

江汉石油钻头股份有限公司

2010 年半年度报告正文

2010 年 7 月 26 日

2010 年半年度报告正文

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、主要财务数据和指标.....	3
三、股本变动及主要股东持股情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项	6
七、财务报告	9
八、备查文件	47

江汉石油钻头股份有限公司

2010 年半年度报告正文

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

公司董事长张召平先生、总裁谷玉洪先生、总会计师李远堂先生、财务主管尹相玉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

一、	公司法定中文名称：	江汉石油钻头股份有限公司		
	公司法定英文名称：	KingDream Public Limited Company		
	英文名称缩写：	KPLC		
二、	公司股票上市地：	深圳证券交易所		
	股票简称：	江钻股份		
	股票代码：	000852		
三、	公司注册地址：	湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号		邮政编码：430070
	公司办公地址：	湖北省武汉市东湖新技术开发区华工园一路 5 号		邮政编码：430223
	公司网址：	http://www.kingdream.com.cn		
	公司电子信箱：	info@kingdream.com		
四、	法定代表人：	张召平		
五、	公司董事会秘书：	王一兵		
	证券事务代表：	孟 勇		
		电话：027-87925236	传真：027-87925067	
	电子信箱：	security@kingdream.com		
	联系地址：	湖北省武汉东湖新技术开发区江钻股份公司证券部		邮政编码：430223
六、	信息披露媒体：	报刊：《证券时报》	网站：http://www.cninfo.com.cn	
七、	报告备置地点：	公司证券部		

二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,910,047,588.08	1,591,300,149.78	20.03
归属于上市公司股东的所有者权益	982,330,945.85	968,753,615.66	1.40
股本	400,400,000.00	400,400,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.45	2.42	1.24
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	627,675,025.55	600,354,503.34	4.55
营业利润	62,238,057.17	65,723,145.40	-5.30
利润总额	62,350,727.77	65,970,612.80	-5.49
归属于上市公司股东的净利润	53,617,330.19	54,134,785.24	-0.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,550,103.77	53,922,943.86	-0.69
基本每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14
净资产收益率(%)	5.38	5.87	减少 0.49 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-30,528,032.97	7,411,466.77	-511.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	0.02	-500.00

净资产收益率及每股收益计算表

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.46	5.39	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45	5.38	0.13	0.13

注： 扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	300,713.63
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	128,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,343.03
所得税影响数	25,271.77
少数股东权益影响额	20,172.41
合 计	67,226.42

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(二)报告期期末股东总数：35,575 户。

(三)主要股东持股情况介绍

1、前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国石化集团江汉石油管理局	国有法人	67.50	270,270,000	270,270,000	0
郑丽雅	境内自然人	0.55	2,221,200	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	境内非国有法人	0.42	1,688,800	0	0
吴伟立	境内自然人	0.28	1,108,197	0	0
马晓	境内自然人	0.17	695,650	0	0
诗凡	境内自然人	0.14	575,000	0	0
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.13	505,855	0	0
卓玉珍	境内自然人	0.12	473,080	0	0
程明远	境内自然人	0.10	397,800	0	0
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.10	381,100	0	0

2、前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
郑丽雅	2,221,200	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	1,688,800	人民币普通股
吴伟立	1,108,197	人民币普通股
马晓	695,650	人民币普通股
诗凡	575,000	人民币普通股
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	505,855	人民币普通股
卓玉珍	473,080	人民币普通股
程明远	397,800	人民币普通股
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	381,100	人民币普通股
丁元华	353,877	人民币普通股

3、前十大股东及前十大无限售流通股股东持股相关情况说明：

公司不知前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

四、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股无变动情况。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

2010 年 5 月 14 日，公司召开四届十五次董事会，公司原总会计师张才明先生因工作调动原因离开公司，辞去总会计师职务。董事会聘任李远堂先生为公司总会计师，任期同第四届董事会。

五、管理层讨论与分析

一、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围包括石油钻采设备等。

报告期内，公司业务按行业或产品划分情况：

分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
钻头系列销售	47,609.00	29,200.00	38.67	0.12	0.12	0.00
石油机械配件销售	2,389.00	1,823.00	23.69	-0.42	-0.37	-0.05
CNG 天然气	6,587.00	5,441.00	17.40	-0.02	-0.03	0.01
精细化工	3,521.00	3,026.00	14.06	0.03	0.22	-0.13

按地区划分情况：

项 目	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内销售收入	49,104.00	6.56
国外销售收入	11,002.00	2.32

二、报告期内，公司主营业务、利润构成及主营业务赢利能力均没有发生重大变化

三、变动幅度超过30%的会计报表项目

项 目	变动比例 (%)	变动原因
应收账款	90.86	主要系本期销售多集中在近两月，短期内无法及时收回货款所致。
预付款项	214.73	主要系本期预付进口原材料及设备增加，上海新建厂房预付工程进度款增加所致。
其他应收款	65.03	主要系应收出口退税款增加所致。
在建工程	67.53	主要系公司上海新建厂房尚未完工结算所致。
短期借款	42.86	主要系公司新增短期借款尚未到期所致。
应付票据	710.49	主要系公司本期采用票据结算方式增加所致。
应付职工薪酬	90.82	主要系公司本期职工工资尚未全部支付所致。
专项应付款	50.59	主要系公司收到国家 863 计划拨款所致。
预计负债	-89.36	主要系公司根据法院判决支付四平博尔特公司货款所致。
少数股东权益	87.81	主要系本期公司下属子公司收到少数股东增资，及新设控股子公司收到少数股东投入资本所致。
财务费用	72.41	主要系本期短期借款增多，支付贷款利息增加所致。
营业外收入	70.04	主要系本期处置固定资产利得较上期增加所致。
营业外支出	919.56	主要系公司根据法院判决支付四平博尔特公司逾期利息所致。
少数股东损益	-91.83	主要系本期公司下属子公司净利润较上期下降所致。

四、经营中的问题与困难

1、产品销售增加，受结算方式的影响，造成应收账款大幅增加，导致公司流动资金紧张。

2、随着产品经营向多元化发展，围绕提高新兴产业运作的效率和质量，公司在产品研发、市场拓展等方面有待进一步创新。

3、公司发展新产业、开拓新市场，需要大量专业人才，公司人才资源相对紧缺，需要增加人才数量、改善人力资源结构。

五、公司投资情况

(一)报告期内,公司无募集资金使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内使用的情况。

(二)报告期内,非募集资金投资项目。

1、公司投资 3,570 万元成立湖北江钻天祥化工有限公司

1 月 30 日,公司第四届十三次董事会审议通过《关于合资建设年产 3 万吨三氯氢硅项目建议书的议案》。6 月,公司投资 3,570 万元成立湖北江钻天祥化工有限公司,该公司注册资本 7,000 万元,公司以现金出资 3,570 万元人民币,占该公司注册资本的 51%,潜江天祥化工有限公司以实物资产及现金出资 3,430 万元人民币,占该公司注册资本的 49%。

公司经营范围为:一般经营项目:硅及硅相关材料(不含危险化学品)生产项目的筹建(筹建期间不得开展生产经营活动)。

公司住所:潜江市盐化工业园园区一路。

该公司已于 2010 年 6 月 6 日在潜江市工商行政管理局办理相关注册登记手续,由于该公司生产产品属于危险化学品,需要相关前置审批手续,因此目前营业执照属于筹建期营业执照。

2、公司出资 4,337 万元对承德江钻石油机械有限责任公司进行增资

6 月 8 日,公司第四届十六次董事会审议通过《关于公司与江汉石油管理局共同增资承德江钻石油机械有限责任公司的议案》。公司与江汉局共同出资现金 5,737 万元对公司控股子公司承德江钻进行增资,其中公司出资 4,337 万元,江汉局出资 1,400 万元。

7 月 5 日,该公司已完成变更工商登记,变更后的实收资本为 9,884 万元,其中公司出资 7,472 万元人民币,占注册资本的 75.60%;江汉局出资 2,412 万元人民币,占注册资本的 24.40%。

六、重要事项

一、公司治理情况与中国证监会有关文件的要求没有差异。

二、利润分配方案及其执行情况

2010 年 4 月 2 日,公司 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》,以 2009 年 12 月 31 日的总股本 40,040 万股为基数,向全体股东实施每 10 股派现金 1.00 元(含税,扣税后,个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.9 元现金)的利润分配方案。股权登记日是 2010 年 5 月 25 日,除息日是 2010 年 5 月 26 日。该公告刊登在 2010 年 5 月 17 日的《证券时报》上。

公司半年度不进行利润分配,也不用公积金转增股本。

三、报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内,公司重大资产收购、出售或处置。

2007 年 9 月 13 日,公司将持有的江苏长丰纸业有限公司 45% 股权以人民币 3,644 万元转让给自然人刘跃凤。

2010 年 7 月 15 日,公司收到刘跃凤 50 万元股权转让款,刘跃凤已支付股权转让款 3,594 万元,尚余 50 万元未支付,公司将继续催收剩余款项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

1、销售货物

关联方名称	2009 年 1-6 月			2008 年 1-6 月		
	金额	占同类销货的比例(%)	定价政策	金额	占同类销货的比例(%)	定价政策
江汉石油管理局				4,561,800.00	0.76	协议价
中国石化集团下属单位	153,833,303.62	24.51	协议价	174,249,671.95	29.02	协议价
合计	153,833,303.62	24.51		178,811,471.95	29.78	

2、采购货物

关联方名称	2009 年 1-6 月			2008 年 1-6 月		
	金额	占同类采购的比例(%)	定价政策	金额	占同类采购的比例(%)	定价政策
江汉石油管理局	17,758,601.22	5.47	协议价	12,849,457.41	5.57	协议价
江汉石油管理局				1,581,196.58	0.69	协议价
江汉石油管理局	780,666.67	0.24	协议价			
中国石化集团下属单位	1,026,304.77	0.32	市场价	1,061,668.92	0.46	市场价
中国石化集团下属单位	1,419,008.27	0.44	协议价			
合计	20,984,580.93	6.46		15,492,322.91	6.72	

3、其他应披露的事项

公司报告期内与控股股东江汉石油管理局发生的主要交易情况如下:

公司部分水、电由江汉石油管理局提供，公司本期由江汉石油管理局供用水 1,259,946.00 吨，供电 14,195,662.00 千瓦时。交易价格根据国家计划委员会《关于湖北省疏导电价矛盾和实现城乡各类用电同价问题的通知》(计价格[2002]2663 号)的精神，由双方协议确定。

根据双方于 2005 年 11 月签订《供用水电合同变更协议》，自 2005 年 1 月 1 日起供水单价为 2.12 元/吨(含税)；用电单价按时段计价，高峰电价为基础电价的 1.8 倍，低谷电价为基础电价的 0.48 倍。

2007 年 1 月根据中国石化集团江汉石油管理局文件江汉局[2007]7 号《关于调整供电关联价格的通知》，公司于 2007 年 1 月与江汉石油管理局签订《供用水、电合同》，电费结算价调整如下：电费按时段来计算，油田峰谷分时电价时段划分执行湖北省峰、平、谷时段划分。

2008 年 9 月根据中国石化集团财务计划部(中石化财 [2008]81 号)《关于调整供电关联交易价格的通知》，公司于 2008 年 9 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同变更协议》，电费结算价调整如下：基础电价自 2008 年 7 月 1 日起为 0.892 元/千瓦时(含税)。

2009 年 11 月根据中国石化集团(中石化财 [2009]119 号)《关于调整供电关联交易价格的通知》，公司于 2009 年 11 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同变更协议》，电费结算价调整如下：基础电价自 2009 年 11 月 20 日起为 0.936 元/千瓦时(含税)。

据此，公司在报告期内共向江汉石油管理局支付水费 2,519,892.00 元、电费 12,710,758.85 元，上述费用不含税款。

4、其他关联方交易

A、土地及厂房租赁

根据公司与江汉石油管理局签订《国有土地使用权租赁合同》，江汉石油管理局将位于湖北省潜江市广华共 11 宗土地，总面积 83,231.059 平方米的土地使用权出租给公司使用。土地使用权的租金标准为每平方米 2 元/月，合计年土地使用权租金标准为 1,997,500.00 元。土地使用权租赁期限自 2006 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止。公司本期计提江汉石油管理局土地租赁费 1,000,000.00 元。

湖北江钻天祥化工有限公司租赁中国石化江汉油田分公司盐化工总厂厂房，至 2010 年 6 月 30 日，应付厂房租赁费 60,951.74 元。

B、转贷资金

本报告期内，江汉石油管理局为本公司下属潜江制造厂提供展期贷款 110,000,000.00 元中石化短期融资债券贷款，年利率 2.70%，公司本年度计提该笔贷款利息 1,501,500.00 元。

C、提供资金

根据公司与中石化财务有限责任公司武汉分公司(以下简称“财务公司”)2010 年签订循环贷款协议，公司获财务公司授信 300,000,000.00 元贷款额度，自 2010 年 2 月 24 日至 2011 年 2 月 24 日，可循环使用授信额度，贷款利率按提款当日中国人民银行公布的基准利率下浮 10.00% 执行。至 2010 年 6 月 30 日，公司已占用 210,000,000.00 元贷款额度，共支付财务公司利息 4,225,208.75 元。

公司在财务公司开具商业承兑汇票 10,000,000.00 元，汇票到期日为 2010 年 12 月 24 日。

D、销售代理

泰兴市隆盛精细化工有限公司(以下简称“甲方”)与中国石化江汉油田分公司盐化工总厂(以下简称“乙方”)于 2009 年 1 月签订销售代理协议，协议约定：乙方负责甲方所生产全部产品的销售，乙方按当期市场情况确定产品售价，并与客户签订销售合同。甲方按产品的实际销售价格开具发票给乙方，当售价低于甲方预算价格 5.00% 时，须征得甲方的同意。甲方每半年向乙方支付一次代理费用，支付标准按增值税发票总额的 2.00%(2008 年为 3.00%)计算。根据乙方代销甲方产品金额，本期甲方应向乙方支付销售代理费 823,924.16 元，已支付 655,369.05 元。

E、物业管理

公司本期根据协议，已计提江汉石油管理局物业管理费 325,000.00 元。

六、重大合同

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同信息。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上(含 5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项的。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	江汉石油管理局	1、根据中国石油化工集团公司对江汉石油管理局机械制造行业的发展定位,江汉石油管理局将在江钻股份股改实施完成后一年内,由江汉石油管理局向上市公司提出议案,利用江钻股份上市公司平台,通过增发或其他合适方式,将其拥有的机械制造行业的优质资产注入江钻股份,把江钻股份建成中石化石油钻采机械制造基地。 2、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。	1、江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内,履行股改承诺,提出将其优质资产三机厂注入公司的议案,该议案未获公司股东大会审议通过。相关事项见公司于 2008 年 3 月 19 日、6 月 14 日、7 月 1 日在《证券时报》刊登的公告。 2、该承诺已经履行完毕。

八、根据深圳证券交易所 2006 年 8 月 9 日发布的《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》深证上(2006)92 号以及《关于做好上市公司 2010 年半年度报告披露工作的通知》深证上(2010)211 号,公司报告期内接待调研及采访情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 5 月 5 日	公司会议室	现场调研	嘉实基金管理有限公司 张淼 中银国际证券有限责任公司 罗丹 华夏基金管理有限公司 孙彬	了解公司的经营情况
2010 年 5 月 18 日	公司会议室	现场调研	凯基(北京)管理咨询有限公司上海公司 张国	了解公司的经营情况
2010 年 6 月 24 日	公司会议室	现场调研	华泰联合证券有限责任公司 吴凯、黄未樵	了解公司的经营情况

七、财务报告

公司半年度财务报告未经审计。

资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	69,089,761.10	57,737,993.81	69,697,144.02	55,346,931.36
交易性金融资产					
应收票据	五、2	75,684,398.27	71,964,398.27	79,611,228.71	61,887,358.58
应收账款	五、3 十三、1	477,013,015.03	401,051,492.98	249,933,795.58	187,405,945.12
预付款项	五、5	89,759,761.72	64,422,763.81	28,519,349.73	25,049,065.62
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、4 十三、2	23,137,542.73	11,451,284.85	14,020,598.54	36,206,154.03
存货	五、6	443,995,087.43	388,054,743.65	439,832,391.44	406,559,147.57
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,178,679,566.28	994,682,677.37	881,614,508.02	772,454,602.28
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、8 十三、3	6,169,021.50	227,763,266.08	6,169,021.50	161,033,266.08
投资性房地产					
固定资产	五、9	631,148,667.98	547,074,857.63	628,741,696.21	561,841,921.46
在建工程	五、10	37,878,300.80	5,289,999.15	22,610,513.52	4,638,068.75
工程物资					
固定资产清理					
油气资产					
无形资产	五、11	32,216,507.35	8,843,558.48	32,945,346.17	9,202,967.22
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、12	2,486,091.72			
递延所得税资产	五、13	21,469,432.45	12,048,822.22	19,219,064.36	10,270,294.45
其他非流动资产					
非流动资产合计		731,368,021.80	801,020,503.56	709,685,641.76	746,986,517.96
资产总计		1,910,047,588.08	1,795,703,180.93	1,591,300,149.78	1,519,441,120.24

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

资产负债表(续)

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、15	350,000,000.00	350,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、16	134,660,000.00	134,660,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
应付账款	五、17	178,306,713.78	142,479,165.20	162,007,552.23	138,874,714.97
预收款项	五、18	18,410,257.80	15,422,612.30	15,541,472.89	10,291,580.80
应付职工薪酬	五、19	35,679,140.93	27,397,326.15	18,697,777.78	10,780,363.44
应交税费	五、20	55,085,751.71	55,079,667.04	47,821,992.55	41,488,136.09
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、21	73,789,747.73	111,316,002.00	66,246,150.82	106,439,516.42
一年内到期的非流动 负债					
其他流动负债					
流动负债合计		845,931,611.95	836,354,772.69	577,314,946.27	574,874,311.72
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五、22	9,971,076.09	9,971,076.09	6,621,265.54	6,621,265.54
预计负债	五、23	42,128.40	42,128.40	396,010.76	396,010.76
递延所得税负债	五、13				
其他非流动负债					
非流动负债合计		10,013,204.49	10,013,204.49	7,017,276.30	7,017,276.30
负债合计		855,944,816.44	846,367,977.18	584,332,222.57	581,891,588.02
股东权益：					
股本	五、24	400,400,000.00	400,400,000.00	400,400,000.00	400,400,000.00
资本公积	五、25	102,886,691.89	99,231,799.39	102,886,691.89	99,231,799.39
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、26	136,041,028.29	136,041,028.29	136,041,028.29	136,041,028.29
未分配利润	五、27	343,003,225.67	313,662,376.07	329,425,895.48	301,876,704.54
外币报表折算差额					
归属于母公司的股东 权益合计		982,330,945.85	949,335,203.75	968,753,615.66	937,549,532.22
少数股东权益		71,771,825.79		38,214,311.55	
股东权益合计		1,054,102,771.64	949,335,203.75	1,006,967,927.21	937,549,532.22
负债和股东权益总计		1,910,047,588.08	1,795,703,180.93	1,591,300,149.78	1,519,441,120.24

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

利 润 表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、28 十三、4	627,675,025.55	554,027,233.19	600,354,503.34	505,949,710.12
减：营业成本	五、28 十三、4	416,620,030.51	363,061,966.98	399,395,206.16	340,627,456.28
营业税金及附加	五、29	6,009,277.25	5,936,191.39	5,980,470.33	5,484,772.97
销售费用		25,272,094.55	19,310,361.38	23,103,159.56	15,900,129.02
管理费用		94,049,065.20	87,251,347.52	89,514,358.48	82,334,701.48
财务费用	五、30	8,610,150.00	8,414,338.13	4,994,116.74	5,175,619.03
资产减值损失	五、31	14,876,350.87	11,856,851.84	11,644,046.67	9,672,272.23
加：公允价值变动收益(损失以“—”号填列)					
投资收益(损失以“—”号填列)	五、32 十三、5		1,245,774.08		588,363.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		62,238,057.17	59,441,950.03	65,723,145.40	47,343,122.87
加：营业外收入	五、33	482,460.51	378,514.50	283,737.03	270,273.02
减：营业外支出	五、34	369,789.91	366,789.91	36,269.63	17,526.14
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,350,727.77	59,453,674.62	65,970,612.80	47,595,869.75
减：所得税费用	五、35	8,524,920.21	7,628,003.09	9,284,100.24	6,958,607.23
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		53,825,807.56	51,825,671.53	56,686,512.56	40,637,262.52
归属于母公司所有者的净利润		53,617,330.19	51,825,671.53	54,134,785.24	40,637,262.52
少数股东损益		208,477.37		2,551,727.32	
五、每股收益：					
(一)基本每股收益	五、36	0.13		0.14	
(二)稀释每股收益	五、36	0.13		0.14	
六、其他综合收益	五、37				
七、综合收益总额		53,825,807.56	51,825,671.53	56,686,512.56	40,637,262.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,617,330.19	51,825,671.53	54,134,785.24	40,637,262.52
归属于少数股东的综合收益总额		208,477.37		2,551,727.32	

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

现金流量表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		425,536,629.50	346,387,589.63	451,039,581.91	344,992,476.24
收到的税费返还		3,757,387.43	1,164,679.11	2,017,794.66	14,814.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	22,627,733.15	146,842,397.80	2,136,672.26	40,981,699.35
经营活动现金流入小计		451,921,750.08	494,394,666.54	455,194,048.83	385,988,989.98
购买商品、接受劳务支付的现金		283,159,820.85	228,081,469.87	262,610,374.99	222,430,047.29
支付给职工以及为职工支付的现金		80,145,948.76	72,831,580.70	73,785,646.47	67,513,944.01
支付的各项税费		57,606,010.75	48,366,637.85	65,737,974.79	47,951,125.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	61,538,002.69	122,605,378.74	45,648,585.81	51,805,552.56
经营活动现金流出小计		482,449,783.05	471,885,067.16	447,782,582.06	389,700,669.20
经营活动产生的现金流量净额		-30,528,032.97	22,509,599.38	7,411,466.77	-3,711,679.22
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金			1,245,774.08		588,363.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		492,934.50	276,434.50	127,544.00	118,464.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		492,934.50	1,522,208.58	127,544.00	706,827.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,067,609.44	25,116,871.93	52,158,520.56	39,199,356.31
投资支付的现金			66,730,000.00	6,120,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		54,067,609.44	91,846,871.93	58,278,520.56	39,199,356.31
投资活动产生的现金流量净额		-53,574,674.94	-90,324,663.35	-58,150,976.56	-38,492,528.55
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		14,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00			
取得借款收到的现金		430,000,000.00	430,000,000.00	170,532,880.00	170,532,880.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		444,000,000.00	430,000,000.00	170,532,880.00	170,532,880.00
偿还债务支付的现金		325,000,000.00	325,000,000.00	99,538,760.00	99,538,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,872,446.65	34,201,645.22	29,359,442.14	29,042,630.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润或偿付的利息		670,801.43		316,811.26	
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		359,872,446.65	359,201,645.22	128,898,202.14	128,581,390.88
筹资活动产生的现金流量净额		84,127,553.35	70,798,354.78	41,634,677.86	41,951,489.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				485,195.82	482,884.04
五、现金及现金等价物净增加额		24,845.44	2,983,290.81	-8,619,636.11	230,165.39
加：期初现金及现金等价物余额		51,387,915.24	38,331,638.58	99,799,328.10	76,740,439.73
六、期末现金及现金等价物余额		51,412,760.68	41,314,929.39	91,179,691.99	76,970,605.12

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

合并股东权益变动表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,400,000.00	102,886,691.89			136,041,028.29	329,425,895.48		38,214,311.55	1,006,967,927.21
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	400,400,000.00	102,886,691.89			136,041,028.29	329,425,895.48		38,214,311.55	1,006,967,927.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						13,577,330.19		33,557,514.24	47,134,844.43
(一)净利润						53,617,330.19		208,477.37	53,825,807.56
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						53,617,330.19		208,477.37	53,825,807.56
(三)股东投入和减少资本								34,019,838.30	34,019,838.30
1. 股东投入资本								34,019,838.30	34,019,838.30
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配(减少以“-”号填列)						-40,040,000.00		-670,801.43	-40,710,801.43
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-40,040,000.00		-670,801.43	-40,710,801.43
3. 其他									
(五)股东权益内部结转(减少以“-”号填列)									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	400,400,000.00	102,886,691.89			136,041,028.29	343,003,225.67		71,771,825.79	1,054,102,771.64

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

合并股东权益变动表(续)

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	308,000,000.00	195,286,691.89			126,516,458.01	260,977,544.26		34,548,602.02	925,329,296.18
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	308,000,000.00	195,286,691.89			126,516,458.01	260,977,544.26		34,548,602.02	925,329,296.18
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	92,400,000.00	-92,400,000.00			9,524,570.28	68,448,351.22		3,665,709.53	81,638,631.03
(一)净利润						108,772,921.50		4,696,517.78	113,469,439.28
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						108,772,921.50		4,696,517.78	113,469,439.28
(三)股东投入和减少资本								3,024,000.00	3,024,000.00
1. 股东投入资本								3,024,000.00	3,024,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配(减少以“-”号填列)					9,524,570.28	-40,324,570.28		-4,054,808.25	-34,854,808.25
1. 提取盈余公积					9,524,570.28	-9,524,570.28			
2. 对股东的分配						-30,800,000.00		-4,054,808.25	-34,854,808.25
3. 其他									
(五)股东权益内部结转(减少以“-”号填列)	92,400,000.00	-92,400,000.00							
1. 资本公积转增股本	92,400,000.00	-92,400,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	400,400,000.00	102,886,691.89			136,041,028.29	329,425,895.48		38,214,311.55	1,006,967,927.21

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

股东权益变动表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	400,400,000.00	99,231,799.39			136,041,028.29	301,876,704.54	937,549,532.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	400,400,000.00	99,231,799.39			136,041,028.29	301,876,704.54	937,549,532.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						11,785,671.53	11,785,671.53
(一)净利润						51,825,671.53	51,825,671.53
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						51,825,671.53	51,825,671.53
(三)股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配(减少以“-”号填列)						-40,040,000.00	-40,040,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-40,040,000.00	-40,040,000.00
3. 其他							
(五)股东权益内部结转(减少以“-”号填列)							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	400,400,000.00	99,231,799.39			136,041,028.29	313,662,376.07	949,335,203.75

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

股东权益变动表(续)

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度						
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	308,000,000.00	191,631,799.39			126,516,458.01	246,955,572.05	873,103,829.45
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	308,000,000.00	191,631,799.39			126,516,458.01	246,955,572.05	873,103,829.45
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	92,400,000.00	-92,400,000.00			9,524,570.28	54,921,132.49	64,445,702.77
(一)净利润						95,245,702.77	95,245,702.77
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						95,245,702.77	95,245,702.77
(三)股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配(减少以“-”号填列)					9,524,570.28	-40,324,570.28	-30,800,000.00
1. 提取盈余公积					9,524,570.28	-9,524,570.28	
2. 对股东的分配						-30,800,000.00	-30,800,000.00
3. 其他							
(五)股东权益内部结转(减少以“-”号填列)	92,400,000.00	-92,400,000.00					
1. 资本公积转增股本	92,400,000.00	-92,400,000.00					
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	400,400,000.00	99,231,799.39			136,041,028.29	301,876,704.54	937,549,532.22

公司法定代表人：张召平

主管会计工作的负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

江汉石油钻头股份有限公司

财务报表附注

(2010 年 1-6 月)

一、公司基本情况

江汉石油钻头股份有限公司(以下简称“江钻股份”或“公司”)是经中国石油天然气总公司(1998)中油劳 279 号文、湖北省体改委鄂体改[1998]142 号文批准,由中国石化集团江汉石油管理局(以下简称:江汉石油管理局)以募集方式独家发起设立的股份公司。公司经武汉市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:420100000177402。1998 年 9 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]172 号文和证监发字[1998]173 号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股,在深圳证券交易所上市。

公司原注册资本为人民币 20,000 万元,股本总数 20,000 万股,其中国有发起人持有 15,000 万股,社会公众持有 5,000 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

2001 年根据董事会和股东大会决议,以 2000 年度末总股本 20,000 万股为基数,向全体股东按每 10 股由资本公积转增 4 股,共计转增 8,000 万股,转增后的公司注册资本为 28,000 万元。2003 年根据董事会和股东大会决议,以 2002 年度末总股本 28,000 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 1 股派 1 元(含税),共计送股 2,800 万股,送股后的公司注册资本为 30,800 万元。2009 年根据董事会和股东大会决议,以 2008 年度末总股本 30,800 万股基数,向全体股东按每 10 股由资本公积金转增 3 股,共计转增 9,240 万股,转增后注册资本增至人民币 40,040 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设制造部、技术中心、总裁办公室、财务部、投资发展部、人力资源部、法规审计部等部门,拥有 5 个二级子公司、1 个三级子公司。

经营范围:石油钻采、矿山、冶金专业设备、机电产品、光电产品、机械设备、通用零部件、非金属矿制品、金属制品、合金材料、计算机硬件及软件、燃气设备、电子设备、仪器仪表、化工产品(不含危险品)、生物工程、新材料、木材产品的开发、研制、生产、销售及相关服务;货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术);企业管理服务;信息咨询。兼营燃气工程及燃气设施的施工、经营(仅限有许可证的分支机构);天然气汽车改装(国家有专项规定的从其规定)、天然气汽车钢瓶、减压阀及其他零部件的销售、维修;天然气汽车加气、天然气经营(仅限有许可证的分支机构经营);自动化控制系统的设计安装与技术服务;铭牌设计制造;水暖、电器安装。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内经营)

公司所处行业为机械行业专用设备制造业,主要产品为油用钻头。

公司控股股东江汉石油管理局,中国石油化工集团公司(以下简称:中国石化集团)为公司控股股东的上级单位,系国务院国有资产监督管理委员会管理的中央企业。中国石化集团为公司实际控制人。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1)金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2)金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款(附注二、10)。

可供出售金融资产

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

(3)金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4)衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5)金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值)，但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6)金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益

工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7)金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1)单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末余额达到 500 万元(含 500 万元)以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(2)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

指期末单项金额未达到上述 500 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 1 年以上的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，按应收款项余额百分比计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3)以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例，计提比例为应收款项余额的 6%。

(4)本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1)存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品、在产品、库存商品等。

(2)发出存货的计价方法

根据行业特点和核算要求，选择按计划成本或实际成本核算存货的发出成本。采用计划成本核算的存货，对存货的计划成本和实际成本之间的差异单独核算。领用和发出存货时，应于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。存货发出采用实际成本核算的，按照加权平均法或个别计价法结转发出存货的成本。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4)存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销，耐用低值易耗品在领用后，在一个会计年度内按月分次摊销完；其他低值易耗品在领用后一次摊销计入当期成本费用。

12、长期股权投资

(1)初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2)后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9(6)

13、固定资产

(1)固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2)各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30—40	3	2.43—3.23
机械设备	10—18	3	5.39—9.70
运输工具	8—12	3	8.08—12.13
其它设备	5-10	3	9.70—19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入

开发阶段。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1)销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2)提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3)让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租

赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、持有待售资产

(1)持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2)符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

26、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划(“年金计划”)，公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设

列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更

公司本年度无会计政策、估计变更事项。

29、前期会计差错更正

公司本年度无会计差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额。	17
企业所得税	应纳税所得额	25
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	除泰兴隆盛外按流转税应缴税额的 7% 计缴，泰兴隆盛不缴纳。	7
教育费附加	除泰兴隆盛外按流转税应缴税额的 3% 计缴，泰兴隆盛不缴纳。	3
堤防费	除上海分公司外按流转税应缴税额的 2% 计缴。	2
堤防费	上海分公司按流转税应缴税额的 1% 计缴。	1

2、税收优惠及批文

本公司根据《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》(鄂科技发计[2009]3 号)批准的编号为 GR200842000036 的《高新技术企业证书》，自 2008 年执行 15% 的企业所得税率。公司子公司泰兴市隆盛精细化工有限公司系中外合资企业，从 2006 年起享受所得税“两免三减半”，2008 年至 2010 年减半按 12.5% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司子公司全部为通过设立或投资等方式取得的子公司。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
江钻国际贸易(武汉)有限公司	全资	武汉市	进出口贸易	RMB 1,000	货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)	100		100	是
上海隆泰资产管理有限公司	全资	上海市	投资管理	RMB 7,200	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资(涉及行政许可的，凭许可证经营)	100		100	是
承德江钻石油机械有限责任公司	控股	河北承德	机械制造	RMB 9,884	石油机械及钻采配件、普通机械、电器机械及配件制造、销售；石油机械、普通机械、电器机械维修和技术服务；新材料技术的开发、研制、服务等	75.6		75.6	是
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股	江苏泰州	精细化工	USD 900	开发、生产漂粉精	65		65	是
湖北江钻天祥化工有限公司	控股	湖北潜江	硅化工	RMB7,000	硅及硅相关材料(不含危险化学品)生产项目的筹建	51		51	是

续：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

江钻国际贸易(武汉)有限公司	1,000			
上海隆泰资产管理有限公司	7,200		234	
承德江钻石油机械有限责任公司	7,472		2,005	
泰兴市隆盛精细化工有限公司	4,741		2,936	
湖北江钻天祥化工有限公司	2,336		2,002	

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例(%)	未纳入合并报表原因
湖南江钻湘中木业有限责任公司	92.25	已被清算组接管

4、本期新纳入合并范围的子公司

金额单位：万元

公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
湖北江钻天祥化工有限公司	4,730.53	408.92	4,321.61		-16.37

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			18,236.22			14,553.46
其中：人民币	18,236.22		18,236.22	14,553.46		14,553.46
银行存款			51,778,986.20			54,153,787.15
其中：人民币	45,702,014.30		45,702,014.30	50,898,762.97		50,898,762.97
美元	52,890.35	6.7909	359,173.06	317,095.45	6.8282	2,165,191.15
欧元	691,306.84	8.2710	5,717,798.84	111,240.37	9.7971	1,089,833.03
其他货币资金	17,292,538.68		17,292,538.68			15,528,803.41
其中：人民币	6,634,325.09		6,634,325.09	4,084,337.63		4,084,337.63
美元	1,012,592.83	6.7909	6,876,416.66	1,100,047.10	6.8282	7,511,341.61
欧元	457,235.76	8.2710	3,781,796.93	401,458.00	9.7971	3,933,124.17
合 计			69,089,761.10			69,697,144.02

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函票据保证金	17,277,000.42	15,409,228.78
诉讼冻结款	400,000.00	2,900,000.00
合 计	17,677,000.42	18,309,228.78

说明：因加工承揽合同纠纷，公司(上海分公司)银行存款被法院冻结 400,000.00 元(附注五、23)。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,684,398.27	79,611,228.71
商业承兑汇票		
合 计	75,684,398.27	79,611,228.71

(1)期末公司无已质押的应收票据。

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

①本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。②公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 10,390,838.00 元，最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2010.02.03	2010.08.03	2,000,000.00	票据 2 张
	2010.04.13	2010.10.13	1,000,000.00	
	2010.05.12	2010.11.12	1,000,000.00	
河北华北石油荣盛机械制造有限公司	2010.01.13	2010.07.13	1,500,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2010.4.9	2010.10.9	1,280,838.00	
遵宝钛业有限公司	2010.4.7	2010.10.7	500,000.00	
江西省泓泉实业有限公司	2010.3.19	2010.9.19	500,000.00	
合计	--	--	7,780,838.00	--

3、 应收账款

(1)应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	496,604,807.93	95.89	29,796,288.47	258,093,611.35	93.33	15,485,616.68
1至2年	5,929,166.15	1.14	355,749.98	6,808,252.40	2.46	408,495.14
2至3年	4,655,333.16	0.90	279,319.99	540,872.26	0.20	32,452.34
3至4年	137,279.92	0.03	61,785.67	412,552.15	0.15	193,325.31
4至5年	235,157.31	0.05	223,971.31	594,803.25	0.22	594,803.25
5年以上	10,327,678.44	1.99	10,159,292.46	10,065,693.79	3.64	9,867,296.90
合计	517,889,422.91	100.00	40,876,407.88	276,515,785.20	100.00	26,581,989.62

(2)应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	397,076,997.86	76.67	23,824,619.87	6.00	154,221,333.25	55.77	9,253,279.99	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	21,284,614.98	4.11	11,080,119.41	52.06	17,272,214.17	6.25	11,027,375.36	63.84
其他不重大应收账款	99,527,810.07	19.22	5,971,668.60	6.00	105,022,237.78	37.98	6,301,334.27	6.00
合计	517,889,422.91	100.00	40,876,407.88	7.89	276,515,785.20	100.00	26,581,989.62	9.61

(3)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称(内容)	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国石油集团西部钻探工程有限公司	62,204,515.39	3,732,270.92	6.00	比例计提
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	50,664,634.79	3,039,878.09	6.00	比例计提
辽河石油勘探局物资公司	38,589,291.60	2,315,357.50	6.00	比例计提
四川石油管理局物资总公司	26,650,135.03	1,599,008.10	6.00	比例计提
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	20,132,020.52	1,207,921.23	6.00	比例计提
中国石化胜利油田有限公司供应处	15,209,240.49	912,554.42	6.00	比例计提
武汉市公共交通集团有限责任公司	14,229,699.57	853,781.97	6.00	比例计提
中国石油集团西部钻探工程有限公司吐哈钻井公司	12,137,606.64	728,256.40	6.00	比例计提
大港油田集团有限责任公司(物资公司)	11,930,505.51	715,830.33	6.00	比例计提
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	11,597,655.70	695,859.34	6.00	比例计提
中国石油集团海洋工程有限公司	10,944,466.67	656,668.00	6.00	比例计提
吉林石油集团有限责任公司	10,803,159.48	648,189.57	6.00	比例计提
大庆油田物资集团	10,257,437.69	615,446.26	6.00	比例计提

(美国)HIJET BIT INC	9,756,811.35	585,408.68	6.00	比例计提
塔里木第二勘探公司	9,452,395.77	567,143.75	6.00	比例计提
中国石油技术开发有限责任公司	9,053,183.86	543,191.03	6.00	比例计提
中油长城钻井有限责任公司	8,250,388.00	495,023.28	6.00	比例计提
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	7,774,247.94	466,454.88	6.00	比例计提
华北石油管理局(供应处)	7,164,330.14	429,859.81	6.00	比例计提
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司物资供应处	7,077,838.48	424,670.31	6.00	比例计提
中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一钻井工程分公司	6,785,173.30	407,110.40	6.00	比例计提
(哈萨克斯坦)LLP SINO-KAZAKHSTAN GREAT WALL DRILLING COMPAN	6,753,751.51	405,225.09	6.00	比例计提
(伊拉克)AL WAHA PETROLEUM CO.LTD.	6,299,516.49	377,970.99	6.00	比例计提
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆管具公司	6,114,103.66	366,846.22	6.00	比例计提
(哈萨克斯坦)Orient Petroleum Technology Service Limited Co	5,841,445.69	350,486.74	6.00	比例计提
华北石油荣盛机械制造有限公司	5,838,902.59	350,334.16	6.00	比例计提
华油惠博普科技股份有限公司	5,564,540.00	333,872.40	6.00	比例计提
油用钻头销售货款	5,528,821.39	5,528,821.39	100.00	账龄 4 年以上、无法收回
原改制单位遗留货款	3,402,223.86	3,402,223.86	100.00	账龄 5 年以上、无法收回
石油机械配件销售款	795,372.91	795,372.91	100.00	账龄 4 年以上、无法收回
油用钻头销售货款	556,175.88	556,175.88	100.00	工商注销或债务人失踪
工程项目尾款	146,174.59	146,174.59	100.00	账龄 4 年以上、项目组已撤销
合 计	407,505,766.49	34,253,388.50	--	--

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年	5,929,166.15	27.87	355,749.98	5,658,292.72	32.76	339,497.56
2 至 3 年	4,655,333.16	21.87	279,319.99	540,872.26	3.13	32,452.34
3 至 4 年	137,279.92	0.64	61,785.67	412,552.15	2.39	193,325.31
4 至 5 年	235,157.31	1.10	223,971.31	594,803.25	3.44	594,803.25
5 年以上	10,327,678.44	48.52	10,159,292.46	10,065,693.79	58.28	9,867,296.90
合 计	21,284,614.98	100.000	11,080,119.41	17,272,214.17	100.00	11,027,375.36

(5)公司本期无个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的应收账款。

(6)公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(7)本报告期无实际核销的应收账款情况。

(8)本报告期应收账款中持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江汉石油管理局	4,829,806.00	289,788.36	4,892,254.01	293,535.24

(9)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	62,204,515.39	1 年以内	12.01
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	关联方	50,664,634.79	1 年以内	9.78
辽河石油勘探局物资公司	非关联方	38,828,809.97	1 年以内	7.5
四川石油管理局物资总公司	非关联方	26,650,135.03	1 年以内	5.15
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	非关联方	20,132,020.52	1 年以内	3.89
合 计	--	198,480,115.70	--	--

(10)应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江汉石油管理局	母公司	4,829,806.00	0.93
中国石化集团下属单位	同一集团控制	102,700,693.15	19.83
合 计	--	107,530,499.15	--

4、 其他应收款

(1)其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	22,855,762.24	61.90	1,371,345.74	11,965,742.89	43.95	717,944.58
1 至 2 年	3,644.93	0.01	218.70	427,047.88	1.57	25,622.87
2 至 3 年	255,000.00	0.69	15,300.00	2,512,739.60	9.23	150,764.38
3 至 4 年	1,500,000.00	4.06	90,000.00	11,117,160.84	40.83	11,117,160.84
4 至 5 年	11,117,160.84	30.11	11,117,160.84	10,000.00	0.04	600.00
5 年以上	1,193,769.75	3.23	1,193,769.75	1,193,769.75	4.38	1,193,769.75
合 计	36,925,337.76	100.00	13,787,795.03	27,226,460.96	100.00	13,205,862.42

(2)其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	20,169,914.79	54.62	11,660,326.07	57.81	16,197,506.20	59.49	11,421,981.56	70.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,952,414.68	8.00	1,299,288.45	44.01	4,143,557.23	15.22	1,370,757.00	33.08
其他不重大其他应收款	13,803,008.29	37.38	828,180.51	6.00	6,885,397.53	25.29	413,123.86	6.00
合 计	36,925,337.76	100.00	13,787,795.03	37.34	27,226,460.96	100.00	13,205,862.42	48.50

(3)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
原子公司往来借款	11,117,160.84	11,117,160.84	100.00	债务人清算中，资不抵债
应收出口退税款	10,445,627.00	626,737.61	6.00	正常比例法计提
原子公司往来借款	700,000.00	700,000.00	100.00	债务人连续 5 年以上亏损，资不抵债
往来款	399,362.71	399,362.71	100.00	债务人被工商注销、账龄 5 年以上
未结算劳务款	11,665.00	11,665.00	100.00	账龄 5 年以上，无法收回
合 计	22,673,815.55	12,854,926.16	--	--

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年	3,644.93	0.12	218.70	427,047.88	10.31	25,622.87
2 至 3 年	255,000.00	8.64	15,300.00	2,512,739.60	60.64	150,764.38
3 至 4 年	1,500,000.00	50.81	90,000.00			
4 至 5 年				10,000.00	0.24	600.00
5 年以上	1,193,769.75	40.43	1,193,769.75	1,193,769.75	28.81	1,193,769.75
合计	2,952,414.68	100.000	1,299,288.45	4,143,557.23	100.00	1,370,757.00

(5)公司本期并没有个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款。

(6)公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(7)本报告期其他应收款无核销的情况。

(8)本报告期其他应收款中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(9)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南江钻湘中木业有限责任公司	非关联方	11,117,160.84	4-5 年	30.11
应收出口退税款	非关联方	10,445,627.00	1 年以内	28.29
武汉江钻工程钻具有限责任公司	非关联方	4,320,970.29	1 年以内	11.70
刘跃凤	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	2.71
北京江钻特奥科技有限公司	非关联方	700,000.00	5 年以上	1.90
合计	--	27,583,758.13	--	--

(10)其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账总额的比例(%)
中国石化集团下属单位	同一集团控制	107,925.90	0.29
合计	--	107,925.90	--

5、 预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,912,670.99	92.37	22,846,293.87	80.11
1 至 2 年	6,500,094.60	7.24	4,759,744.44	16.69
2 至 3 年			528,512.94	1.85
3 年以上	346,996.13	0.39	384,798.48	1.35
合计	89,759,761.72	100.00	28,519,349.73	100.00

说明: 公司无账龄超过 1 年的重大预付款项。

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
天津奔富工贸有限公司	非关联方	16,867,627.36	1 年以内	交易未完成
沈阳第一机床厂	非关联方	8,245,850.00	1 年以内	交易未完成
浙江万汇建设集团有限公司	非关联方	6,330,000.00	1 年以内	交易未完成
武汉鑫汇源工贸有限公司	非关联方	5,634,400.00	1 年以内	交易未完成
(美国)HIJET BIT INC	非关联方	4,113,823.41	1 年以内	交易未完成
合计	--	41,191,700.77	--	--

(3)本报告期预付款项中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5%以上表决权股份股东的款项。

(4)预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
中国石化集团下属单位	同一集团控制	233,906.16	0.26
合计	--	233,906.16	--

6、 存货

(1)存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,395,500.79	276,276.16	74,119,224.63	81,119,307.60	276,276.16	80,843,031.44
低值易耗品	5,397,003.55	8,053.74	5,388,949.81	5,362,591.67	8,053.74	5,354,537.93
委托加工材料	3,193,166.49		3,193,166.49	2,911,754.10		2,911,754.10
自制半成品	64,673,311.09	705,237.35	63,968,073.74	65,305,779.45	705,237.35	64,600,542.10
在产品	15,479,769.87		15,479,769.87	13,168,886.98		13,168,886.98
库存商品	287,313,408.17	5,467,505.28	281,845,902.89	278,421,144.17	5,467,505.28	272,953,638.89
合计	450,452,159.96	6,457,072.53	443,995,087.43	446,289,463.97	6,457,072.53	439,832,391.44

说明：① 公司存货不存在借款费用资本化的情形。

② 年末存货不存在抵押、担保等受限情况。

(2)存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	276,276.16				276,276.16
低值易耗品	8,053.74				8,053.74
自制半成品	705,237.35				705,237.35
库存商品	5,467,505.28				5,467,505.28
合计	6,457,072.53				6,457,072.53

7、 对联营企业投资

金额单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
趋势科技(鄂州)有限公司	有限责任公司	湖北鄂州	韩晓跃	生产销售生物制品、生物基因制品、植物提取物、食品、饮品	USD 400.00	30.5	30.5	联营企业	71463913-X

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
趋势科技(鄂州)有限公司	2,881.29	858.66	2,022.63		

8、 长期股权投资

(1)长期股权投资分类

项 目	A、 期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,169,021.50			6,169,021.50
对其他企业投资	15,795,124.95			15,795,124.95
小 计	21,964,146.45			21,964,146.45
减：长期投资减值准备	15,795,124.95			15,795,124.95
合 计	6,169,021.50			6,169,021.50

(2)长期股权投资汇总表

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖南江钻湘中木业有限责任公司	成本法	25,000,000.00	15,795,124.95		15,795,124.95

趋势科技(鄂州)有限公司	权益法	16,000,000.00	6,169,021.50		6,169,021.50
合 计	--	41,000,000.00	21,964,146.45		21,964,146.45

续:

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南江钻湘中木业有限责任公司	92.25	92.25		15,795,124.95		
趋势科技(鄂州)有限公司	30.50	30.50				
合 计	--	--		15,795,124.95		

9、 固定资产

(1)固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,104,296,997.49	31,335,102.30	1,012,073.00	1,134,620,026.79
房屋及建筑物	313,103,226.37	1,918,440.25		315,021,666.62
机器设备	635,504,109.39	24,888,009.57		660,392,118.96
运输工具	86,385,347.94	1,045,847.26	1,012,073.00	86,419,122.20
其他设备	69,304,313.79	3,482,805.22		72,787,119.01
二、累计折旧合计	471,803,055.97	28,702,638.12	786,580.59	499,719,113.50
房屋及建筑物	87,936,345.64	4,271,115.39		92,207,461.03
机器设备	320,413,693.13	17,545,216.33		337,958,909.46
运输工具	24,264,128.82	3,481,224.01	786,580.59	26,958,772.24
其他设备	39,188,888.38	3,405,082.39		42,593,970.77
三、固定资产账面净值合计	632,493,941.52			634,900,913.29
房屋及建筑物	225,166,880.73			222,814,205.59
机器设备	315,090,416.26			322,433,209.50
运输工具	62,121,219.12			59,460,349.96
其他设备	30,115,425.41			30,193,148.24
四、减值准备合计	3,752,245.31			3,752,245.31
房屋及建筑物	110,904.73			110,904.73
机器设备	2,864,797.63			2,864,797.63
运输工具	3,483.10			3,483.10
其他设备	773,059.85			773,059.85
五、固定资产账面价值合计	628,741,696.21			631,148,667.98
房屋及建筑物	225,055,976.00			222,703,300.86
机器设备	312,225,618.63			319,568,411.87
运输工具	62,117,736.02			59,456,866.86
其他设备	29,342,365.56			29,420,088.39

说明：①本期折旧额 28,702,638.12 元。②本期由在建工程转入固定资产原价为 10,645,356.53 元。③公司固定资产无抵押、担保情况。④公司无重大固定资产闲置情况。

10、 在建工程

(1)在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
武汉钻头厂生产线	1,299,145.30		1,299,145.30	1,299,145.30		1,299,145.30
CNG 项目	2,143,195.37		2,143,195.37	1,595,976.76		1,595,976.76
氯化石蜡项目	17,758,457.43		17,758,457.43	10,432,317.19		10,432,317.19
外购商品房	1,735,091.69		1,735,091.69	1,735,091.69		1,735,091.69
上海新厂房建设	12,125,246.40		12,125,246.40	188,667.00		188,667.00
安装设备及其他	2,817,164.61		2,817,164.61	7,359,315.58		7,359,315.58

合 计	37,878,300.80		37,878,300.80	22,610,513.52		22,610,513.52
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2)重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
武汉钻头厂生产线	8,191,100.00	1,299,145.30				1,299,145.30
CNG 项目	18,533,700.00	1,595,976.76	701,064.77	153,846.16		2,143,195.37
氯化石蜡项目	18,000,000.00	10,432,317.19	7,326,140.24			17,758,457.43
外购商品房		1,735,091.69				1,735,091.69
上海新厂房建设	49,000,000.00	188,667.00	11,936,579.40			12,125,246.40
安装设备及其他		7,359,315.58	5,949,359.40	10,491,510.37		2,817,164.61
合 计	--	22,610,513.52	25,913,143.81	10,645,356.53		37,878,300.80

续:

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
武汉钻头厂生产线	96.37	96.00				自筹
CNG 项目	52.16	42.00				自筹
氯化石蜡项目	98.66	90.00				自筹
外购商品房						自筹
上海新厂房建设	64.19	70.00				自筹
安装设备及其他						自筹
	--	--			--	--

11、无形资产

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原价合计	35,973,106.48			35,973,106.48
Teamcenter 系统	1,623,931.62			1,623,931.62
上海分公司物流管理系统	710,000.00			710,000.00
超硬切削复合片等专利技术	68,089.20			68,089.20
UG 系统	1,200,000.00			1,200,000.00
土地使用权(本部)	4,576,300.00			4,576,300.00
土地使用权(隆盛精细)	3,345,245.00			3,345,245.00
土地使用权(CNG 公司)	2,811,740.88			2,811,740.88
土地使用权(隆泰)	19,329,900.00			19,329,900.00
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,800,000.00			1,800,000.00
hyperCADEXPERT 软件	482,899.78			482,899.78
其他系统软件	25,000.00			25,000.00
二、累计摊销额合计	3,027,760.31	728,838.82		3,756,599.13
Teamcenter 系统	703,703.69	162,393.16		866,096.85
上海分公司物流管理系统	710,000.00			710,000.00
超硬切削复合片等专利技术	54,446.31	3,404.46		57,850.77
UG 系统	370,000.00	60,000.00		430,000.00
土地使用权(本部)	276,484.83	57,203.76		333,688.59
土地使用权(隆盛精细)	627,233.41	83,631.12		710,864.53
土地使用权(CNG 公司)	131,214.44	28,117.38		159,331.82
土地使用权(隆泰)	128,866.00	193,299.00		322,165.00
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权		90,000.00		90,000.00
hyperCADEXPERT 软件	24,144.99	48,289.98		72,434.97
其他系统软件	1,666.64	2,499.96		4,166.60
三、无形资产减值准备合计				
Teamcenter 系统				
上海分公司物流管理系统				
超硬切削复合片等专利技术				
UG 系统				

土地使用权(本部)			
土地使用权(隆盛精细)			
土地使用权(CNG 公司)			
土地使用权(隆泰)			
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权			
hyperCADEXPERT 软件			
其他系统软件			
四、无形资产账面价值合计	32,945,346.17		32,216,507.35
Teamcenter 系统	920,227.93		757,834.77
上海分公司物流管理系统			
超硬切削复合片等专利技术	13,642.89		10,238.43
UG 系统	830,000.00		770,000.00
土地使用权(本部)	4,299,815.17		4,242,611.41
土地使用权(隆盛精细)	2,718,011.59		2,634,380.47
土地使用权(CNG 公司)	2,680,526.44		2,652,409.06
土地使用权(隆泰)	19,201,034.00		19,007,735.00
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权(北油)	1,800,000.00		1,710,000.00
hyperCADEXPERT 软件(本部)	458,754.79		410,464.81
其他系统软件	23,333.36		20,833.40

说明：本期摊销 728,838.82 元。

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本年新增	本年摊销	期末数
经营租入固定资产改良支出		2,510,465.17	24,373.45	2,486,091.72
合 计		2,510,465.17	24,373.45	2,486,091.72

说明：2010 年公司与潜江天祥化工有限公司(以下简称“潜江天祥”)共同投资设立湖北江钻天祥化工有限公司，潜江天祥出资额中包含其对原租入中国石化江汉油田分公司盐化工总厂厂房的改良支出，经中勤万信会计师事务所评估，并出具勤信验字(2010)1006 号验资报告，根据评估值作价 2,510,465.17 元，本期摊销 24,373.45 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	8,775,630.01	6,429,971.89
存货跌价准备	1,140,846.36	1,140,846.36
长期股权投资	3,750,000.00	3,750,000.00
固定资产	7,802,956.08	7,898,246.11
小 计	21,469,432.45	19,219,064.36
递延所得税负债：		
职工薪酬—福利费		

(2)未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	390,436.31	349,006.59
可抵扣亏损	3,023,984.41	3,023,984.41
合 计	3,414,420.72	3,372,991.00

说明：公司全资子公司上海隆泰资产管理有限公司及其控股子公司北京北油江钻井下工具有限公司由于不能确定可以取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产。

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2012 年	444,773.23	444,773.23	
2013 年	320,057.71	320,057.71	

2014 年	2,259,153.47	2,259,153.47	
2015 年			
合 计	3,023,984.41	3,023,984.41	

(4)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	54,273,766.60
存货跌价准备	6,457,072.53
长期股权投资	25,000,000.00
固定资产	10,883,454.80
合 计	96,614,293.93

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	39,787,852.04	14,876,350.87			54,664,202.91
存货跌价准备	6,457,072.53				6,457,072.53
长期股权投资减值准备	15,795,124.95				15,795,124.95
固定资产减值准备	3,752,245.31				3,752,245.31
合 计	65,792,294.83	14,876,350.87			80,668,645.70

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	350,000,000.00	245,000,000.00
合 计	350,000,000.00	245,000,000.00

说明：①至 2010 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款及外币借款。②至 2010 年 6 月 30 日，公司已占用中国石化财务有限责任公司武汉分公司 210,000,000.00 元循环贷款额度(附注七、5、(3)、③)。

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	124,660,000.00	22,000,000.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	
合 计	134,660,000.00	22,000,000.00

说明：①下一会计期间将到期金额 134,660,000.00 元。②期末应付 10,000,000.00 元商业承兑汇票为在中国石化财务有限责任公司武汉分公司开具的商业承兑汇票，到期日为 2010 年 12 月 24 日，占应付票据总额的比例为 7.43%(附注七、5、(3)、③)。

17、应付账款

(1)账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	168,249,113.64	94.35	144,914,023.15	89.45
1至2年	3,956,720.48	2.22	13,512,537.33	8.34
2至3年	3,469,537.94	1.95	1,030,155.84	0.64
3年以上	2,631,341.72	1.48	2,550,835.91	1.57
合 计	178,306,713.78	100.00	162,007,552.23	100.00

说明：账龄超过 1 年未支付的应付账款系未结算购货款。

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
江汉石油管理局	7,831,981.83	4,685,464.95

(3)应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

江汉石油管理局	母公司	7,831,981.83	4.39
中国石化集团下属单位	同一集团控制	1,419,305.27	0.80
合 计	--	9,251,287.10	--

18、预收款项

(1)账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	15,727,378.12	85.43	13,069,235.11	84.09
1至2年	479,608.63	2.61	765,588.38	4.93
2至3年	501,658.65	2.72	175,688.06	1.13
3年以上	1,701,612.40	9.24	1,530,961.34	9.85
合 计	18,410,257.80	100.00	15,541,472.89	100.00

说明：账龄超过 1 年的预收账款为合同尾款，尚未结算。

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
江汉石油管理局	843,231.99	

(3)预收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额的比例(%)
江汉石油管理局	母公司	843,231.99	4.58
中国石化集团下属单位	同一集团控制	1,463,980.53	7.95
合 计	--	2,307,212.52	--

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工工资		61,147,903.30	45,663,553.30	15,484,350.00
职工福利费		3,053,299.55	3,053,299.55	
社会保险费	5,210,555.06	21,449,593.68	21,505,956.62	5,154,192.12
住房公积金		5,500,103.58	4,756,938.45	743,165.13
工会经费	1,223,688.79	1,222,958.06	1,204,685.30	1,241,961.55
职工教育经费	5,417,306.69	1,528,697.58	464,323.28	6,481,680.99
非货币性福利	8,890.10		8,890.10	
劳务费		4,922,116.68	4,922,116.68	
离退休人员费用	6,835,060.50		263,546.00	6,571,514.50
其他	2,276.64	67,570.00	67,570.00	2,276.64
合 计	18,697,777.78	98,892,242.43	81,910,879.28	35,679,140.93

说明：公司无拖欠职工工资情形。

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	36,475,691.43	26,701,740.10
营业税	8,555.60	200,226.35
企业所得税	3,078,434.21	6,613,140.92
城市维护建设税	4,491,308.67	2,303,534.75
房产税	710,425.38	1,902,483.41
土地使用税	71,550.72	72,479.66
车船税		920.00
个人所得税	1,908,558.47	2,820,258.58
印花税	350,781.70	698,281.72
教育费附加	1,542,610.63	611,333.73
堤防费	6,341,845.43	5,647,588.86
其他税费	105,989.47	250,004.47
合 计	55,085,751.71	47,821,992.55

21、其他应付款

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,545,712.22	52.24	30,961,305.28	46.73
1至2年	15,334,623.55	20.78	1,965,730.64	2.97
2至3年	1,831,473.37	2.48	1,310,166.84	1.98
3年以上	18,077,938.59	24.50	32,008,948.06	48.32
合计	73,789,747.73	100.00	66,246,150.82	100.00

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
江汉石油管理局	14,417,596.33	25,600,346.58
中国石化集团下属单位	359,023.00	344,630.95
合计	14,776,619.33	25,935,727.28

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	账龄	金额	情况说明
江汉石油管理局	3 年以上	11,591,096.33	往来款
物价专项基金	1-2 年	7,427,924.40	代收物价专项基金
武汉市公交集团你公司	1-2 年	4,852,000.00	土地租金
承德市天然气总公司	3 年以上	2,137,308.45	往来款

(4)金额较大的其他应付款

单位名称	账龄	金额	性质或内容
物价专项基金	1 年以内	7,798,408.01	代收物价专项基金
物价专项基金	1-2 年	7,427,924.40	代收物价专项基金
江汉石油管理局	1 年以内	2,826,500.00	往来款
江汉石油管理局	3 年以	11,591,096.33	往来款
武汉市公交集团公司	1 年以内	3,542,000.00	土地租金
武汉市公交集团公司	1-2 年	4,852,000.00	土地租金
承德市天然气总公司	3 年以上	2,137,308.45	往来款
承德双桥农房房地产开发有限公司	1 年以内	1,959,500.00	往来款

(5) 其他应付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例%
江汉石油管理局	母公司	14,417,596.33	19.54
中国石化集团下属单位	同一集团控制	359,023.00	0.49
合计	--	14,776,619.33	--

22、专项应付款

项目	B、 期初数	本期增加	本期减少	C、 期末数	D、 备注
863 计划 2007AA09A102 项目专项经费	6,621,265.54	4,010,000.00	660,189.45	9,971,076.09	

说明：根据科学技术部《关于下达 2008 年度国家高技术发展计划(863)计划第一批课题经费预算的通知》(国科发 [2008] 422 号)，公司 2008 年收到财政部拨入 863 计划 2007AA09A102 项目专项经费 9,380,000.00 元，发生相关科研经费转销 75,923.40 元。2009 年发生相关科研经费及转拨课题组其他参研单位 2,682,811.06 元。本年收到财政部拨入 863 计划 2007AA09A102 项目专项经费 4,010,000.00 元，发生相关科研经费及转拨课题组其他参研单位 660,189.45 元。

23、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	396,010.76		353,882.36	42,128.40

说明：因加工承揽合同纠纷，四平市铁西区人民法院于 2009 年 9 月 8 日作出(2009)西民二初字第 119 号一审判决，判决公司(上海分公司)支付四平博尔特工业装备有限公司(下称：博尔特公司)货款 383,085.76 元、逾期付款利息 32,762.40 元，负担案件受理费、保全费 9,366.00 元，同时冻结公司银行存款 400,000.00 元。公司不服一审判决，向吉林省四平市中级人民法院提起上诉，并确认预计负债 396,010.76 元。2010 年 5 月 4 日，吉林省四平市中级人民法院作出(2010)四民三终字第 47

号终审判决, 驳回上诉, 维持原判。公司根据终审判决支付博尔特公司货款, 减少预计负债 353,882.36 元。至 2010 年 6 月 30 日, 公司(上海分公司)被冻结银行存款 400,000.00 元尚在办理解冻, 预计负债余额 42,128.40 元为逾期付款利息及案件受理费、保全费, 待银行存款解冻后支付。

24、股本

股份类别	期初数	E、 本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,400,000						400,400,000

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	86,910,786.91			86,910,786.91
其他资本公积	15,975,904.98			15,975,904.98
合 计	102,886,691.89			102,886,691.89

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	136,041,028.29			136,041,028.29
任意盈余公积				
合 计	136,041,028.29			136,041,028.29

说明: 本期末计提盈余公积。

27、未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	329,425,895.48	260,977,544.26	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			--
调整后 年初未分配利润	329,425,895.48	260,977,544.26	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,617,330.19	108,772,921.50	--
减: 提取法定盈余公积		9,524,570.28	上年度按母公司净利润 10%, 本期末提取盈余公积
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	40,040,000.00	30,800,000.00	每 10 股派 1.00 元
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	343,003,225.67	329,425,895.48	

说明: 根据公司 2010 年 4 月 2 日召开的 2009 年度股东大会决议, 公司以 2009 年末股本 40,040 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币(含税), 共分配现金股利 4,004.00 万元。

28、营业收入和营业成本

(1)分类

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	601,058,153.19	568,330,654.69
其他业务收入	26,616,872.36	32,023,848.65
营业成本	416,620,030.51	399,395,206.16

(2)主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻头系列销售	476,088,285.88	292,001,833.55	426,295,732.31	261,801,033.12
石油机械配件销售	23,893,655.48	18,226,562.39	40,928,975.95	29,113,420.14
CNG 天然气	65,865,777.90	54,406,128.95	66,909,319.40	55,905,877.04
精细化工	35,210,433.93	30,261,292.08	34,196,627.03	24,799,723.08
合 计	601,058,153.19	394,895,816.97	568,330,654.69	371,620,053.38

(4)主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内销售	491,040,067.56	313,760,452.41	460,804,676.77	300,794,104.66
国外销售	110,018,085.63	81,135,364.56	107,525,977.92	70,825,948.72
合计	601,058,153.19	394,895,816.97	568,330,654.69	371,620,053.38

(5)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
(美国)HIJET BIT INC	68,061,456.54	10.84
中国石油集团西部钻探工程有限公司	56,301,482.79	8.97
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	39,115,955.32	6.23
中国石化江汉油田分公司盐化工总厂	35,210,433.93	5.61
中国石化胜利油田有限公司供应处	29,248,487.00	4.66
合计	227,937,815.58	36.31

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市建设税	3,325,039.11	3,214,704.20	7%
教育费附加	1,425,029.14	1,526,626.49	3%
营业税	825.32	6,503.00	5%
其他	1,258,383.68	1,232,636.64	
合计	6,009,277.25	5,980,470.33	

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,908,794.68	4,952,048.88
减：利息收入	314,992.10	432,069.98
汇兑损益	1,527,785.53	34,315.18
手续费支出	486,819.01	236,895.17
其他支出	1,742.88	202,927.49
合计	8,610,150.00	4,994,116.74

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,876,350.87	11,644,046.67
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合计	14,876,350.87	11,644,046.67

32、投资收益

公司本期及上期均未发生投资收益。

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	300,713.63	170,863.02
其中：处置固定资产利得	300,713.63	162,158.02
政府补助	128,300.00	100,000.00
其他	53,446.88	12,874.01
合计	482,460.51	283,737.03

其中，政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
品牌补贴资金		50,000.00	
专利补贴	7,200.00	50,000.00	
财政维稳基金	121,100.00		
合计	128,300.00	100,000.00	

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失		5,223.91

其中：处置固定资产损失		5,223.91
罚款支出	100.00	5,402.23
诉讼损失(附注十二、1)	369,689.91	
其他		25,643.49
合 计	369,789.91	36,269.63

35、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,775,288.30	10,848,684.86
递延所得税调整	-2,250,368.09	-1,564,584.62
合 计	8,524,920.21	9,284,100.24

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,617,330.19	54,134,785.24
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	67,226.42	211,841.38
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,617,330.19	54,134,785.24
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	400,400,000	308,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		92,400,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		0
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	400,400,000.00	400,400,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	400,400,000.00	400,400,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.13	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.13	0.13
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.13	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.13	0.13

37、其他综合收益

公司本期及上期均未发生其他综合收益。

38、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金合计	22,627,733.15	2,136,672.26
其中：收往来欠款	14,451,981.25	832,897.73
国家财政部 863 项目专项拨款	4,010,000.00	

收产权交易定金款	800,000.00	
银行存款利息收入	314,992.10	347,870.37
政府补贴款	128,300.00	100,000.00
收经营租赁租金		129,600.00

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金合计	61,538,002.69	45,648,585.81
其中：支付往来欠款	14,000,000.00	
研究开发费	10,820,514.84	5,746,486.86
差旅费及办公费	6,835,800.95	8,081,984.02
运杂费	3,545,276.49	3,225,287.35
销售服务费	2,410,577.48	1,674,967.79
水电费	2,147,844.38	2,190,248.67
业务招待费	1,752,266.57	2,144,329.84
环境卫生费	652,814.44	525,580.00
中介机构服务费	637,942.50	832,367.88
863 项目子课题经费	600,000.00	
财产保险费	592,877.82	557,680.81
广告宣传费	562,566.52	862,356.83
租赁费	427,170.75	316,179.70
土地租金	250,000.00	1,000,000.00

39、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,825,807.56	56,686,512.56
加：资产减值准备	14,876,350.87	11,644,046.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,702,638.12	24,405,125.26
无形资产摊销	728,838.82	394,749.88
长期待摊费用摊销	24,373.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-300,713.63	-165,639.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,436,580.21	4,917,733.70
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,250,368.09	-1,629,179.45
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,162,695.99	49,934,204.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-308,386,096.06	-274,848,810.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	177,345,023.41	136,072,722.71
其他	632,228.36	
经营活动产生的现金流量净额	-30,528,032.97	7,411,466.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	51,412,760.68	91,179,691.99
减：现金的期初余额	51,387,915.24	99,799,328.10
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,845.44	-8,619,636.11

说明：表中“其他”项目增加 632,228.36 元为本期资金使用受到限制的现金流量变动，其中：支付保函票据保证金 1,867,771.64 元，诉讼冻结款解冻 2,500,000.00 元(附注十二、1)。

(2)本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

公司本期无取得或处置子公司的情况。

(3)现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
1. 一、现金	51,412,760.68	91,179,691.99
2. 其中：库存现金	18,236.22	14,668.26
3. 可随时用于支付的银行存款	51,378,986.20	71,831,517.21
4. 可随时用于支付的其他货币资金	15,538.26	19,333,506.52
5. 可用于支付的存放中央银行款项		
6. 二、现金等价物		
7. 其中：三个月内到期的债券投资		
8. 三、期末现金及现金等价物余额	51,412,760.68	91,179,691.99

(4)货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	69,089,761.10
减：使用受到限制的存款	17,677,000.42
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	51,412,760.68
减：期初现金及现金等价物余额	51,387,915.24
现金及现金等价物净增加额	24,845.44

六、资产证券化业务的会计处理

公司本期未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
江汉石油管理局	母公司	国有	湖北潜江	张召平	石油、天然气相关业务等	177564194

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)	本公司最终控制方
江汉石油管理局	236,417	67.50	67.50	中国石化集团

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江钻国际贸易(武汉)有限公司	全资	进出口贸易	武汉市	李建基	货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)	RMB1,000	100	100	66675050-2
上海隆泰资产管理有限公司	全资	投资管理	上海市	谷玉洪	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资(涉及行政许可证的，凭许可证经营)	RMB7,200	100	100	76943265-4
承德江钻石油机械有限责任公司	控股	机械制造	河北承德	李建基	石油机械及钻采配件、普通机械、电器机械及配件制造、销售；石油	RMB9,884	75.6	75.6	72161779-9

					机械、普通机械、 电器机械维修和 技术服务；新材料 技术的开发、研 制、服务等				
泰兴市隆盛精细 化工有限公司	控股	精细化工	江苏 泰州	谷玉洪	开发、生产漂粉精	USD900	65	65	77376635-8
湖北江钻天祥化 工有限公司	控股	硅化工	湖北 潜江	赵进斌	硅及硅相关材料(不 含危险化学品)生产 项目的筹建	RMB7,000	51	51	557003364-4

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、7。

4、本公司的其他关联方情况

中国石化集团为公司控股股东江汉石油管理局的上级单位，为公司实际控制人，其下属企业均构成本公司关联方。附注中涉及关联方的披露，除控股股东江汉石油管理局单独列示外，公司将中国石化集团所有下属企业统称“中国石化集团下属单位”汇总披露。

5、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交 易金额 的比例(%)	金 额	占同类交 易金额 的比例 (%)
江汉石油管理局	压缩机、石油机 械配件等	协议价			4,561,800.00	0.76
中国石化集团下属单位	油用钻头、石油 机械配件、漂粉 精等	协议价	153,833,303.62	24.51	174,249,671.95	29.02
合 计			153,833,303.62	24.51	178,811,471.95	29.78

(2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交 易金额 的比例(%)	金 额	占同类交 易金额 的比例 (%)
江汉石油管理局	水、电	协议价	17,758,601.22	5.47	12,849,457.41	5.57
江汉石油管理局	天然气压缩机(组) 及安装	协议价			1,581,196.58	0.69
江汉石油管理局	其他	协议价	780,666.67	0.24		
中国石化集团下属单位	成品油	市场价	1,026,304.77	0.32	1,061,668.92	0.46
中国石化集团下属单位	其他	协议价	1,419,008.27	0.44		
合 计			20,984,580.93	6.47	15,492,322.91	6.72

公司本年从控股股东江汉石油管理局购买商品主要交易情况如下：

① 购买水、电

公司部分水、电由江汉石油管理局提供，公司本期由江汉石油管理局供用水 1,259,946.00 吨，供电 14,195,662.00 千瓦时。交易价格根据国家计划委员会《关于湖北省疏导电价矛盾和实现城乡各类用电同价问题的通知》(计价格[2002]2663 号)的精神，由双方协议确定。

根据双方于 2005 年 11 月签订《供用水电合同变更协议》，自 2005 年 1 月 1 日起供水单价为 2.12 元/吨(含税)；用电单价按时段计价，高峰电价为基础电价的 1.8 倍，低谷电价为基础电价的 0.48 倍。

2007 年 1 月根据中国石化集团江汉石油管理局文件江汉局[2007]7 号《关于调整供电关联价格的通知》，公司于 2007 年 1 月与江汉石油管理局签订《供用水、电合同》，电费结算价调整如下：电费按时段来计算，油田峰谷分时电价时段划分执行湖北省峰、平、谷时段划分。

2008 年 9 月根据中国石化集团财务计划部(中石化财 [2008]81 号)《关于调整供电关联交易价格的通知》，公司于 2008 年 9 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同变更协议》，电费结算价调整如下：基础电价自 2008 年 7 月 1 日起为 0.892 元/千瓦时(含税)。

2009 年 11 月根据中国石化集团(中石化财 [2009]119 号)《关于调整供电关联交易价格的通知》，公司于 2009 年 11 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同变更协议》，电费结算价调整如下：基

础电价自 2009 年 11 月 20 日起为 0.936 元/千瓦时(含税)。

据此，公司在报告期内共向江汉石油管理局支付水费 2,519,892.00 元、电费 12,710,758.85 元，上述费用不含税款。

(3) 其他关联交易

①土地及厂房租赁

根据公司与江汉石油管理局签订《国有土地使用权租赁合同》，江汉石油管理局将位于湖北省潜江市广华共 11 宗土地，总面积 83,231.059 平方米的土地使用权出租给公司使用。土地使用权的租金标准为每平方米 2 元/月，合计年土地使用权租金标准为 1,997,500.00 元。土地使用权租赁期限自 2006 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止。公司本期计提江汉石油管理局土地租赁费 1,000,000.00 元。

湖北江钻天祥化工有限公司租赁中国石化江汉油田分公司盐化工总厂厂房，至 2010 年 6 月 30 日，应付厂房租赁费 60,951.74 元。

②转贷资金

本报告期内，江汉石油管理局为本公司下属潜江制造厂提供展期贷款 110,000,000.00 元中石化短期融资债券贷款，年利率 2.70%，公司本年度计提该笔贷款利息 1,501,500.00 元。

③提供资金

根据公司与中石化财务有限责任公司武汉分公司(以下简称“财务公司”)2010 年签订循环贷款协议，公司获财务公司授信 300,000,000.00 元贷款额度，自 2010 年 2 月 24 日至 2011 年 2 月 24 日，可循环使用授信额度，贷款利率按提款当日中国人民银行公布的基准利率下浮 10.00% 执行。至 2010 年 6 月 30 日，公司已占用 210,000,000.00 元贷款额度，共支付财务公司利息 4,225,208.75 元。

公司在财务公司开具商业承兑汇票 10,000,000.00 元，汇票到期日为 2010 年 12 月 24 日。

④销售代理

泰兴市隆盛精细化工有限公司(以下简称“甲方”)与中国石化江汉油田分公司盐化工总厂(以下简称“乙方”)于 2009 年 1 月签订销售代理协议，协议约定：乙方负责甲方所生产全部产品的销售，乙方按当期市场情况确定产品售价，并与客户签订销售合同。甲方按产品的实际销售价格开具发票给乙方，当售价低于甲方预算价格 5.00% 时，须征得甲方的同意。甲方每半年向乙方支付一次代理费用，支付标准按增值税发票总额的 2.00%(2008 年为 3.00%) 计算。根据乙方代销甲方产品金额，本期甲方应向乙方支付销售代理费 823,924.16 元，已支付 655,369.05 元。

⑤物业管理

公司本期根据协议，已计提江汉石油管理局物业管理费 325,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	中国石化集团下属单位	56,084,398.27	57,929,265.46
应收账款	江汉石油管理局	4,829,806.00	4,892,254.01
应收账款	中国石化集团下属单位	102,700,693.15	77,820,638.03
其他应收款	中国石化集团下属单位	107,925.90	
预付账款	中国石化集团下属单位	233,906.16	165,170.70
应付账款	江汉石油管理局	7,831,981.83	4,685,464.95
应付账款	中国石化集团下属单位	1,419,305.27	
预收账款	江汉石油管理局	843,231.99	
预收账款	中国石化集团下属单位	1,463,980.53	393,277.13
其他应付款	江汉石油管理局	14,417,596.33	25,600,346.58
其他应付款	中国石化集团下属单位	359,023.00	344,630.95

八、股份支付

公司本期及上期均未发生股份支付事项。

九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无应披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司于 2010 年 7 月 15 日偿还江汉石油管理局为本公司下属潜江制造厂提供的展期中石化短期融资债券贷款 110,000,000.00 元。

公司于 2010 年 7 月 16 日新增中国石化财务有限责任公司武汉分公司贷款 90,000,000.00 元。

十二、其他重要事项

1、诉讼损失

因加工承揽合同纠纷，四平博尔特工业装备有限公司(下称：博尔特公司)向吉林省四平市中级人民法院提起诉讼，要求公司(潜江制造厂)支付货款 2,343,631.79 元，吉林省四平市中级人民法院于 2009 年 8 月 18 日作出(2009)四民二初字第 17 号一审判决，判决公司支付博尔特公司货款 2,316,318.59 元，负担案件受理费 24,000.00 元。一审判决后，法院同时冻结公司(潜江制造厂)银行存款 2,500,000.00 元。公司不服一审判决，向吉林省高级人民法院提起上诉，吉林省高级人民法院于 2009 年 12 月 26 日作出(2009)吉民三终字第 148 号终审判决，驳回上诉，维持原判。公司 2009 年度已支付判决货款 2,316,318.59 元。至 2010 年 6 月 30 日，公司(潜江制造厂)根据终审裁决，支付四平博尔特公司逾期付款利息 369,689.91 元，增加公司本期营业外支出 369,689.91 元，被冻结银行存款 2,500,000.00 元已解冻。

2、控股股东承诺事项及履行情况

公司控股股东江汉石油管理局在实施公司股权分置改革时对流通股股东承诺：

(1)持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。该承诺已经履行完毕。

(2)根据中国石化集团下属单位对江汉石油管理局机械制造行业的发展定位，江汉石油管理局将在江钻股份股改实施完成后一年内，由江汉石油管理局向上市公司提出议案，利用江钻股份上市公司平台，通过增发或其他合适方式，将其拥有的机械制造行业的优质资产注入江钻股份，把江钻股份建成中石化石油钻采机械制造基地。

江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内，履行股改承诺，提出将其优质资产三机厂注入公司的议案，该议案未获公司股东大会审议通过。相关事项见公司于 2008 年 3 月 19 日、6 月 14 日、7 月 1 日在《证券时报》刊登的公告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	416,644,758.37	95.53	24,998,685.49	193,134,737.16	92.38	11,588,084.23
1 至 2 年	5,535,477.55	1.27	332,128.66	5,853,991.08	2.80	351,239.46
2 至 3 年	4,282,617.20	0.98	256,957.03	159,727.16	0.08	9,583.63
3 至 4 年	77,131.90	0.02	58,176.80	20,165.00	0.01	1,209.90
4 至 5 年				419,986.90	0.20	419,986.90
5 年以上	9,597,760.55	2.20	9,440,304.61	9,466,640.55	4.53	9,279,198.61
合 计	436,137,745.57	100.000	35,086,252.59	209,055,247.85	100.00	21,649,302.73

(2)应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	351,905,468.07	80.69	21,114,328.08	6.00	124,060,302.96	59.34	7,443,618.17	6.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	19,492,987.20	4.47	10,087,567.10	51.75	14,782,170.47	7.07	9,992,918.09	67.60
其他不重大应收账款	64,739,290.30	14.84	3,884,357.41	6.00	70,212,774.42	33.59	4,212,766.47	6.00
合 计	436,137,745.57	100.00	35,086,252.59	8.04	209,055,247.85	100.00	21,649,302.73	10.36

(3)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况：

单位名称(内容)	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
中国石油集团西部钻探工程有限公司	62,204,515.39	3,732,270.92	6.00	比例计提
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	50,664,634.79	3,039,878.09	6.00	比例计提
辽河石油勘探局物资公司	38,589,291.60	2,315,357.50	6.00	比例计提
四川石油管理局物资总公司	26,650,135.03	1,599,008.10	6.00	比例计提

江汉石油钻头股份有限公司 2010 年半年度报告

中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	20,132,020.52	1,207,921.23	6.00	比例计提
中国石化胜利油田有限公司供应处	15,209,240.49	912,554.42	6.00	比例计提
武汉市公共交通集团有限责任公司	14,229,699.57	853,781.97	6.00	比例计提
中国石油集团西部钻探工程有限公司吐哈钻井公司	12,137,606.64	728,256.40	6.00	比例计提
大港油田集团有限责任公司(物资公司)	11,930,505.51	715,830.33	6.00	比例计提
中国石油集团海洋工程有限公司	10,944,466.67	656,668.00	6.00	比例计提
吉林石油集团有限责任公司	10,803,159.48	648,189.57	6.00	比例计提
大庆油田物资集团	10,257,437.69	615,446.26	6.00	比例计提
塔里木第二勘探公司	9,452,395.77	567,143.75	6.00	比例计提
中国石油技术开发有限责任公司	9,053,183.86	543,191.03	6.00	比例计提
中油长城钻井有限责任公司	8,250,388.00	495,023.28	6.00	比例计提
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	7,774,247.94	466,454.88	6.00	比例计提
华北石油管理局(供应处)	7,164,330.14	429,859.81	6.00	比例计提
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司物资供应处	7,077,838.48	424,670.31	6.00	比例计提
中国石油集团渤海钻探工程有限公司第一钻井工程分公司	6,785,173.30	407,110.40	6.00	比例计提
(哈萨克斯坦)LLP SINO-KAZAKHSTAN GREAT WALL DRILLING COMPAN	6,753,751.51	405,225.09	6.00	比例计提
(哈萨克斯坦)Orient Petroleum Technology Service Limited Co	5,841,445.69	350,486.74	6.00	比例计提
油用钻头销售货款	5,528,821.39	5,528,821.39	100.00	账龄 4 年以上、无法收回
原改制单位遗留货款	3,402,223.86	3,402,223.86	100.00	账龄 5 年以上、无法收回
油用钻头销售货款	556,175.88	556,175.88	100.00	工商注销或债务人失踪
合计	361,392,689.20	30,601,549.21	--	--

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年	5,535,477.55	28.40	332,128.66	4,715,650.86	31.90	282,939.05
2 至 3 年	4,282,617.20	21.96	256,957.03	159,727.16	1.08	9,583.63
3 至 4 年	77,131.90	0.40	58,176.80	20,165.00	0.14	1,209.90
4 至 5 年				419,986.90	2.84	419,986.90
5 年以上	9,597,760.55	49.24	9,440,304.61	9,466,640.55	64.04	9,279,198.61
合计	19,492,987.20	100.000	10,087,567.10	14,782,170.47	100.00	9,992,918.09

(5)公司本期无个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的应收账款。

(6)公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(7)本报告期无实际核销的应收账款情况

(8)本报告期应收账款中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
江汉石油管理局	4,211,806.00	252,708.36		

(9)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	62204515.39	1 年以内	14.26
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	关联方	50664634.79	1 年以内	11.62
辽河石油勘探局物资公司	非关联方	38828809.97	1 年以内	8.9
四川石油管理局物资总公司	非关联方	26650135.03	1 年以内	6.11
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	非关联方	20,132,020.52	1 年以内	4.62
合 计	--	198,480,115.70	--	--

(10)应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江汉石油管理局	母公司	4,211,806.00	0.97
中国石化集团下属单位	同一集团控制	98,991,672.27	22.70
合 计	--	103,203,478.27	--

2、其他应收款

(1)其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,423,573.02	42.91	625,414.40	35,684,397.67	70.49	2,141,063.87
1 至 2 年	3,644.93	0.02	218.70	310,047.88	0.61	18,602.87
2 至 3 年	255,000.00	1.05	15,300.00	2,512,739.60	4.96	150,764.38
3 至 4 年	1,500,000.00	6.17	90,000.00	11,117,160.84	21.96	11,117,160.84
4 至 5 年	11,117,160.84	45.76	11,117,160.84	10,000.00	0.02	600.00
5 年以上	993,769.75	4.09	993,769.75	993,769.75	1.96	993,769.75
合 计	24,293,148.54	100.000	12,841,863.69	50,628,115.74	100.00	14,421,961.71

(2)其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	11,117,160.84	45.76	11,117,160.84	100.00	40,681,659.33	80.35	12,891,030.75	31.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,752,414.68	11.33	1,099,288.45	39.94	3,826,557.23	7.56	1,163,737.00	30.41
其他不重大其他应收款	10,423,573.02	42.91	625,414.40	6.00	6,119,899.18	12.09	367,193.96	6.00
合 计	24,293,148.54	100.00	12,841,863.69	52.86	50,628,115.74	100.00	14,421,961.71	28.49

(3)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
原子公司往来借款	11,117,160.84	11,117,160.84	100.00	债务人清算中，资不抵债
应收出口退税款	1,392,873.05	83,572.38	6.00	正常比例计提
原子公司往来借款	500,000.00	500,000.00	100.00	债务人连续 5 年以上亏损、资不抵债
往来款	399,362.71	399,362.71	100.00	债务人工商注销、账龄 5 年以上
未结算劳务款	11,665.00	11,665.00	100.00	账龄 5 年以上，无法收回
合 计	13,421,061.60	12,111,760.93	--	--

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内						

1 至 2 年	3,644.93	0.13	218.70	310,047.88	8.10	18,602.87
2 至 3 年	255,000.00	9.26	15,300.00	2,512,739.60	65.67	150,764.38
3 至 4 年	1,500,000.00	54.50	90,000.00			
4 至 5 年				10,000.00	0.26	600
5 年以上	993,769.75	36.11	993,769.75	993,769.75	25.97	993,769.75
合计	2,752,414.68	100.00	1,099,288.45	3,826,557.23	100.00	1,163,737.00

(5)公司本期并没有个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款。

(6)公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(7)本报告期无实际核销的其他应收款。

(8)本报告期其他应收账中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(9)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南江钻湘中木业有限责任公司	非关联方	11,117,160.84	4-5 年	45.76
武汉江钻工程钻具有限责任公司	非关联方	4,320,970.29	1 年以内	17.79
应收出口退税款	非关联方	1,392,873.05	1 年以内	5.73
刘跃凤	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	4.12
北京江钻特奥科技有限公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	2.06
合计	--	21,445,762.74	--	--

(10)其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国石化集团下属单位	同一集团控制	107,925.90	0.29
合计	--	107,925.90	--

3、长期股权投资

(1)长期股权投资分类

项目	F、期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	161,033,266.08	66,730,000.00		227,763,266.08
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	15,795,124.95			15,795,124.95
小 计	176,828,391.03	66,730,000.00		243,558,391.03
减：长期投资减值准备	15,795,124.95			15,795,124.95
合计	161,033,266.08	66,730,000.00		227,763,266.08

(2)长期股权投资汇总表

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
①对子公司投资：					
江钻国际贸易(武汉)有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
上海隆泰资产管理有限公司	成本法	72,269,485.57	72,269,485.57		72,269,485.57
承德江钻石油机械有限责任公司	成本法	31,350,000.00	31,350,000.00	43,370,000.00	74,720,000.00
泰兴市隆盛精细化工有限公司	成本法	47,413,780.51	47,413,780.51		47,413,780.51
湖北江钻天祥化工有限公司	成本法	23,360,000.00		23,360,000.00	23,360,000.00
②对其他企业投资：					
湖南江钻湘中木业有限责任公司	成本法	25,000,000.00	15,795,124.95		15,795,124.95
合计	—	209,393,266.08	176,828,391.03	66,730,000.00	243,558,391.03

续：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资:						
江钻国际贸易(武汉)有限公司	100.00	100.00				
上海隆泰资产管理有限公司	100.00	100.00				
承德江钻石油机械有限责任公司	75.60	75.60				
泰兴市隆盛精细化工有限公司	65.00	65.00				
湖北江钻天祥化工有限公司	51.00	51.00				
②对其他企业投资:						
湖南江钻湘中木业有限责任公司	92.25	92.25		15,795,124.95		
合计	—	—	—	15,795,124.95		

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	527,766,061.96	473,889,242.70
其他业务收入	26,261,171.23	32,060,467.42
营业成本	363,061,966.98	340,627,456.28

(2)主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻头系列销售	461,900,284.06	287,697,189.96	406,979,923.30	256,885,838.48
CNG 天然气	65,865,777.90	54,406,128.95	66,909,319.40	55,905,877.04
合计	527,766,061.96	342,103,318.91	473,889,242.70	312,791,715.52

(3)主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	441,351,199.25	265,277,227.94	385,679,073.79	252,218,622.04
国外销售	86,414,862.71	76,826,090.97	88,210,168.91	60,573,093.48
合计	527,766,061.96	342,103,318.91	473,889,242.70	312,791,715.52

(4)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油集团西部钻探工程有限公司	56,301,482.79	10.16
江钻国际贸易(武汉)有限公司	47,372,226.06	8.55
中国石油化工股份公司中原油田分公司物资供应处	39,115,955.32	7.06
中国石化胜利油田有限公司供应处	29,248,487.00	5.28
辽河石油勘探局物资公司	28,224,313.29	5.09
合计	200,262,464.46	36.14

5、投资收益

(1)投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,245,774.08	588,363.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	1,245,774.08	588,363.76

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
泰兴市隆盛精细化工有限公司	1,245,774.08	588,363.76	被投资单位本期分红较上期增加所致

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,825,671.53	40,637,262.52
加：资产减值准备	11,856,851.84	9,672,272.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,274,083.84	20,516,354.35
无形资产摊销	359,408.74	311,118.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-237,524.50	-162,158.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,217,111.27	5,139,847.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,245,774.08	-588,363.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,778,527.77	-1,359,700.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,504,403.92	46,002,187.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-250,198,268.40	-227,237,205.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	161,339,934.63	103,356,707.04
其他	592,228.36	
经营活动产生的现金流量净额	22,509,599.38	-3,711,679.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	41,314,929.39	76,970,605.12
减：现金的期初余额	38,331,638.58	76,740,439.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,983,290.81	230,165.39

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	300,713.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	128,300.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	本期发生额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,343.03	附注十二、1
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	112,670.60	
减：非经常性损益的所得税影响数	25,271.77	
非经常性损益净额	87,398.83	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	20,172.41	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	67,226.42	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.13	0.13

每股收益计算过程见本附注五、36

加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,617,330.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	67,226.42
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,550,103.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	968,753,615.66
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	40,040,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	982,330,945.85
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	995,562,280.76
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	5.39%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	5.38%

3、公司主要财务报表项目异常情况及原因说明

(1)应收账款期末报表数 477,013,015.03 元，较期初数增加 90.86%，主要系本期销售多集中在近两月，短期内无法及时收回货款所致。

(2)预付账款期末余额 89,759,761.72 元，较期初余额增加 214.73%，主要系预付本期材料款及设备款增加所致。

(3)其他应收款期末报表数 23,137,542.73 元，较期初数增加 65.03%，主要系应收出口退税款增加所致。

(4)在建工程期末余额 37,878,300.80 元，较期初余额增加 67.53%，主要系公司建设厂房及氯化石蜡生产线所致。

(5)短期借款期末余额 350,000,000.00 元，较期初余额增加 42.86%，主要系公司新增短期借款尚未到期所致。

(6)应付票据期末余额 134,660,000.00 元，较期初余额增加 512.09%，主要系公司本期采用票据结算方式增加所致。

(7)应付职工薪酬期末余额 35,679,140.93 元，较期初余额增加 90.52%，主要系公司本期职工工资尚未全部支付所致。

(8)专项应付款期末余额 9,971,076.09 元，较期初余额增加 50.59%，主要系公司收到国家 863 计划拨款所致。

(9)预计负债期末余额 42,128.40 元，较期初余额减少 89.36%，主要系公司根据法院判决支付四平博尔特公司货款所致。

(10)少数股东权益期末余额 71,771,825.79 元，较期初余额增加 87.81%，主主要系本期公司下属子公司收到少数股东增资，及新设控股子公司收到少数股东投入资本所致。

(11)财务费用本期发生数 8,610,150.00 元，较上期增加 72.41%，主要系本期短期借款增多，支付贷款利息增加所致。

(12)营业外收入本期发生数 482,460.51 元，较上期增加 70.04%，主要系本期处置固定资产利得较上期增加所致。

(13)营业外支出本期发生数 369,789.91 元，较上期增加 919.56% ，主要系公司根据法院判决支付四平博尔特公司逾期利息所致。

(14)少数股东权益本期发生数 208,477.37 元，较上期减少 91.83%，主要系本期公司下属子公司净利润较上期下降所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十七次会议于 2010 年 7 月 26 日批准。

八、备查文件

- 1、载有法定代表人签章的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

江汉石油钻头股份有限公司

董事长：张召平

2010 年 7 月 26 日