.55
商譽	註11	83,483,383.21	132,723,383.21	(49,240,000.00)	(37.10)
遞延所得稅資產	註12	46,005,562.05	19,249,475.31	26,756,086.74	139.00
其他非流動資產	註13	379,804,663.05	270,000,000.00	109,804,663.05	40.67

註1：貨幣資金增加主要係本年發行公司債券籌集資金所致。

註2：應收票據的減少主要係本年以票據收款結算方式減少所致。

註3：應收賬款的增加主要係以票據收款結算方式降低所致。

註4：預付賬款的增加主要係預付材料採購款增加所致。

註5：應收利息的增加主要係年末存款保證金增加所致。

註6：其他應收款增加主要由於本年支付鑄造分廠整體搬遷技術改造項目建設押金所致。

註7：存貨的減少主要是本年本集團減少備貨及計提存貨跌價準備增加所致。

註8：固定資產的減少主要是本年計提折舊增加所致。

註9：在建工程的增加主要是90噸電弧爐項目及鑄造分廠整體搬遷技術改造項目按計劃投入、本年新增工程項目所致。

註10：無形資產的增加主要是購入土地使用權所致。

註11：商譽的減少主要係本年計提4,924萬元的商譽減值準備所致。

財務報表補充資料



2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 主要報表項目的異常情況及原因說明(續)

註12： 遞延所得稅資產的增加主要是本年經營虧損和新增資產減值準備形成的可抵扣暫時性差異所致。

註13： 其他非流動資產的增加主要是本年預付設備款增加所致。

負債及權益類	註釋索引	期末數	期初數	變動額	變動幅度(%)
短期借款	註1	1,367,290,846.00	1,030,006,883.57	337,283,962.43	32.75
預收款項	註2	92,679,015.92	25,837,981.59	66,841,034.33	258.69
應付利息	註3	24,239,399.58	6,968,896.69	17,270,502.89	247.82
應付債券	註4	496,777,777.77	—	496,777,777.77	—
其他非流動負債	註5	3,616,000.00	7,232,000.00	(3,616,000.00)	(50.00)

註1：短期借款的增加主要為滿足日常營運資金的需求，增加銀行融資所致。

註2：預收賬款的增加主要係本年增加了對客戶的預收貨款所致。

註3：應付利息的增加主要係本年短期借款增加及發行公司債券計提債券利息所致。

註4：應付債券的增加主要是由於本年發行公司債券。

註5：其他非流動負債的減少主要由於將下一年攤銷的遞延收益轉為其他流動負債所致。



財務報表補充資料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 主要報表項目的異常情況及原因說明(續)

損益類	註釋索引	本年數	上年數	變動額	變動幅度(%)
營業收入	註1	2,272,034,335.20	2,952,063,832.16	(680,029,496.96)	(23.04)
營業成本	註2	2,076,430,070.86	2,624,241,003.24	(547,810,932.38)	(20.88)
管理費用	註3	160,067,797.95	96,130,216.28	63,937,581.67	66.51
財務費用	註4	48,572,195.33	37,123,383.67	11,448,811.66	30.84
資產減值損失	註5	135,334,752.52	10,038,077.83	125,296,674.69	1,248.21
營業外收入	註6	14,701,734.82	49,857,539.87	(35,155,805.05)	(70.51)
所得稅費用	註7	(26,109,087.98)	25,688,302.21	(51,797,390.19)	(201.64)

註1：營業收入的減少主要係本年受經濟形勢影響，產品銷售價格較上年相比下降，高端產品市場需求下降，導致銷售收入下降。

註2：營業成本的減少主要因為本年銷售額下降，相應成本下降。

註3：管理費用的增加主要係本年無形資產攤銷金額增加及新產品開發支出增加所致。

註4：財務費用的增加主要係本年發行債券計提了債券利息所致。

註5：資產減值損失的增加主要係本年對存貨、無形資產和商譽計提減值準備增加所致。

註6：營業外收入的減少主要係本年獲得政府補助較上年同期減少所致。

註7：所得稅費用的減少主要是由於本年的利潤總額較上年大幅下降所致。

山東墨龍石油機械股份有限公司

2014年3月31日

第十一節 備查文件目錄



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

山東墨龍石油機械股份有限公司

二零一四年三月三十一日

