



烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司  
(烟台市莱山区澳柯玛大街 7 号)

# 2011 年半年度报告

证券代码：002353

证券简称：杰瑞股份

披露日期：2011年7月26日

## 第一节 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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告经公司第二届董事会第五次会议审议通过，全体董事出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人孙伟杰先生、主管会计工作负责人吕燕玲女士及会计机构负责人(会计主管人员)崔玲玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 重要提示 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项 .....	24
第七节 财务报告（未经审计） .....	35
第八节 备查文件 .....	93

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况介绍

1、公司中文名称：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

公司中文名称缩写：杰瑞股份

公司英文名称：Yantai Jereh Oilfield Services Group Co., Ltd.

公司英文名称缩写：Jereh Group

2、公司法定代表人：孙伟杰

3、公司董事会秘书及其证券事务代表：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程永峰	蒋达光
联系地址	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	烟台市莱山区澳柯玛大街7号
电话	0535-6723532	0535-6723532
传真	0535-6723171	0535-6723171
信箱	zqb@jereh.com	zqb@jereh.com

4、公司注册地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

公司办公地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

邮编：264003

公司网址：<http://www.jereh.com>

电子信箱：[zqb@jereh.com](mailto:zqb@jereh.com)

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/> )

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：杰瑞股份

股票代码：002353

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年12月10日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年5月10日

企业法人营业执照注册号：370613228004625

税务登记号码：370613720717309

组织机构代码证号码：72071730-9

聘请的会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

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 (元)	2,544,031,917.01	2,396,386,326.38	6.16%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,329,919,829.08	2,245,698,196.16	3.75%
股本 (股)	229,636,000.00	114,818,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.15	19.56	-48.11%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	592,262,608.67	393,816,648.61	50.39%
营业利润 (元)	202,941,061.33	128,023,039.17	58.52%
利润总额 (元)	208,063,888.97	135,536,508.15	53.51%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	176,460,431.30	114,487,137.24	54.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	172,118,223.36	108,793,342.31	58.21%
基本每股收益 (元/股)	0.77	0.52	48.08%
稀释每股收益 (元/股)	0.77	0.52	48.08%
加权平均净资产收益率 (%)	7.66%	6.33%	1.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.63%	6.03%	1.60%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-139,150,520.69	-132,634,759.65	-4.91%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.61	-1.16	

注：报告期内，公司实施了公积金转增股本每 10 股转增 10 股的权益分派方案，公司按照调整后的股本数列示上年同期每股收益。

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	403,550.00	见附注五-35
非流动资产处置损益	23,531.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,695,746.25	主要为离职股东违反工作期限承诺违约金
所得税影响额	-776,021.84	
少数股东权益影响额	-4,597.86	
合计	4,342,207.94	-

3、境内外会计准则差异  适用  不适用

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、2010 年度资本公积金转增股本情况

2011 年 4 月 12 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，公司以 2010 年末 114,818,000 股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股。2011 年 4 月 21 日公司完成上述权益分派，公司总股份由 114,818,000 股变更为 229,636,000 股。

##### 2、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,323,297	66.47%			76,323,297		76,323,297	152,646,594	66.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,323,297	66.47%			76,323,297		76,323,297	152,646,594	66.47%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	38,494,703	33.53%			38,494,703		38,494,703	76,989,406	33.53%
1、人民币普通股	38,494,703	33.53%			38,494,703		38,494,703	76,989,406	33.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	114,818,000	100%			114,818,000		114,818,000	229,636,000	100%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						10,142
前 10 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	
孙伟杰	境内自然人	26.41%	60,648,000	60,648,000	0	
王坤晓	境内自然人	18.07%	41,496,000	41,496,000	0	
刘贞峰	境内自然人	14.13%	32,450,542	32,450,542	0	
吴秀武	境内自然人	3.13%	7,182,000	7,182,000	0	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.46%	3,349,034	0	0	
刘东	境内自然人	1.34%	3,069,900	2,394,000	0	
东方证券股份有限公司	境内一般法人	0.87%	2,008,334	0	0	
李嘉鑫	境内自然人	0.80%	1,840,191	0	0	
周映	境内自然人	0.70%	1,596,000	1,197,000	0	
赵国文	境内自然人	0.68%	1,556,000	1,197,000	0	
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			
吴秀武		7,182,000	人民币普通股			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金		3,349,034	人民币普通股			
东方证券股份有限公司		2,008,334	人民币普通股			
李嘉鑫		1,840,191	人民币普通股			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金		1,469,995	人民币普通股			
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金		1,192,094	人民币普通股			
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3 号)		1,172,401	人民币普通股			
黄健		925,028	人民币普通股			
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金		797,685	人民币普通股			
韩俊灵		772,800	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 为保持公司控制权稳定, 2009 年 11 月 1 日, 孙伟杰、王坤晓和刘贞峰签订《协议书》, 约定鉴于三方因多年合作而形成的信任关系, 三方决定继续保持以往的良好合作关系, 相互尊重对方意见, 在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效, 在三方均为公司股东期间始终有效。</p> <p>(2) 股东孙伟杰与股东刘贞峰之间存在亲属关系; 股东刘贞峰与股东吴秀武之间存在亲属关系。</p> <p>(3) 除上述情形外, 公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>					

三、控股股东或实际控制人报告期内发生变化情况

报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期董事、监事、高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	上年末持股数	本期增加股份数量	股份增加原因	本期减持股份数量	股份减少原因	期末持股数
孙伟杰	董事长	30,324,000	30,324,000	公积金转增股本	0	-	60,648,000
王坤晓	董事	20,748,000	20,748,000	公积金转增股本	0	-	41,496,000
刘贞峰	董事	16,225,271	16,225,271	公积金转增股本	0	-	32,450,542
王继丽	董事、总经理	598,500	598,500	公积金转增股本	50,000	二级市场减持	1,147,000
刘东	董事、副总经理	1,596,000	1,596,000	公积金转增股本	122,100	二级市场减持	3,069,900
吕燕玲	董事、财务总监	598,500	598,500	公积金转增股本	50,000	二级市场减持	1,147,000
周映	监事	798,000	798,000	公积金转增股本	0	-	1,596,000
刘世杰	监事	598,500	598,500	公积金转增股本	62,686	二级市场减持	1,134,314
闫玉丽	副总经理	478,800	478,800	公积金转增股本	59,928	二级市场减持	897,672
程永峰	副总经理、董事会秘书	239,400	239,400	公积金转增股本	0	-	478,800
田颖	副总经理	220,000	220,000	公积金转增股本	0	-	440,000

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股票期权和被授予的限制性股票。

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会报告

2011 年上半年国际原油期货价格持续高位运行，油田服务行业在 2011 年将继续保持景气状态。报告期内，公司油田专用设备海外市场快速增长，大订单开始出现；快速引进油田工程技术服务高端人才，不断组建新的服务队伍，全面布局和延伸油田工程技术服务产业链，持续发展后劲十足。2011 年上半年，公司营业收入和净利润双双取得同比增长 50%以上的业绩。

### 一、2011 年上半年重点工作回顾

#### 1、建立北美研发中心促进公司间技术融合、促进公司产业国际化

上半年，我们对美国杰瑞国际有限公司注入了近 6000 万元资本，在世界油气行业中心休斯敦建立了综合性的研发、营销和投资运营中心，打造了面向油气行业发展的信息、技术、品牌、人才平台；以中东子公司为依托建立了中东非洲运营中心。随着公司在北美的持续推广和品牌的积累，全球最大的油田服务市场即北美市场已逐步成为公司的主要市场。北美中心、中东中心、中亚中心的持续运营必将快速促进杰瑞股份的国际化进程。

#### 2、油田服务产业延伸在快速稳步推进

设备类项目。公司上半年完成对德州联合石油机械有限公司的增资，获得德州联合 35.74%的股权。随着双方资源的整合、企业文化的融合，公司将打造一个新的业务板块即井下工具。随着杰瑞股份加工中心的投产，公司将掌控产品核心部件的完整加工能力，从而大大提升公司设备制造板块核心部件的设计、制造和加工能力。报告期，公司申请了连续油管注入头的国际专利。

服务类项目。报告期内，公司在保持岩屑回注服务优势项目的同时，延展了陆地固液分离、热解吸附、污油污水处理服务；与美国径向井公司成立了合营公司；完成了压裂酸化服务团队和连续油管服务团队的组建，正在演练和准备开展服务项目；固井服务稳步开展。下半年，公司将开展油田增产的径向钻井服务业务，开展压裂酸化服务和连续油管服务。公司正在积极的与有技术优势、有品牌积累的国内外服务企业不断沟通、

联络和谈判，探讨多方位的合资、合作来延展服务链条。

### 3、一手抓管理提高公司综合素质，一手完善激励机制促进人才培养和引进

上半年，公司法人治理更加完善，战略导向、全面预算、绩效评价、内控制度等各方面专业管理工作不断深化和贯彻落实。在人才培养和引进方面，完善了新时期的综合激励制度，快速引进和培养了新产品、新服务的技术和服务团队，搭建最有利于公司和员工发展的平台，以实现杰瑞长久的可持续稳定发展。

## 二、报告期经营情况分析

### （一）行业状况分析

2011 年上半年，美国在量化宽松货币的持续刺激下复苏较快，油气行业尤为显著；欧洲形势相对复杂，希腊、西班牙等国的财政危机尚未解除；中东、北非等地缘政治国家出现政局动荡；世界经济面临长时期和复杂的滞涨煎熬。上半年，国际原油期货价格走势凌厉，WTI 由 85 美元每桶一度接近 120 美元每桶，五六月份在多因素干预影响下，原油期货价格回落到 90-100 美元左右，国际知名研究机构调高了未来 18 个月原油期货价格的预期。

油价的持续高企和美国页岩气的突飞猛进，促进了油公司勘探开发投资的持续增加，油田服务产业也维持了持续景气，特别是陆地非常规油气领域相关的工程技术服务更是在全球活跃有加。

### （二）报告期主要指标分析

单位：万元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增长 (%)	2011 年度计划	全年计划完成程度 (%)
营业收入	59,226.26	39,381.66	50.39%	137,000.00	43.23%
营业利润	20,294.11	12,802.30	58.52%	46,510.00	43.63%
利润总额	20,806.39	13,553.65	53.51%	48,770.00	42.66%
净利润	17,770.95	11,526.96	54.17%	41,190.00	43.14%
其中：归属于母公司所有者的净利润	17,646.04	11,448.71	54.13%	40,930.00	43.11%

2011 年上半年公司营业收入同比增长 50.39%，完成全年计划的 43.23%，增长和完

成情况符合预期。

营业利润增速超过营业收入增速 8 个百分点，扣除研发费用在两个时期的口径调整因素外，得益于产品及服务业务收入增长、结构优化，收入综合毛利率小幅提高。净利润增速低于营业利润增速 4 个百分点，扣除研发费用在两个时期的口径调整因素外，主要在于销售费用、管理费用、资产减值损失的增速都超过了营业收入的增速，销售费用、管理费用的变化是受公司扩展服务板块产业链而提前储备服务项目、项目团队及研发费用口径调整的影响；资产减值损失的变化是应收账款占压增大所致。

### （三）经营成果的讨论分析

#### 1、营业收入构成情况

单位：万元

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本年比上年增减	
	金额	占营业收入比例%	金额	占营业收入比例%	收入增长比例 (%)	占比增减 (%)
主营业务收入	58,782.20	99.25%	39,005.32	99.04%	50.70%	0.21%
其他业务收入	444.06	0.75%	376.34	0.96%	17.99%	-0.21%
合 计	59,226.26	100.00%	39,381.66	100.00%	50.39%	-

#### 2、主营业务收入、成本分析

单位：万元

主营业务收入分类	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本年比上年增减	
	金 额	占主营业务收入比例	金 额	占主营业务收入比例	收入增长比例 (%)	占比增减 (%)
1、油田专用设备制造	31,236.03	53.14%	20,333.14	52.13%	53.62%	1.01%
2、维修改造与配件销售	16,882.71	28.72%	11,525.75	29.55%	46.48%	-0.83%
3、油田工程技术服务	9,938.83	16.91%	6,971.15	17.87%	42.57%	-0.96%
4、其他收入	724.62	1.23%	175.28	0.45%	313.41%	0.78%
合 计	58,782.20	100.00%	39,005.32	100.00%	50.70%	-

报告期，公司油田专用设备制造板块受上半年产能增长有限和油田工程技术服务自用占用产能的影响，该板块收入增长速度低于订单增长的速度；油田工程技术服务板块处于全面布局状态，正在建立团队和积累能力的阶段，收入增长速度比去年同期降低，增速接近 43%；维修改造及配件销售板块继续恢复性增长，2010 年上半年该板块收入是

下滑的。

单位：万元

主营业务成本分类	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本年比上年增减	
	金额	占主营业务成本比例	金额	占主营业务成本比例	成本增长比例	占比增减 (%)
1、油田专用设备制造	18,138.96	53.32%	13,101.30	55.82%	38.45%	-2.49%
2、维修改造与配件销售	12,181.71	35.81%	8,068.76	34.38%	50.97%	1.43%
3、油田工程技术服务	3,404.52	10.01%	2,255.44	9.61%	50.95%	0.40%
4、其他收入	291.58	0.86%	46.39	0.20%	528.58%	0.66%
<b>合计</b>	<b>34,016.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,471.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>44.93%</b>	<b>-</b>

主营业务成本中，油田工程技术服务的成本增速高于收入增速，主要是储备的新项目团队尚未释放生产力造成；油田专用设备的成本增速低于收入增速，毛利空间扩大，剔除研发费用口径调整外，主要是毛利率有所回升的原因。

### 3、主营业务毛利情况

单位：万元

主营业务收入分类	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本年比上年同期增减	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率增减 (%)
1、油田专用设备制造	13,097.07	41.93%	7,231.85	35.57%	81.10%	6.36%
2、维修改造与配件销售	4,701.01	27.85%	3,456.98	29.99%	35.99%	-2.15%
3、油田工程技术服务	6,534.31	65.75%	4,715.71	67.65%	38.56%	-1.90%
4、其他收入	433.04	59.76%	128.89	73.54%	235.97%	-13.77%
<b>合计</b>	<b>24,765.42</b>	<b>42.13%</b>	<b>15,533.43</b>	<b>39.82%</b>	<b>59.43%</b>	<b>2.31%</b>

报告期，公司产品和服务的综合毛利率提高了 2.31 个百分点，其中油田专用设备制造的毛利率提高 6.36 个百分点，一是研发费用口径调整，二是毛利率回升；维修改造与配件销售毛利率降低 2.15 个百分点，是因为毛利率低的配件产品收入结构性的增大造成；油田工程技术服务的毛利率降低 1.9 个百分点，主要是储备的新项目团队增大了服务板块成本而尚未带来收入。

### 4、国际市场开拓情况

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增长
----	--------------	--------------	------

	金 额	占主营业务 收入比例	金 额	占主营业务 收入比例	收入增长 比例 (%)	占比增减 (%)
国 内	44,338.34	75.43%	31,168.28	79.91%	42.25%	-4.48%
国 外	14,443.86	24.57%	7,837.04	20.09%	84.30%	4.48%
合 计	58,782.20	100.00%	39,005.32	100.00%	50.70%	-

报告期内，公司国际市场销售收入增速超过 84%，占比增加 4.48 个百分点。公司在海外的耕耘进入收获季节，特别是北美和南美市场，国外收入比例会持续提高。

5、期间费用、资产减值损失情况

单位：万元

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		同比增长	
	金 额	占营业收 入的比例	金 额	占营业收 入的比例	增减比例 (%)	占比增减 (%)
销售费用	2,512.34	4.24%	1,732.26	4.40%	45.03%	-0.16%
管理费用	2,939.92	4.96%	1,277.33	3.24%	130.16%	1.72%
财务费用	-1,559.96	-2.63%	-935.96	-2.38%	66.67%	-0.26%
资产减值损失	1,057.45	1.79%	569.58	1.45%	85.65%	0.34%
合 计	4,949.75	8.36%	2,643.21	6.71%	87.26%	1.65%

2011 年 1-6 月，公司销售费用增速低于收入增速，符合预期；但管理费用增速超过收入增速 80 个百分点，扣除研发费用口径调整因素外增速略高于收入增速 7 个百分点；资产减值损失增速高于收入增速 35 个百分点，主要是应收账款增幅较大所致。

(四) 财务状况及相关指标变动和原因分析

1、资产情况分析

单位： 万元

资 产	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		增长率
	合并数	占比	合并数	占比	
<i>流动资产:</i>					
货币资金	108,091.76	42.49%	162,197.38	67.68%	-33.36%
应收票据	2,879.92	1.13%	4,816.03	2.01%	-40.20%
应收账款	41,299.25	16.23%	21,448.91	8.95%	92.55%
预付款项	13,438.56	5.28%	6,964.41	2.91%	92.96%
应收利息	887.76	0.35%	2,038.21	0.85%	-56.44%
其他应收款	6,495.88	2.55%	2,909.12	1.21%	123.29%

存货	39,794.13	15.64%	26,086.64	10.89%	52.55%
<b>流动资产合计</b>	<b>212,887.26</b>	<b>83.68%</b>	<b>226,460.71</b>	<b>94.50%</b>	<b>-5.99%</b>
<i>非流动资产:</i>					
长期股权投资	15,306.75	6.02%	452.80	0.19%	3280.47%
固定资产	14,187.94	5.58%	10,219.51	4.26%	38.83%
在建工程	10,144.57	3.99%	697.47	0.29%	1354.49%
无形资产	1,291.84	0.51%	1,318.02	0.55%	-1.99%
商誉	58.64	0.02%	58.64	0.02%	0.00%
长期待摊费用	21.39	0.01%	13.27	0.01%	61.25%
递延所得税资产	504.79	0.20%	418.22	0.17%	20.70%
<b>非流动资产合计</b>	<b>41,515.94</b>	<b>16.32%</b>	<b>13,177.92</b>	<b>5.50%</b>	<b>215.04%</b>
<b>资产总计</b>	<b>254,403.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>239,638.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>6.16%</b>

报告期，流动资产合计数减少，占总资产的比例降低接近 11 个百分点，非流动资产合计增加，占总资产的比例提高接近 11 个百分点，主要是长期性资产投入规模逐步扩大的原因。其中：货币资金减少，主要原因为补充营运资金、投入募集资金项目投资、投入长期股权投资；应收账款增加，主要原因是报告期国内收入规模增加较多所致；预付款项、存货增加，主要原因是订单增多而提前储备、提前采购大部件。长期股权投资、固定资产、在建工程增加系公司投资合资公司，增加募集资金投资投入所致。

## 2、负债情况分析

计量单位： 万元

负债及股东权益	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		增长率
	合并数	占比	合并数	占比	
<i>流动负债:</i>					
短期借款	3,436.11	1.35%	803.15	0.34%	327.83%
应付票据	196.16	0.08%	-	0.00%	
应付账款	8,016.22	3.15%	7,851.69	3.28%	2.10%
预收款项	13,167.32	5.18%	5,140.00	2.14%	156.17%
应付职工薪酬	17.83	0.01%	1,043.76	0.44%	-98.29%
应交税费	-4,691.21	-1.84%	-742.01	-0.31%	532.23%
其他应付款	543.11	0.21%	521.46	0.22%	4.15%
<b>流动负债合计</b>	<b>20,685.54</b>	<b>8.13%</b>	<b>14,618.05</b>	<b>6.10%</b>	<b>41.51%</b>

负债合计	20,685.54	8.13%	14,618.05	6.10%	41.51%
------	-----------	-------	-----------	-------	--------

报告期，公司负债仅有短期负债，无长期负债。负债增加较多在于短期借款、预收账款增加较多所致。短期借款增加，系公司与金融机构之间的基于人民币预期升值金融工具的进口融资业务增加；预收账款增加系公司收到海外订单的预收款增加。

#### （五）2011 年 1-6 月公司现金流量情况

单位：万元

现金流项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比变化
一、经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	57,780.78	30,560.83	89.07%
现金流出小计	71,695.83	43,824.30	63.60%
经营活动产生的现金流量净额	-13,915.05	-13,263.48	4.91%
二、投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	3.70	255.92	-98.55%
现金流出小计	32,265.06	1,760.57	1732.65%
投资活动产生的现金流量净额	-32,261.36	-1,504.65	2044.11%
三、筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	5,783.45	170,529.02	-96.61%
现金流出小计	16,371.61	11,907.63	37.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,588.16	158,621.40	-106.68%
四、汇率变动对现金的影响额	-199.25	-176.23	13.07%
五、现金及现金等价物净增加额	-56,963.83	143,677.04	-139.65%
加：期初现金及现金等价物余额	161,324.68	12,849.66	1155.48%
六、期末现金及现金等价物余额	104,360.86	156,526.70	-33.33%

报告期，公司经营活动现金净流入为-13,915.05 万元，低于实现的净利润数额，与上年同期比较差异不大，主要原因是依据订单情况而提前储备大部件致使存货、预付款项增加较多；投资活动现金净流入-32,261.36 万元，与上年同期比增加很多，系公司募集资金投资项目投入加大；筹资活动现金净流入-10,588.16 万元，主要系公司分配了 2010 年度红利。

#### （六）报告期订单获取情况

报告期内，公司获取新订单 10.5 亿元（不含增值税），上年同期为 4.7 亿元，与上年同期比增长 120%以上，增加 5.8 亿元。截至 2011 年 6 月末，公司存量订单约为 13.1 亿元（不含增值税）。

#### （七）员工人数变化情况（含德美动力公司）

专业分类	2011 年 6 月末	2010 年 12 月末	增长	增长比例	2010 年 6 月末	同比增长（人）	同比增长（%）

技术人员	318	236	82	34.75%	198	120	60.61%
管理人员	194	147	47	31.97%	123	71	57.72%
财务人员	30	26	4	15.38%	21	9	42.86%
生产人员	500	298	202	67.79%	244	256	104.92%
销售人员	141	116	25	21.55%	113	28	24.78%
行政后勤	54	40	14	35.00%	35	19	54.29%
<b>合 计</b>	<b>1237</b>	<b>863</b>	<b>374</b>	<b>43.34%</b>	<b>734</b>	<b>503</b>	<b>68.53%</b>

报告期，公司生产人员、技术人员和管理人员增长较快，系公司业务快速发展，不断扩充装备制造产能和服务业务能力，增加生产人员，储备行业高端技术人才和管理人才。

#### （八）经营中的问题与困难及解决途径

##### 1、战略发展的服务产业项目提前储备成本费用对短期业绩增长的压力

公司未来产业的战略方向是油田工程技术服务，从无到有发展这些产业项目，杰瑞股份需要提前引进行业高端人才，建立基本团队，通过新建、合资或并购去运营这些产业，短期内新团队尚未带来收入，因此对短期业绩增长会有压力。针对此，管理层通过加强服务板块在国内、中东等区域的投标力度和管理，努力缩短新服务产生收入的周期，降低其对业绩增长的短期压力。

##### 2、合资合作和产业并购进展不快影响产业链延伸的进度

国内油田服务产业存在体制内、体制外的差异，体制内（大国有）的合资合作受到政策、垄断的限制，体制外有一定规模或有优势的企业寻求独立上市而排斥产业并购，或者双方互补优势不明显、不能增加杰瑞股份产业链的价值；国外油田服务产业刚好处于景气周期，收购成本较高，并购的时机不适宜。上述国内国外的行业因素影响了我们产业并购和整合的进度。目前管理层主要在努力与北美企业沟通、联络和谈判，努力取得与更多在技术上有可比较竞争优势的企业来合资合作，加速产业链延伸。

##### 3、大幅提高的制造板块产能和规模需要加大储备降低了经营性净现金流入

报告期，公司油田专用设备制造板块产能和订单规模大幅扩大，需要提前储备对应订单的材料存货和扩大应收账款规模，营运资金的占用大幅增长降低了报告期经营性净

现金流入。管理层针对这些因素，采取了合理控制有效储备规模，全面使用商用信用、银行信用手段采购，并加强国内市场产品销售后的收款清账力度等措施，以改善净现金流入。

#### 4、蓬莱 19-3 油田溢油对公司的影响

6 月份，公司为康菲石油（中国）有限公司提供岩屑回注服务的蓬莱 19-3 油田 B、C 平台附近发生溢油现象，公司积极地配合了康菲石油对溢油事件的处置，参与了浮油的回收处理工作。目前，蓬莱 19-3 油田 B、C 平台处于停产状态，其他平台也处于维护保养状态，该油田生产恢复需要等待国家海洋局的调查和许可，该事件对公司上半年业绩已产生影响，下半年每延续影响一个月，预计每月减少收入约 700 万元左右，影响每股收益约 0.03 元，该事件仍在处理中。岩屑回注是海洋油气勘探开发中常用的成熟的固体废弃物处理技术，有着二十多年的应用历史，不会因为这一事件而全面否定和废止这项技术的应用。下半年，公司的压裂酸化、径向钻井、连续油管等新服务将快速开展，这些将增加油田工程技术服务板块的收入，会降低对公司下半年业绩的不利影响。

### （九）2011 年下半年展望

2011 年下半年，公司顺应压裂泵送服务和设备制造全球范围快速增长的机会，努力提高制造产能，进一步加强对核心部件的加工和供应的掌控能力，努力降低产能瓶颈对业绩增长的压力；公司继续推进积极的国际化市场战略，加强与北美企业的沟通、联络和合作，全面布局服务项目。

#### 1、新建、合资合作建立新的服务业务，快速形成收入能力。

下半年，公司的新服务如径向钻井、压裂、连续油管等服务都会开展业务并产生初步收入，我们会努力拼搏，把这些服务快速打造成公司的利润增长点，完成杰瑞股份产业的全面完善。

2、公司将强化管理，大力培养和引进人才、完善激励机制，持续不断地拓展油田服务的产业链。

## 三、公司 2011 年上半年投资情况

### （一）募集资金承诺项目使用情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金使用承诺：公司实际募集资金

超出计划募集资金数额，多余资金将用于补充流动资金。公司实际募集资金 172,550 万元，扣除各项发行费用 3,303.30 万元后，公司募集资金净额为 169,246.70 万元。扣除计划募集资金 31,000 万元，超募 138,246.70 万元。

1、报告期募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		169,246.70		本报告期投入募集资金总额		42,359.51				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		69,156.51				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		69,156.51				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		69,156.51				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
压裂橇组、压裂车组扩产项目	否	7,000.00	7,000.00	4,384.18	6,819.15	97.42%	2011年06月30日	1,696.22	是	否
固井水泥车扩产项目	否	4,500.00	4,500.00	2,878.15	4,498.82	99.97%	2011年06月30日	2,470.48	是	否
液氮泵车扩产项目	否	4,500.00	4,500.00	1,517.03	4,484.04	99.65%	2011年06月30日	633.41	是	否
海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目	否	8,000.00	8,000.00	186.20	2,187.00	27.34%	2011年06月30日	1,118.12	是	否
油田维修服务基地网络建设项目	否	4,000.00	4,000.00	456.44	956.44	23.91%	2011年06月30日	430.51	是	否
补充维修改造和配件销售专项流动资金	否	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00%	2010年06月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	31,000.00	31,000.00	9,422.00	21,945.45	-	-	6,348.74	-	-
<b>超募资金投向</b>										
购买经营用地项目	否	12,700.00	12,700.00	1,119.00	3,084.60	24.29%	2012年09月16日	0.00	不适用	否
油气田井下作业服务项目	否	28,207.00	28,207.00	2,080.44	2,521.48	8.94%	2011年07月26日	0.00	不适用	否
研发中心大楼、职工食堂及后勤行政中心建设项目	否	11,853.97	11,853.97	55.07	121.98	1.03%	2012年07月26日	0.00	不适用	否
增资德州联合石油机械有限公司项目	否	13,830.61	13,830.61	13,830.61	13,830.61	100.00%	2011年06月30日	383.52	是	否
增资美国杰瑞国际有限公司公司项目	否	5,852.39	5,852.39	5,852.39	5,852.39	100.00%	2011年06月30日	-	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	19,800.00	19,800.00	10,000.00	19,800.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	94,243.97	94,243.97	32,937.51	47,211.06	-	-	383.52	-	-
合计	-	125,243.97	125,243.97	42,359.51	69,156.51	-	-	6,732.26	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目新增收入 25,443.11 万元，新增利润 6348.74 万元，超过预期收益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司（下称“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]60号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,900万股，发行价格每股59.50元，募集资金总额172,550万元，扣除各项发行费用3,303.30万元后，公司实际募集资金169,246.70万元。扣除计划募集资金31,000万元，超募138,246.70万元。根据公司《招股说明书》承诺：如本次发行实际募集资金超出预计投资总额，多余资金将用于补充流动资金。</p> <p>1、2011年3月17日，公司将2010年9月16日用于暂时补充流动资金的15,000万元归还至募集资金专项存储账户。该事项见2011年3月19日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。</p> <p>2、2011年3月20日，公司第二届董事会第二次会议决定使用超募资金10,000万元永久补充流动资金。该项目已实施完成。该事项已分别刊登在2011年3月22日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。</p> <p>3、2011年4月19日，公司第二届董事会第三次会议决定使用超募资金10,000万元暂时补充流动资金。该事项已刊登在2011年4月20日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。</p> <p>4、2011年4月27日，公司第二届董事会第四次会议决定：（1）超募资金138,305,892.30元增资德州联合石油机械有限公司，其中21,442,774元用于增加德州联合注册资本，其余116,863,118.30元计入德州联合石油机械有限公司资本公积金。增资完成后公司持有德州联合石油机械有限公司35.74%的股权。该项目已经实施完成。（2）使用超募资金5868万元（约合900万美元）向美国杰瑞国际有限公司增加投资，本次增资完成后，美国杰瑞国际有限公司注册资本变更为905万美元。该项目已经实施完成。</p> <p>以上两事项已刊登在2011年4月29日公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中集中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司及实施募投项目的全资子公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》并严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，以确保用于募集资金投资项目的建设，募集资金的使用严格履行相应的申请和审批程序，并及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

截至2011年6月30日，公司募集资金存储专户资金余额为93,260.67万元（含利息收入），存放方式为：定期存单或者专户存储。

3、报告期内未发生募集资金项目的变更。

## （二）报告期无非募集资金投资情况

## 四、第二届董事会 2011 年 1-6 月日常工作

报告期内，公司董事会共筹备召开 3 次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

### （一）董事会会议的具体情况

1、2011 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第二次会议：

- （1）通过了《2010 年度总经理工作报告》。
- （2）通过了《2010 年度董事会工作报告》。
- （3）通过了《2010 年度独立董事述职报告》（郭明瑞）
- （4）通过了《2010 年度独立董事述职报告》（王建国）
- （5）通过了《2010 年度独立董事述职报告》（梁美健）
- （6）通过了《2010 年度财务决算报告》
- （7）通过了《2011 年度财务预算报告》
- （8）通过了《审计委员会关于会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告》
- （9）通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》
- （10）通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》
- （11）通过了《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》
- （12）通过了《2010 年年度报告及摘要》
- （13）通过了《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》
- （14）通过了《关于 2011 年度预计日常关联交易的议案》
- （15）通过了《关于 2011 年度董事薪酬的议案》
- （16）通过了《关于 2011 年度高管薪酬的议案》
- （17）通过了《关于授权公司总经理王继丽和财务总监吕燕玲办理日常经营借款和日常经营贸易融资事宜的议案》
- （18）通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》
- （19）通过了《关于在美国购置经营场所的议案》

- (20) 通过了《关于同意与德州联合石油机械有限公司签署增资框架协议的议案》
- (21) 通过了《关于聘任证券事务代表的议案》
- (22) 通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (23) 通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》

2、2011 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第三次会议：

- (1) 通过了《2011 年第一季度报告》。
- (2) 通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。

3、2011 年 4 月 27 日，公司第一届董事会第二十一次会议：

- (1) 通过了《关于使用超募资金增资德州联合石油机械有限公司的议案》。
- (2) 通过了《关于使用超募资金向美国杰瑞国际有限公司增资的议案》。

**(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

**五、董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**六、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计**

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上。			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	50%	~~	70%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	192,027,667.87		
业绩变动的原因说明	2011 年前三个季度，公司油田专用设备制造收入将继续保持高速增长，油田工程技术服务收入和配件销售板块收入亦将继续保持快速增长，整体上营业收入将大幅增长，公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%-70%。			

**七、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，加强公司内部审计工作，监督检查公司各部门制度执行情况，进一步贯彻落实内部控制。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

### 二、公司在报告期内实施的权益分派方案

2011年4月12日，公司2010年度股东大会通过的权益分派方案为：以公司2010年末总股本114,818,000股为基数，向全体股东每10股派8元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派7.2元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司董事会已于2011年4月21日完成2010年度权益分派股权登记工作。

### 三、公司2011年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2011年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。

### 四、股权激励事项

报告期内，公司未推出股权激励计划，也没有持续到报告期内的股权激励事项。

### 五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 六、持有其他上市公司、金融企业股权及参股拟上市公司情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权，参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项，亦无参股拟上市公司情况。

### 七、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司不存在收购及出售资产、吸收合并事项。

## 八、重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、报告期，销售商品和提供劳务实际发生情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台德美动力有限公司	采购	发动机等	2540.76	35.57%	571.75	25.39%
烟台杰瑞网络商贸有限公司	接受劳务	网络服务费			16.40	100%
烟台杰瑞动画科技有限公司	接受劳务	宣传片制作	6.40	65.98%		
北京杰瑞文化传媒有限公司	接受劳务	传播服务	3.30	34.02%		

说明：(1) 关联交易定价方式：协议定价。(2) 公司与烟台德美动力有限公司的关联交易已经 2011 年 3 月 20 日第二届董事会第二次会议审议通过，履行了必要的程序。该事项于 2011 年 3 月 22 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

##### (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台德美动力有限公司	销售	配件等	协议价	6.67	0.04%	0.099	0.10%
烟台德美动力有限公司	提供劳务	代理服务	协议价	26.41	87.94%	4.97	65.37%

说明：(1) 代理服务费：公司与烟台德美动力有限公司签订协议，公司为烟台德美动力有限公司提供代操作进口报关业务服务，由烟台德美动力有限公司依据支付给香港德美进口货款的金额按 1.5% 的比例支付代理服务费用。

(2) 网络服务：2009 年 5 月烟台杰瑞及其子公司装备公司、钻采设备公司、能服公司、机械设备公司与网络公司签订《杰瑞油服集团网站建设服务合同》，公司委托网络公司进行网站开发制作并进行后期维护，合同金额为项目建设费用 60,000 元、项目维护费 2009 年免收，从 2010 年起每年支付 12,000 元。

2009 年 8 月杰瑞及其子公司装备公司、钻采设备公司、能服公司、机械设备公司与网络公司签署《内部服务协议》，公司委托网络公司对设计、打印、软件开发等业务提供设计服务，收费标准为设计类服务每天按工作 8 小时计算，80 元/小时、600 元/天，打印类服务按彩稿 20 元/页，软件开

发类按 600 元/天，不足 1 天按 1 天计算，其他业务由双方协商，另行签订协议。

(3)宣传片制作：2011 年 6 月子公司能服公司与烟台杰瑞动画科技有限公司签订宣传片制作合同，合同金额为 64000.00 元。2011 年合同执行完毕，共支付 64000.00 元。

(4)传播服务：2011 年 3 月公司与北京杰瑞文化传媒有限公司签订了关于公司福布斯获奖事件传播服务协议，合同金额为 33,000.00 元。2011 年合同执行完毕，共支付 33,000.00 元。

(3) 关联租赁情况

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁收益
烟台杰瑞石油服务集团有限公司	烟台德美动力有限公司	面积 1,134 平方米	2008 年 6 月 1 日	2011 年 5 月 31 日	10.00
	烟台德美动力有限公司	面积 1,134 平方米	2011 年 6 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	10.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 412.29 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	10.19
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 52.15 平方米	2010 年 3 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	1.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 121.44 平方米	2010 年 9 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	0.96
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 37.1 平方米	2010 年 10 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	0.23
	北京杰瑞网科软件有限公司	面积 97.5 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	2.37

关联租赁情况说明：(1) 公司与烟台德美动力有限公司签订厂房租赁合同，将厂区内 2#厂房(面积 1,134.00 平方米)租赁给烟台德美动力有限公司使用，租赁期限 3 年，期限从 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止。租金每年 10 万元。公司与烟台德美有限公司续签厂房租赁合同，将厂区内 2#厂房(面积 1,134.00 平方米)继续租赁，租赁期限 1.5 年，期限从 2011 年 6 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(2) 公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同，将厂区内综合办公楼三楼办公区(面积 419.29 平方米)及四楼办公区(52.15 平方米)租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用，租赁期限为 3 年，自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，2010 年第一季度，1-2 月每月租金为 8,490.00 元，3 月租金 9,490.00 元，合计 26,470.00 元；第二季度开始，每月租金 9,490.00 元，每季度合计 28,470.00 元。

公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同，将厂区内综合办公楼四楼办公区(面积 121.44 平方米与 37.1 平方米)租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用，租赁期限为 3 年，2010 年 9 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，2010 年 9 月 1 日至 9 月 30 日，租金为 2,400.00 元，自 2010 年第四季度开始，每月租金 3,170.00 元，每季度合计 9,510.00 元。

(3) 公司与北京杰瑞网科软件有限公司签订租赁合同，将厂区内综合办公楼三楼一面积 97.5 平方米的办公室租赁给北京杰瑞网科软件有限公司使用，租赁期限 3 年，租赁期限从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，年租金 23,700.00 元。

(二) 报告期，公司未发生资产收购、出售关联交易事项。

(三) 报告期，公司未发生与关联方共同对外投资关联交易事项。

#### (四) 关联方债权债务往来、担保等事项

##### 1、关联方债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
孙伟杰	0.10	0	0	0
王坤晓	1.11	0	0	0
烟台杰瑞网络商贸有限公司	0.00	0	3.80	0
北京杰瑞网科软件有限公司	0.00	0	0.59	0
合计	1.21	0	4.39	0

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 1.21 万元，余额 0.00 万元。

##### 2、关联方担保事项

单位：万元

担保人	被担保人	性质	金额	期限
杰瑞能源服务有限公司	烟台杰瑞石油装备技术有限公司	最高额保证	1,500.00	2010/9/30—2011/9/30
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	杰瑞能源服务有限公司	最高额保证	1,000.00	2010/11/1—2011/11/1

说明：(1) 2010 年 9 月 30 日，杰瑞能源服务有限公司与华夏银行股份有限公司烟台支行签署了《最高额保证合同》，作为保证人为烟台杰瑞石油装备技术有限公司与华夏银行股份有限公司烟台支行签订的《最高额融资合同》票价承兑及保函业务提供最高额 1500 万元的保证。被担保的主债权的发生期间为 2010 年 9 月 30 日至 2011 年 9 月 30 日。

(2) 2010 年 9 月 30 日，烟台杰瑞石油装备技术有限公司与华夏银行股份有限公司烟台支行签署了《最高额保证合同》，作为保证人为杰瑞能源服务有限公司与华夏银行股份有限公司烟台支行签订的《最高额融资合同》票价承兑及保函业务提供最高额 1000 万元的保证。被担保的主债权的发生期间为 2010 年 11 月 1 日至 2011 年 11 月 1 日。

3、报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

4、独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项的独立意见。

经对公司 2011 年半年度对外担保情况及关联方占用资金情况进行了认真的核查，独立董事认为：报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金情况；不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况，也无对外担保事项。

#### 九、重大合同及其履行情况

(一) 公司未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

(二) 报告期内，公司无重大对外担保事项。

(三) 报告期内或持续到报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 重要借款及担保合同

(1) 报告期内及延续到报告期内，公司及子公司与中国银行股份有限公司烟台莱山支行开展了汇利达融资业务并签署了相关合同及对应担保，具体情况如下：

序号	借款日期	借款金额 (美元)	质押担保保证金 (人民币元)	还款日期	归还情况
1	2010年3月19日	652,720.00	4,465,000.00	2011年3月19日	到期已归还
2	2011年5月12日	185,549.56	1330,000.00	期限368天，自银行对外付款之日起连续计算	新增

(2) 2011年6月，为满足公司采购国外部件进口货物的需要，公司全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司与中国银行股份有限公司烟台莱山支行开展了人民币代付融资业务并签署了相关协议及对应担保，具体情况如下：

序号	融资起始日	融资金额 (人民币元)	融资成本 (年率)	融资到期日	业务编号：
1	2011年6月13日	3,831,336.32	3.12%	2012年6月13日	LC1076311000187
2	2011年6月13日	3,831,336.32	3.12%	2012年6月13日	LC1076311000188
3	2011年6月27日	2,324,160.00	3.12%	2012年6月27日	LC1076311000215

(3) 2011年6月20日，为满足公司采购国外部件进口货物的需要，公司与中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行签署了《进口代付业务总协议》，公司开展了美元进口代付融资业务，具体情况如下：

序号	融资起始日	融资金额 (美元)	融资利率	融资到期日
1	2011年6月20日	520,791.52	2.2425%	2011年9月16日

(4) 2009年7月7日，公司与恒丰银行烟台支行签署编号为2009年恒银烟借高抵字第32000706003号《最高额抵押合同》，公司以土地和房屋为最高额为7,000万元的借款限额内提供抵押担保，担保额度有效期自2009年7月7日至2012年7月7日。抵押物编号为烟房权证莱字第014070号、烟房权证莱字第014071号的房屋所有权证书和编号为烟国用(2009)第2023号、烟国用(2009)第2024号、烟国用(2007)第2292号的土地使用权证。

2010年9月7日，公司与恒丰银行烟台支行签署《流动资金借款合同》（2010年恒银烟莱借字第0009号）向其借款6000万元，借款以上述《最高额抵押合同》项下的资产提供抵押担保。借款期限为2010年9月7日至2011年9月6日。

2011年3月16日，公司与恒丰银行烟台支行签署《流动资金借款合同》（2011年恒银烟借字第32000316093号）向其借款3000万元，借款以上述《最高额抵押合同》项下的资产提供抵押担保。借款期限为2011年3月17日至2011年3月22日。公司已于2011年3月22日归还该笔借款。

(5) 2010年2月25日，烟台杰瑞石油装备技术有限公司与韩亚银行（中国）有限公司烟台分行签署编号为HNYT-LN-09-2010-011的《贷款合同》，该行向石油装备公司提供56万美元贷款，贷款期限为2010年2月25日至2011年2月25日；同日石油装备公司与该行签订了《韩亚银行（中国）有限公司单位定期存单质押协议》，石油装备公司以人民币426.2万元存单为上述贷款合同做质押担保。2011年2月25日到期日公司办理了续展，展期至2012年2月4日。

2011年4月11日，烟台杰瑞石油装备技术有限公司与韩亚银行（中国）有限公司烟台分行签署编号为HNYT-LN-09-2011-010的《流动资金借款合同》，该行向石油装备公司提供250万美元贷款，贷款期限为2011年4月11日至2012年4月11日；同日石油装备公司与该行签订了《韩亚银行（中国）有限公司单位定期存单质押协议》，石油装备公司以人民币1830万元存单为上述贷款合同做质押担保。

#### （五）重大日常经营合同

2011年3月24日，公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司签署了产品销售合同，合同总金额为65,018,405.00美元（约合4.2645亿人民币），合同执行期为12个月。合同金额占公司2010年度营业总收入的45%。该事项已于2011年3月30日披露在公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

目前该合同执行情况良好。截至报告期末公司已收到4笔预付货款累计1296.22万美元。

## 十、公司或持股5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内承诺事项

### （一）发行时所作股份限售承诺

### 1、公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰 3 人

公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰 3 人在以下两种情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1) 自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起 36 个月内；(2) 自公司离职后 6 个月内。在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

### 2、公司股东中公司董事、监事及高级管理人员承诺

公司股东中公司董事、监事及高级管理人员王继丽、刘东、吕燕玲、周映、刘世杰、闫玉丽、程永峰、田颖 8 人做出承诺，在下述情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有公司的股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1) 自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内；(2) 自公司离职后六个月内。其进一步保证并承诺：将及时向公司申报所持有的股份及变动情况；在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

#### (二) 避免同业竞争承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人孙伟杰先生、王坤晓先生和刘贞峰先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“只要本人仍为公司的实际控制人或持有公司 5%股份的关联方，则本人不会、亦将促使并保证本人之关联方不会在承诺函日期后直接或间接拥有、投资于、参与或经营任何直接或间接与公司及其控股子公司相竞争的业务，或与公司及其控股子公司计划发展的任何其它业务相竞争的业务，或为任何第三方从事与公司及其控股子公司相竞争的业务提供金钱、技术、商业机会、信息、经验等方面的支持、咨询或服务。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

#### (三) 工作期限承诺

公司股东中公司董事、监事及高级管理人员承诺：公司股东及高级管理人员孙伟杰、王坤晓、刘贞峰、刘东、周映、刘世杰、吕燕玲、王继丽、闫玉丽、程永峰于 2007 年

11 月 5 日签署《股份限售协议》，上述人员承诺：自公司变更为股份公司之日起 6 年内，继续全职在公司或公司的参股公司尽职尽责工作，不主动向公司或公司的参股公司提出辞职。

公司高级管理人员田颖于 2007 年 11 月 26 日与孙伟杰、王坤晓、刘贞峰签署《股份限售协议》，田颖承诺：自公司变更为股份公司之日起 6 年内，继续全职在公司或公司的参股公司尽职尽责工作，不主动向公司或公司的参股公司提出辞职。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未解聘会计师事务所。

### 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

### 十三、其他重大事项

1、2009 年 1 月 16 日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局以鲁科高字[2009]12 号《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》认定公司全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司（以下简称“石油装备公司”）为 2008 年第一批高新技术企业。根据国家高新技术企业的相关税收政策，石油装备公司自获得高新技术企业认定后三年内（2008 年至 2010 年）所得税税率按 15%的比例征收。2009 年 2 月 3 日，山东省烟台市莱山区国家税务局出具《证明》，同意石油装备公司自 2008 年 1 月 1 日起享受 15%企业所得税税收优惠政策。报告期内，石油装备高新技术企业认定有效期届满，目前正在复审。

2、2010 年 3 月 24 日，公司及公司全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司取得高新技术企业证书（该事项已经披露在 2010 年 3 月 25 日巨潮资讯网）。

### 十四、投资者关系管理情况

报告期内，公司通过现场接待投资者调研、回答投资者关系互动平台提问、接听投资者来电、回复电子邮件、快递公司公开资料等多种途径和方式，积极开展投资者关系管理工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流的通畅。

1、公司现场接待机构调研情况

时间	地点	来访单位	沟通主要内容
2011-1-7	公司一楼小会议室	交银施罗德基金管理有限公司	参观公司油服业务板块办公区、石油装备板块研发及杰瑞工业园。讲解《杰瑞股份投资者关系管理推介》PPT：内容包括公司发展历程、公司发展优势、公司发展战略、行业市场前景、行业发展方向和公司文化展示。
2011-1-24	公司一楼大会议室	湘财证券有限责任公司、华商基金管理有限公司	
2011-2-16	公司一楼大会议室	东方证券资产管理有限公司、嘉禾人寿保险股份有限公司、银河基金管理有限公司	
2011-2-17	公司一楼大会议室	华夏基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、建信基金管理公司、上海尚雅投资管理有限公司	
2011-2-18	公司一楼小会议室	融通基金管理有限公司	
2011-2-22	公司一楼小会议室	大和投资管理有限公司	
2011-2-25	公司一楼小会议室	上投摩根基金管理有限公司	
2011-3-3	公司一楼大会议室	博时基金管理有限公司	
2011-3-7	公司一楼小会议室	华夏基金管理有限公司	
2011-3-23	公司一楼小会议室	日兴资产管理有限公司	
2011-3-28	公司一楼大会议室	中银国际证券有限责任公司、招商基金管理有限公司	
2011-4-12	公司二楼会议室	长江证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、东方证券资产管理有限公司、中信建投证券有限责任公司、华泰资产管理有限公司、上海朱雀投资发展中心	
2011-4-20	公司一楼大会议室	金顺长城基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、平安证券有限责任公司	
2011-4-25	公司一楼小会议室	方正证券股份有限公司	
2011-4-28	公司一楼小会议室	宝盈基金管理有限公司	
2011-5-6	公司二楼大会议室	高盛（亚洲）有限责任公司、银华基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、北京高华证券有限责任公司、交银施罗德基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、纽伯格伯曼亚洲有限公司、国联安基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、合众人寿保险股份有限公司、韩国投资基金管理公司上海代表处、景顺长城基金管理有限公司、上海从容投资管理有限公司、博时基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司	
2011-5-16	公司二楼大会议室	博时基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、广发证券股份有限公司	同上
2011-5-17	公司一楼小会议室	美国 GE 资产管理公司、深圳综彩投资管理有限公司	同上
2011-5-19	能服公司会议室	交银施罗德基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司、富安达基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、银河证券股份有限公司、华泰资产管理有限公司、上海沃源资产管理有限公司、南京证券有限责任公司	同上

2011-5-31	公司二楼油田部办公区	宏源证券股份有限公司	同上
2011-6-1	公司二楼大厅	华夏基金管理有限公司	同上
2011-6-2	公司一楼小会议室	博时基金管理有限公司	同上
2011-6-3	公司一楼小会议室	中海基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、上海泽熙投资管理有限公司	同上
2011-6-4	公司一楼小会议室	齐鲁证券有限公司	同上
2011-6-9	北京	达晨创业投资有限公司、华泰联合证券有限责任公司、广东力奥盈辉投资基金管理中心	同上
2011-6-14	能服一楼会议室	中国国际金融有限公司	同上
2011-6-15	公司一楼小会议室	南方基金管理有限公司、平安证券有限责任公司、广发基金管理有限公司、国信证券股份有限公司	同上
2011-6-16	公司二楼会议室	泰达宏利基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司	同上
2011-6-20	公司二楼会议室	UBS 瑞银证券有限责任公司、景顺投资管理有限公司	同上
2011-6-21	能服公司会议室	深圳市恒运盛投资顾问有限公司、银华基金管理有限公司、上海聚益投资有限公司、国信证券股份有限公司、中银基金管理有限公司、睿信投资管理有限公司	同上
2011-6-27	公司二楼油田部办公区	执耳投资管理有限公司	同上
2011-6-28	公司一楼小会议室	天相投资顾问有限公司	同上
2011-6-30	能服公司会议室	浙商证券自营部	同上

2、积极举办业绩说明会。2011 年 4 月 7 日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了 2010 年度业绩网上说明会，董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了良好的沟通。

## 十五、报告期内信息披露索引

序号	公告内容	披露日期	公告编号
1	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011 年 1 月 31 日	2011-001
2	关于与德州联合石油机械有限公司签署增资框架协议的公告	2011 年 2 月 12 日	2011-002
3	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 24 日	2011-003
4	关于投资德州联合石油机械有限公司事项进展公告	2011 年 2 月 26 日	2011-004
5	关于归还募集资金的公告	2011 年 3 月 19 日	2011-005
6	第二届董事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 22 日	2011-006
7	第二届监事会第二次会议决议公告	2011 年 3 月 22 日	2011-007
8	2010 年年度报告摘要	2011 年 3 月 22 日	2011-008
9	关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	2011 年 3 月 22 日	2011-009

10	关于年度预计日常关联交易的公告	2011 年 3 月 22 日	2011-010
11	关于使用超募资金永久补充流动资金的公告	2011 年 3 月 22 日	2011-011
12	关于在美国购置经营场所的公告	2011 年 3 月 22 日	2011-012
13	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 3 月 22 日	2011-013
14	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011 年 3 月 26 日	2011-014
15	重大合同公告	2011 年 3 月 30 日	2011-015
16	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 13 日	2011-016
17	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 4 月 14 日	2011-017
18	第二届董事会第三次会议决议公告	2011 年 4 月 20 日	2011-018
19	第二届监事会第三次会议决议公告	2011 年 4 月 20 日	2011-019
20	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 20 日	2011-020
21	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	2011 年 4 月 20 日	2011-021
22	第二届董事会第四次会议决议公告	2011 年 4 月 29 日	2011-022
23	第二届监事会第四次会议决议公告	2011 年 4 月 29 日	2011-023
24	关于使用超募资金增资德州联合石油机械有限公司的公告	2011 年 4 月 29 日	2011-024
25	关于使用超募资金向美国杰瑞国际有限公司增资的公告	2011 年 4 月 29 日	2011-025
26	关于获得发明专利授权的公告	2011 年 5 月 26 日	2011-026
27	关于杰瑞能源服务有限公司设立合资公司的公告	2011 年 6 月 4 日	2011-027
28	关于德州联合石油机械有限公司完成工商变更登记的公告	2011 年 6 月 4 日	2011-028

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司 2011年06月30日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,080,917,573.10	636,562,534.89	1,621,973,836.96	1,213,051,043.53
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	28,799,181.00	25,823,876.00	48,160,310.80	43,510,310.80
应收账款	412,992,525.83	318,851,791.59	214,489,128.18	133,166,632.20
预付款项	134,385,553.73	48,705,048.10	69,644,080.98	21,074,333.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,877,633.49	6,120,365.54	20,382,087.51	19,222,189.45
应收股利				
其他应收款	64,958,792.82	17,040,584.91	29,091,243.30	6,932,048.85
买入返售金融资产				
存货	397,941,304.54	145,012,612.21	260,866,410.58	90,793,791.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,128,872,564.51	1,198,116,813.24	2,264,607,098.31	1,527,750,349.95
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	153,067,540.13	864,763,157.37	4,527,998.16	472,535,738.35
投资性房地产				
固定资产	141,879,414.56	37,893,913.21	102,195,083.73	38,223,277.75
在建工程	101,445,747.46	11,992,490.47	6,974,683.70	6,481,545.76
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,918,437.09	10,085,306.00	13,180,204.15	10,196,253.98
开发支出				
商誉	586,412.06		586,412.06	
长期待摊费用	213,946.87		132,677.23	
递延所得税资产	5,047,854.33	2,681,153.49	4,182,169.04	1,198,238.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	415,159,352.50	927,416,020.54	131,779,228.07	528,635,053.84
资产总计	2,544,031,917.01	2,125,532,833.78	2,396,386,326.38	2,056,385,403.79

流动负债:				
短期借款	34,361,085.57	3,370,354.40	8,031,480.74	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	1,961,627.20			
应付账款	80,162,174.92	91,343,130.66	78,516,948.48	76,542,525.73
预收款项	131,673,181.42	33,261,204.18	51,400,042.36	22,326,717.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	178,340.01	5,375.72	10,437,572.97	3,263,347.58
应交税费	-46,912,109.09	-21,990,551.66	-7,420,112.52	-6,677,118.27
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,431,057.11	29,799,676.88	5,214,564.30	2,632,901.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	206,855,357.14	135,789,190.18	146,180,496.33	98,088,374.31
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	206,855,357.14	135,789,190.18	146,180,496.33	98,088,374.31
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	229,636,000.00	229,636,000.00	114,818,000.00	114,818,000.00
资本公积	1,549,967,932.45	1,549,967,932.45	1,664,785,932.45	1,664,785,932.45
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	28,191,109.71	28,191,109.71	28,191,109.71	28,191,109.71
一般风险准备				
未分配利润	522,477,152.57	181,948,601.44	437,871,121.27	150,501,987.32
外币报表折算差额	-352,365.65		32,032.73	
归属于母公司所有者权益合计	2,329,919,829.08	1,989,743,643.60	2,245,698,196.16	1,958,297,029.48
少数股东权益	7,256,730.79		4,507,633.89	
所有者权益合计	2,337,176,559.87	1,989,743,643.60	2,250,205,830.05	1,958,297,029.48
负债和所有者权益总计	2,544,031,917.01	2,125,532,833.78	2,396,386,326.38	2,056,385,403.79

利润表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司 2011 年 1-6 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	592,262,608.67	345,346,790.80	393,816,648.61	214,622,145.46
其中：营业收入	592,262,608.67	345,346,790.80	393,816,648.61	214,622,145.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	394,643,447.01	313,455,456.74	265,892,347.93	188,575,900.77
其中：营业成本	340,906,982.97	293,321,586.34	235,081,694.25	180,902,881.30
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,238,971.70	539,998.02	4,378,526.66	1,012,513.72
销售费用	25,123,402.68	10,893,566.13	17,322,567.37	7,421,658.47
管理费用	29,399,236.07	10,415,608.36	12,773,315.57	7,646,214.90
财务费用	-15,599,611.01	-11,601,405.43	-9,359,590.58	-10,875,756.05
资产减值损失	10,574,464.60	9,886,103.32	5,695,834.66	2,468,388.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	5,321,899.67	91,450,015.71	98,738.49	85,824,438.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,321,899.67	5,321,899.67	98,738.49	98,738.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	202,941,061.33	123,341,349.77	128,023,039.17	111,870,683.37
加：营业外收入	5,241,595.81	4,582,615.64	7,513,468.98	295,643.18
减：营业外支出	118,768.17	118,768.17		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,063,888.97	127,805,197.24	135,536,508.15	112,166,326.55
减：所得税费用	30,354,360.77	4,504,183.12	20,266,879.84	4,000,254.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,709,528.20	123,301,014.12	115,269,628.31	108,166,072.54
归属于母公司所有者的净利润	176,460,431.30	123,301,014.12	114,487,137.24	108,166,072.54
少数股东损益	1,249,096.90		782,491.07	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.77		0.52	
（二）稀释每股收益	0.77		0.52	
七、其他综合收益	-384,398.38		-58,006.06	
八、综合收益总额	177,325,129.82	123,301,014.12	115,211,622.25	108,166,072.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,076,032.92	123,301,014.12	114,429,131.18	108,166,072.54
归属于少数股东的综合收益总额	1,249,096.90		782,491.07	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	534,023,156.93	220,980,048.52	291,458,998.65	160,524,542.59
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	9,965,377.78	68,916.39	3,970,090.63	325,455.03
收到其他与经营活动有关的现金	33,819,257.71	59,329,279.06	10,179,190.83	2,483,344.92
经营活动现金流入小计	577,807,792.42	280,378,243.97	305,608,280.11	163,333,342.54
购买商品、接受劳务支付的现金	551,145,777.07	390,185,125.90	324,980,290.63	230,931,957.69
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	54,840,531.94	10,951,999.39	30,589,031.88	9,733,977.49
支付的各项税费	78,710,857.57	29,930,662.20	64,802,934.39	27,385,262.75
支付其他与经营活动有关的现金	32,261,146.53	14,240,980.78	17,870,782.86	25,250,358.94
经营活动现金流出小计	716,958,313.11	445,308,768.27	438,243,039.76	293,301,556.87
经营活动产生的现金流量净额	-139,150,520.69	-164,930,524.30	-132,634,759.65	-129,968,214.33
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		86,111,888.99	2,557,047.19	88,282,747.38
处置固定资产、无形资产	37,000.00	30,000.00	2,158.12	2,158.12

和其他长期资产收回的现金净额				
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	37,000.00	86,141,888.99	2,559,205.31	88,284,905.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,432,965.87	18,904,967.51	15,519,444.90	3,360,046.80
投资支付的现金	143,217,642.30	386,889,292.30	2,086,261.05	301,436,261.05
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	322,650,608.17	405,794,259.81	17,605,705.95	304,796,307.85
投资活动产生的现金流量净额	-322,613,608.17	-319,652,370.82	-15,046,500.64	-216,511,402.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,500,000.00		1,701,467,500.00	1,700,817,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00		650,000.00	
取得借款收到的现金	47,607,537.14	30,000,000.00	3,822,728.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	8,727,000.00			
筹资活动现金流入小计	57,834,537.14	30,000,000.00	1,705,290,228.00	1,700,817,500.00
偿还债务支付的现金	34,322,768.74	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,084,359.87	91,882,175.00	72,242,049.12	69,172,609.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,069,439.57	
支付其他与筹资活动有关的现金	37,309,000.00	3,400,000.00	16,834,202.80	8,107,202.80
筹资活动现金流出小计	163,716,128.61	125,282,175.00	119,076,251.92	107,279,812.35
筹资活动产生的现金流量净额	-105,881,591.47	-95,282,175.00	1,586,213,976.08	1,593,537,687.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,992,543.53	-23,438.52	-1,762,280.40	-1,809.29
五、现金及现金等价物净增加额	-569,638,263.86	-579,888,508.64	1,436,770,435.39	1,247,056,261.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,613,246,836.96	1,213,051,043.53	128,496,574.18	53,380,232.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,043,608,573.10	633,162,534.89	1,565,267,009.57	1,300,436,494.09

## 合并所有者权益变动表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	114,818,000.00	1,664,785,932.45			28,191,109.71		437,871,121.27	32,032.73	4,507,633.89	2,250,205,830.05		85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		240,823,417.91	-23,720.95	6,685,135.61	346,830,947.74	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	114,818,000.00	1,664,785,932.45			28,191,109.71		437,871,121.27	32,032.73	4,507,633.89	2,250,205,830.05		85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		240,823,417.91	-23,720.95	6,685,135.61	346,830,947.74	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	114,818,000.00	-114,818,000.00					84,606,031.30	-384,398.38	2,749,096.90	86,970,729.82		29,000,000.00	1,663,466,962.41			15,981,964.58		197,047,703.36	55,753.68	-2,177,501.72	1,903,374,882.31	
(一) 净利润							176,460,431.30		1,249,096.90	177,709,528.20								281,920,467.94		2,328,198.90	284,248,666.84	
(二) 其他综合收益								-384,398.38		-384,398.38									55,753.68		55,753.68	
上述(一)和(二)小计							176,460,431.30	-384,398.38	1,249,096.90	177,325,129.82								281,920,467.94	55,753.68	2,328,198.90	284,304,420.54	

							0		2						4		2	
(三) 所有者投入和减少资本									1,500,000.00	1,500,000.00	29,000,000.00	1,663,466,962.41					-1,436,261.05	1,691,030,701.36
1. 所有者投入资本									1,500,000.00	1,500,000.00	29,000,000.00	1,663,466,962.41					-1,436,261.05	1,691,030,701.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配							-91,854,400.00		-91,854,400.00				15,981,964.58		-84,872,764.58		-3,069,439.57	-71,960,239.57
1. 提取盈余公积													15,981,964.58		-15,981,964.58			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配							-91,854,400.00		-91,854,400.00						-68,890,800.00		-3,069,439.57	-71,960,239.57
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	114,818,000.00	-114,818,000.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	114,818,000.00	-114,818,000.00																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		

(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	229,636,000.00	1,549,932.45			28,191,109.71		522,477,152.57	-352,365.65	7,256,730.79	2,337,176,559.87	114,818,000.00	1,664,785,932.45			28,191,109.71		437,871,121.27	32,032.73	4,507,633.89	2,250,205,830.05

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	114,818,000.00	1,664,785,932.45			28,191,109.71		150,501,987.32	1,958,297,029.48	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		75,555,106.11	174,901,221.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	114,818,000.00	1,664,785,932.45			28,191,109.71		150,501,987.32	1,958,297,029.48	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		75,555,106.11	174,901,221.28

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	114,818,000.00	-114,818,000.00				31,446,614.12	31,446,614.12	29,000,000.00	1,663,466,962.41			15,981,964.58		74,946,881.21	1,783,395,808.20
（一）净利润						123,301,014.12	123,301,014.12							159,819,645.79	159,819,645.79
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计						123,301,014.12	123,301,014.12							159,819,645.79	159,819,645.79
（三）所有者投入和减少资本								29,000,000.00	1,663,466,962.41						1,692,466,962.41
1. 所有者投入资本								29,000,000.00	1,663,466,962.41						1,692,466,962.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配						-91,854,400.00	-91,854,400.00					15,981,964.58		-84,872,764.58	-68,890,800.00
1. 提取盈余公积												15,981,964.58		-15,981,964.58	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-91,854,400.00	-91,854,400.00							-68,890,800.00	-68,890,800.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	114,818,000.00	-114,818,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,818,000.00	-114,818,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	229,636,000.00	1,549,967,932.45		28,191,109.71		181,948,601.44	1,989,743,643.60	114,818,000.00	1,664,785,932.45		28,191,109.71		150,501,987.32	1,958,297,029.48	

## 财务报表附注

2011 年 6 月 30 日

(无特别指明本报附注货币单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是以烟台杰瑞设备集团有限公司为主体,于 2007 年 11 月 22 日依法整体变更而来的股份有限公司。

烟台杰瑞设备集团有限公司(以下简称“杰瑞集团公司”)前身为烟台杰瑞设备有限公司(以下简称“杰瑞有限公司”),成立于 1999 年 12 月 10 日。经烟台市工商行政管理局莱山分局核准,领取企业法人营业执照,注册号 3706132800462。

杰瑞有限公司设立时注册资本 50 万元,股东均以货币出资,其中:刘贞峰出资 21 万元,占注册资本的 42%;王坤晓出资 16 万元,占注册资本的 32%;刘丽贞出资 12 万元,占注册资本的 24%;赵国文出资 0.5 万元,占注册资本的 1%;周映出资 0.5 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 1999 年 12 月 7 日业经山东烟台方正会计师事务所以“烟方会【1999】内验字第 708 号验资报告”予以验证。

2001 年 3 月 1 日,刘丽贞与孙伟杰签订股权转让协议,刘丽贞将持有的 12 万元股权转让给孙伟杰。上述股权转让后各股东进行增资,杰瑞有限公司注册资本变更为 300 万元,其中:孙伟杰出资 117 万元,占注册资本的 39%;刘贞峰出资 96 万元,占注册资本的 32%;王坤晓出资 78 万元,占注册资本的 26%;赵国文出资 3 万元,占注册资本的 1%;周映出资 3 万元,占注册资本的 1%;刘东出资 3 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 2001 年 3 月 11 日业经烟台兴信会计师事务所以“烟兴会验字【2001】21 号”验资报告予以验证。

2002 年 2 月 20 日,各股东同比例增资,增资后杰瑞有限公司注册资本变更为 1,000 万元,其中:孙伟杰出资 390 万元,占注册资本的 39%;刘贞峰出资 320 万元,占注册资本的 32%;王坤晓出资 260 万元,占注册资本的 26%;赵国文出资 10 万元,占注册资本的 1%;周映出资 10 万元,占注册资本的 1%;刘东出资 10 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 2002 年 3 月 3 日业经烟台兴信会计师事务所以“烟兴会验字【2002】11 号”验资报告予以验证。

2003 年 1 月 1 日,刘贞峰与刘世杰、李国庆、梁云、吕燕玲 4 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 30 万元股权转让给刘世杰、李国庆、梁云、吕燕玲各 7.5 万元。

2004 年 1 月 1 日,刘贞峰与王继丽、王春燕 2 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 15 万元股权转让给王继丽、王春燕各 7.5 万元。

2004 年 8 月 11 日,公司增加注册资本 600 万元,其中 64 万元以资本公积转增,492.92 万元以债权转为股权,43.08 万元为货币增资。增资后杰瑞有限公司注册资本变更为 1,600 万元。上述出资,于 2004 年 8 月 23 日业经烟台永大会计师事务所以“烟永会验字【2004】22 号”验资报告予以验证。

2004 年 9 月 13 日经烟台市工商行政管理局莱山分局核准杰瑞有限公司变更为杰瑞集团公司。

2005 年 1 月 1 日,孙伟杰与刘东签订股权转让协议,将持有的 16 万元股权转让给刘东;刘贞峰与闫玉丽、曾传平、崔冬、徐丽君 4 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 35.20 万元股权转让给

闫玉丽、曾传平、崔冬各 9.6 万元，转让给徐丽君 6.4 万元。

2005 年 11 月，各股东同比例增资，增资后杰瑞集团公司注册资本变更为 2,000 万元。上述出资，于 2005 年 11 月 22 日业经烟台永大会计师事务所以“烟永会验字【2005】32 号”验资报告予以验证。

2006 年 1 月，李国庆、梁云分别与刘贞峰签订股权转让协议，李国庆、梁云分别将其持有的 15 万元股权转让给刘贞峰。

2007 年 6 月 1 日，崔冬、曾传平分别与刘贞峰签订股权转让协议，分别将其持有的 12 万元股权转让给刘贞峰；刘贞峰与王荣波、徐丽君签订股权转让协议，将其持有的 16 万元股权转让给王荣波 12 万元、徐丽君 4 万元。

2007 年 10 月 10 日，刘贞峰与吴秀武等签订股权转让协议，将其持有的 137.3516 万元股权分别转让给吴秀武等 16 人。

根据 2007 年 11 月 15 日杰瑞集团公司股东会决议和 2007 年 11 月 16 日公司创立大会决议批准，以原有 29 名自然人股东作为发起人，以截至 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 79,800,870.04 元以 1.000011:1 的比例折为 7,980 万股，整体变更为股份公司，变更后的股本为 7,980 万元。此次股本变更经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第 01053 号”验资报告予以验证。2007 年 11 月 22 日，公司在烟台市工商行政管理局办理变更登记，取得新的企业法人营业执照，注册号 370613228004625。

2007 年 12 月 6 日，公司 2007 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 4,873,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.20 元，由 127 名自然人股东以现金认缴。增资后的股本为 8,467.30 万元。此次股本变更业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第 01063 号”验资报告予以验证。2008 年 1 月 4 日在烟台市工商行政管理局办理变更登记。

2008 年 1 月 27 日，公司 2008 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 1,145,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.30 元，由 14 名自然人股东以现金认缴。增资后股本为 8,581.80 万元。此次股本变更业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2008】第 01007 号”验资报告予以验证。2008 年 2 月 2 日在烟台市工商行政管理局办理变更登记。

2008 年 3 月 10 日，公司股东许卫林分别与钱鑫等五人签订《股份转让协议》及《股份转让补充协议》，将其持有的 40,000 股股份转让给钱鑫等五人；同日，公司股东王瑞芳与刘玉桥签定《股份转让协议》，将其持有的 40,000 股股份转让给刘玉桥。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】60 号文核准，公司于 2010 年 1 月 25 日在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股，其中：网上定价发行 2,320 万股，于 2010 年 2 月 5 日上市交易；网下配售发行 580 万股，锁定三个月后上市交易。本次发行后，公司股本增至 11,481.80 万股。上述增资，业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2010】第 01003 号”验资报告予以验证。2010 年 3 月 5 日在山东省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

2011 年 4 月 12 日，公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末 11,481.80 万股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日为 2011 年 4 月 20 日，转增后公司股本增至 22,963.60 万股。上述转增股本，业经山东永大会计师事务所以“山永会验字【2011】7 号”验资报告予以验证。2011 年 5 月 10 日在山东省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司股本为 22,963.60 万股。

注册地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

法定代表人：孙伟杰

注册资本：22,963.60万元

行业性质：公司属于石油天然气设备及服务行业，属油田服务行业范畴。

经营范围：油田专用设备、油田特种作业车、油田专用半挂车的生产、组装、销售、维修(不含国家专项规定需要审批的设备)；油田设备、矿山设备、工业专用设备的维修、技术服务及配件销售；为石油勘探和钻采提供工程技术服务；机电产品(不含品牌汽车)、专用载货汽车、牵引车、挂车的销售；油田专用设备和油田服务技术的研究和开发；计算机软件开发、自产计算机软件销售；货物及技术的进出口(国家禁止的除外，须许可经营的凭许可证经营)。

主要产品和提供的劳务：油田专用设备制造；油田、矿山设备维修改造及配件销售；油田工程技术服务。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设行政部、人力资源部、法务部、审计部、财务部、证券投资部、战略规划部、基建部、售后维修服务中心、健康安全环保、油田事业部、工矿事业部、报运物流部等部门和研究开发中心(分公司)。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

### 4、记账本位币

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，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作

为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动），计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

(3) 外币财务报表的核算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算按照上述规定处理。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融工具的确认依据和计量

公司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。

#### ② 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①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；②其他金融负债。

### ③金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

a. 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

b. 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

c. 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量

①公司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时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

**(3) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

**(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

**(5) 金融资产减值准备测试及提取方法**

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

**10、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备应收款项**

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：控股子公司应收款项	纳入合并报表范围内的控股子公司为信用风险特征组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：控股子公司应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、产成品、发出商品及周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

原材料按计划成本核算, 期末按加权平均材料成本差异率在已领材料和期末结存材料之间分摊差价, 将计划成本调整为实际成本。库存商品采用实际成本计价, 采用加权平均法结转产品销售成本。

**(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**

存货跌价准备确认标准和计提方法: 公司在中期期末或年度终了, 根据存货全面清查的结果, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

**(4) 存货的盘存制度**

公司存货盘存采用永续盘存制度。

**(5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法**

低值易耗品采用一次摊销法; 周转材料分五年摊销。

**12、长期股权投资**

**(1) 投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

A、同一控制下的企业合并, 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资

成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

## (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，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①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；②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；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业20%以上但低于50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其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，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 13、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第4号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第6号—无形资产》。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

公司的固定资产指为生产商品、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。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	2.375—4.75
机器设备及其他生产设备	5—10	5	9.5—19
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5—10	5	9.5—19

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产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；固定资产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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额

与其账面价值之间的差额计提减值准备：

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。

固定资产的可收回金额是指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中的较高者。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定，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。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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限内计提折旧。

### 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：在建工程在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

#### (2) 资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产在持有期间内不进行摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间进行减值测试。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 无形资产的减值：无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(5) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。

④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。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(6)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 19、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算和以现金结算两类。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场没有报价的，参照具有类似交易条款的期权的市场价格确定其公允价值；不存在类似交易条件市场价格的，采用估值技术确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以所授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计

量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担的负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 21、收入

**(1)销售商品收入确认原则：**公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

**(2)提供劳务收入确认原则：**公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

**(3)让渡资产使用权收入确认：**利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，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，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租

人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；④最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，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两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

（2）除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

公司本年度未发生主要会计政策、会计估计变更。

## 26、前期会计差错更正

公司本年度未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%
教育费附加、地方教育附加	应缴纳流转税税额	3%、1%（12月起为 2%）

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税【2008】92 号）规定，增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照相关规定分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备等的销售额，可以享受软件产品即征即退增值税优惠政策，不能分别核算的，不予退税。本公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司 2009 年在销售过程中，分别核算自行开发生产的嵌入式软件与机器设备的销售额，享受有关即征即退增值税优惠政策。

子公司烟台瑞智软件有限公司是经山东省经济和信息化委员会以鲁经信科字【2009】184 号文认定的软件企业，取得编号为鲁 R-2009-0093 软件企业认定证书。软件产品根据财税【2000】25 号文“自 2000 年 6 月 24 日至 2010 年底以前，对软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”。

#### （2）所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于

认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》(鲁科高字【2009】12 号), 本公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业, 并获发高新技术企业证书(证书编号: GR200837000228, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定, 子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“济南程信利冶金备件有限公司”等 166 家企业为 2009 年第四批高新技术企业的通知》(鲁科高字【2010】46 号), 本公司及子公司烟台杰瑞石油开发有限公司(现为杰瑞能源服务有限公司)被认定为山东省 2009 年第四批高新技术企业, 并获发高新技术企业证书(证书编号分别为: GR200937000429、GR200937000430, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定, 自 2009 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

子公司烟台瑞智软件有限公司是经山东省经济和信息化委员会以鲁经信科字【2009】184 号文认定的软件企业, 取得编号为鲁 R-2009-0093 软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知(财税【2008】第 001 号)规定“我国境内新办软件生产企业经认定后, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。”

### 3、其他说明

出口产品增值税实行“免、抵、退”办法, 退税率为 17%、15%。

美国杰瑞国际有限公司按照公司毛所得减去允许的扣除额征收所得税, 按照全年应纳税所得额实行超额累进税率, \$0-50,000 的部分征收 15%, 超过\$50,000 至\$75,000 的部分征收 25%, 超过\$75,000 至\$100,000 的部分征收 34%, 超过\$100,000 至\$335,000 的部分征收 39%, 超过\$335,000 至\$10,000,000 的部分征收 34%, 超过\$10,000,000 至\$15,000,000 的部分征收 35%, 超过\$15,000,000 至\$18,333,333 的部分征收 38%, 超过\$18,333,333 的部分征收 35%。

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况(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	注册资本	经营范围	2011年6月30日实际投资额	持股比例	是否合并报表	少数股东权益
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	有限公司	烟台市莱山区杰瑞路9号	14,000万	油田测井仪器、石油钻采设备、压缩机橇的生产、销售；油田特种钻采仪器、载货汽车、半挂车销售；计算机软件的开发与销售；货物及技术的进出口。（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限定的项目须取得许可后方可经营）	247,520,129.14	100%	是	
杰瑞能源服务有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	11,000万	油田测井服务、射孔服务、防砂服务、钻井服务、注水服务、固井服务、完井服务、油田集输技术服务、增产作业服务、酸化压裂服务、连续油管服务、径向钻井服务，油田工程施工，为油田勘探钻采提供技术服务；钻井废弃物处理服务、钻井废弃物处理技术研发，钻井、化工和核工业废弃物回注服务，废固、废水、废气处理工程设计、施工、服务，污水处理，计算机软件开发、销售，石油开发专用设备、工具、材料和配件的销售、租赁，国内劳务服务，货物及技术的进出口(以上不含法律、行政法规禁止或限定的项目，需经许可经营的须凭许可证经营)	397,000,000.00	100%	是	1,499,250.00
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	400万	石油钻采设备技术研究、开发，石油钻采设备技术服务；油田机械及配件、矿山机械及配件、工程机械及配件、农用机械及配件的生产、销售，货物和技术的进出口。（国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限定的项目须取得许可后方可经营）	2,700,000.00	67.5%	是	5,757,480.79
American Jereh International Corporation(美国杰瑞国际有限公司)	有限公司	7501 Miller Road, No. 2, Houston, Texas 77049	905万美元	油田专用设备、油田特种作业车、油田专用半挂车的生产、组装、销售、维修，石油钻采设备、矿山机械设备及工业专用设备销售代理及备件销售，海上石油开采设备服务代理	9,050,000美元	100%	是	

烟台杰瑞机械设备有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	500万	机械设备、机电产品销售、维修、技术服务及配件销售，货物及技术的进出口。（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限定的项目需取得许可后方可经营）	4,956,321.10	100%	是	
子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	2011年6月30日 实际投资额	持股比例	是否合并报表	少数股东权益
烟台瑞智软件有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	50万	计算机软件的开发与销售、技术咨询、技术转让、技术服务	500,000.00	100%	是	
烟台杰瑞压缩设备有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	500万	离心式和往复式压缩机的研发、制造和销售，离心式压缩机组装，天然气输送装置的研发、制造、销售、维修及售后服务，货物及技术的进出口业务。（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限定的项目须取得许可后方可经营）	4,979,939.95	100%	是	

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2011年6月30日美元折算汇率6.4716。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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						
人民币			275,818.91			171,947.07
美元	8,215.00	6.4716	53,164.20	8,628.00	6.6227	57,140.66
坚戈	801,022.70	0.0443	35,445.46	7,871,683.20	0.0448	352,516.04
加元	300.00	6.6722	2,001.66	300.00	6.6043	1,981.29
迪拉姆	3,942.61	1.7597	6,937.81	111.00	1.8244	202.51
欧元	100.00	9.3612	936.12			
小计	813,580.31		374,304.16	7,880,722.20		583,787.57
银行存款						
人民币			40,708,083.29			81,322,457.37
美元	5,741,879.05	6.4716	37,159,144.47	2,878,696.72	6.6227	19,064,744.78
欧元	48,564.07	9.3612	454,617.98	47,399.92	8.8065	417,427.40
港币	8,000.13	0.8316	6,652.94	8,900.07	0.8509	7,573.05
坚戈	112,697,010.00	0.0443	4,986,871.59	29,011,294.75	0.0448	1,299,207.11
迪拉姆	20,121.99	1.7597	35,408.67			
小计	118,515,575.23		83,350,778.94	31,946,291.46		102,111,409.71
其他货币资						
人民币			986,911,305.09			1,514,938,363.06
美元	1,572,917.20	6.4716	10,179,290.95	644,442.96	6.6227	4,267,952.39
坚戈	2,302,675.00	0.0443	101,893.96	1,615,000.00	0.0448	72,324.23
小计	3,875,592.20		997,192,490.00	2,259,442.96		1,519,278,639.68
合计	123,204,747.75		1,080,917,573.10	42,086,456.62		1,621,973,836.96

截至2011年6月30日，其他货币资金中主要包括定期存款95,988.3万元和保函、借款等保证金3,730.9万元，其中473万元系为公司汇利达融资业务借款(本金70.63万美元)提供的质押保证金；定期存单2258.9万元系为全资子公司短期借款(本金306万美元)提供质押担保；定期存单999万元系为全资子公司协议付款融资业务借款(本金998.68万元)提供质押担保。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	28,799,181.00	48,160,310.80
合计	28,799,181.00	48,160,310.80

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据余额前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
霸州市新亚金属制品有限公司	2011-1-7	2011-7-7	1,000,000.00
南阳二机石油装备(集团)有限公司	2011-3-24	2011-9-24	1,000,000.00
南阳二机石油装备(集团)有限公司	2011-3-24	2011-9-24	1,000,000.00
南阳二机石油装备(集团)有限公司	2011-3-4	2011-9-4	1,000,000.00

南阳二机石油装备（集团）有限公司	2011-3-4	2011-9-4	1,000,000.00
合计			5,000,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,669,324.44	2.22			2,852,042.50	1.26		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	425,591,374.04	97.78	22,268,172.65	5.23	223,565,068.38	98.74	11,927,982.70	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	435,260,698.48	100.00	22,268,172.65	5.12	226,417,110.88	100.00	11,927,982.70	5.27

应收账款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)
1年以内	419,000,681.41	98.45	20,950,034.10	5.00	218,566,873.17	97.76	10,928,343.66	5.00
1-2年	6,590,692.63	1.55	1,318,138.55	20.00	4,998,195.21	2.24	999,639.04	20.00
2-3年								
3年以上								
合计	425,591,374.04	100.00	22,268,172.65	5.23	223,565,068.38	100.00	11,927,982.70	5.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	不计提理由
孙公司杰瑞油田服务(哈萨克)有限公司应收客户	9,669,324.44	0	0%	哈国审计从款项构成分析认为该应收款项不应计提坏账准备
合计	9,669,324.44	0		

#### (2) 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(%)
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	非关联方	58,936,701.89	1年以内	13.35
中国石油集团长城钻探工程有限公司	非关联方	45,450,867.51	1年以内	10.44
康菲石油中国有限公司	非关联方	43,278,366.98	1年以内	9.94
广汉圣油科技开发公司	非关联方	40,720,000.00	1年以内	9.36
大庆油田物资集团	非关联方	39,140,079.00	1年以内	8.99
合计		227,526,015.38		52.08

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	134,289,776.61	99.93	69,267,666.69	99.46
1至2年	86,127.96	0.06	370,308.16	0.53
2至3年	3,682.34		6,106.13	0.01
3年以上	5,966.82	0.01		
合计	134,385,553.73	100.00	69,644,080.98	100.00

(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	时间	未结算原因
PACCAR USA	非关联方	22,165,380.98	1年以内	预付款
ALLISON TRANSMISSION	非关联方	12,480,939.83	1年以内	预付款
FMC TECHNOLOGIES, INC	非关联方	11,301,185.15	1年以内	预付款
德美机电有限公司	非关联方	9,943,997.88	1年以内	预付款
DRILLING CONTROLS, INC	非关联方	7,611,792.24	1年以内	预付款
合计		63,503,296.08		

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
定期存款利息	8,877,633.49	20,382,087.51
合计	8,877,633.49	20,382,087.51

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	55,629,730.12	84.61			23,051,687.89	77.75		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,253,945.44	14.07	789,028.76	8.53	6,597,062.50	22.25	557,507.09	8.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	864,146.02	1.32						
合计	65,747,821.58	100.00	789,028.76	1.20	29,648,750.39	100.00	557,507.09	1.88

其他应收款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收

款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)
1年以内	7,998,758.70	86.44	399,891.28	5.00	5,876,477.34	89.08	293,974.51	5.00
1-2年	1,080,811.58	11.68	216,162.32	20.00	523,500.00	7.93	104,700.00	20.00
2-3年	2,800.00	0.03	1,400.00	50.00	76,505.16	1.16	38,252.58	50.00
3年以上	171,575.16	1.85	171,575.16	100.00	120,580.00	1.83	120,580.00	100.00
合计	9,253,945.44	100.00	789,028.76	8.53	6,597,062.50	100.00	557,507.09	8.45

期末单项金额重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	不计提理由
烟台市莱山经济开发区管理委员会	41,672,000.00	0	0%	预付的购买土地款回收无风险。
烟台高新技术产业园区财政局	12,190,000.00	0	0%	预付的购买土地款回收无风险。
应收出口退税款	1,767,730.12	0	0%	回收无风险。
合计	55,629,730.12	0	0%	-

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	不计提理由
孙公司杰瑞油田服务(哈萨克)有限公司、杰瑞石油开发中东公司应收客户款项	864,146.02	-	-	哈国审计从款项构成分析认为该其他应收款项不应计提坏账准备。
合计	864,146.02	-	-	

(3) 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(%)
烟台市莱山经济开发区管理委员会	非关联方	41,672,000.00	1年以内	63.38
烟台高新技术产业园区财政局	非关联方	12,190,000.00	1年以内	18.54
烟台市莱山区国税局-应收出口退税款	非关联方	1,767,730.12	1年以内	2.69
中国石油集团长城钻探工程有限公司固井公司	非关联方	1,468,376.07	1年以内	2.23
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	非关联方	500,000.00	1-2年	0.76
合计		57,598,106.19		87.60

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 7、存货

(1) 存货分类

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	200,307,459.94		200,307,459.94	85,879,908.53		85,879,908.53
在产品	92,540,429.11		92,540,429.11	97,682,657.55		97,682,657.55
库存商品	96,261,477.32		96,261,477.32	67,644,318.53		67,644,318.53
周转材料	5,834,255.26		5,834,255.26	6,459,278.36		6,459,278.36
发出商品	2,330,855.63		2,330,855.63	2,875,547.83		2,875,547.83
委托加工物资	666,827.28		666,827.28	324,699.78		324,699.78
合计	397,941,304.54		397,941,304.54	260,866,410.58		260,866,410.58

(2)截至2011年6月30日，本公司存货不存在减值情形，故未计提存货跌价准备。

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
合营公司							
烟台德美动力有限公司	50	50	23,556,447.50	14,278,580.77	9,277,866.73	28,379,996.72	3,206,199.44
烟台杰瑞电力科技有限公司	50	50	3,255,602.87	466,692.72	2,788,910.15	0.00	-200,384.05
艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	50	50	6,441,853.90	0.00	6,441,853.90	0.00	-32,454.10
联营公司							
德州联合石油机械有限公司	35.74	35.74	482,182,080.87	132,803,786.40	349,378,294.47	84,195,999.45	10,730,886.98

9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	持股比例%	表决权比例%
烟台德美动力有限公司	权益法	1,500,000.00	3,035,897.16	1,603,099.74	4,638,996.90	50	50
烟台杰瑞电力科技有限公司	权益法	1,500,000.00	1,492,101.00	-100,192.03	1,391,908.97	50	50
艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	权益法	4,851,750.00	0.00	-16,227.05	4,835,522.95	50	50
德州联合石油机械有限公司	权益法	138,365,892.30	0.00	3,835,219.01	142,201,111.31	35.74	35.74
合计		146,217,642.30	4,527,998.16	5,321,899.67	153,067,540.13	-	-

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加		本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	<b>130,257,041.79</b>	<b>46,659,306.47</b>		<b>192,275.00</b>	<b>176,724,073.26</b>
其中：房屋及建筑物	39,407,933.26	30,000,246.85			69,408,180.11
机器设备	73,102,870.72	11,437,481.39		15,600.00	84,524,752.11
运输工具	8,657,450.98	3,408,748.62		119,835.00	11,946,364.60
电子及其他设备	9,088,786.83	1,812,829.61		56,840.00	10,844,776.44
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<b>28,061,958.06</b>		<b>6,959,975.39</b>	<b>177,274.75</b>	<b>34,844,658.70</b>
其中：房屋及建筑物	5,524,215.81		958,435.58		6,482,651.39
机器设备	14,962,674.98		4,618,931.97	9,433.50	19,572,173.45
运输工具	3,700,558.41		667,983.79	113,843.25	4,254,698.95
电子及其他设备	3,874,508.86		714,624.05	53,998.00	4,535,134.91
三、固定资产账面净值合计	<b>102,195,083.73</b>				<b>141,879,414.56</b>
其中：房屋及建筑物	33,883,717.45				62,925,528.72
机器设备	58,140,195.74				64,952,578.66
运输工具	4,956,892.57				7,691,665.65
电子及其他设备	5,214,277.97				6,309,641.53
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	<b>102,195,083.73</b>				<b>141,879,414.56</b>
其中：房屋及建筑物	33,883,717.45				62,925,528.72
机器设备	58,140,195.74				64,952,578.66
运输工具	4,956,892.57				7,691,665.65
电子及其他设备	5,214,277.97				6,309,641.53

(2) 本期固定资产折旧额 6,959,975.39 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,248,516.74 元。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
107 厂房	正在办理	2011 年下半年

(5) 2009 年公司以土地使用权 (账面原值 9,451,009.41 元) 和房产产权 (账面原值 16,647,365.96 元) 作抵押与恒丰银行莱山支行签订了最高额抵押合同【2009 年恒银烟借高抵字第 32000706003 号】，抵押担保最高本金限额为 7,000 万元，抵押期限至 2012 年 7 月 7 日。

## 11、在建工程

(1) 项目明细

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
杰瑞工业园	1,417,573.29		1,417,573.29	884,221.26		884,221.26
108#研发中心大楼	1,325,074.70		1,325,074.70	971,800.00		971,800.00
105#厂房	8,008,113.28		8,008,113.28	3,978,247.30		3,978,247.30
105#仓库	516,000.00		516,000.00			

试验车间	977,729.20		977,729.20	497,729.20		497,729.20
山海路工业园	120,640.00		120,640.00	5,000.00		5,000.00
软件产品	914,887.18		914,887.18	154,887.18		154,887.18
在安装设备	1,554,387.07		1,554,387.07	333,250.76		333,250.76
在建设设备	86,054,970.32		86,054,970.32			
其他项目	556,372.42		556,372.42	149,548.00		149,548.00
合计	101,445,747.46		101,445,747.46	6,974,683.70		6,974,683.70

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目	预算数	2010年 12月31日	本期增加	转入固定资产	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	资金来源	2011年 6月30日
105#厂房	806万	3,978,247.30	4,029,865.98		99.35	100%	募投	8,008,113.28
108#研发中心大楼		971,800.00	353,274.70				募投	1,325,074.70
试验车间	169万	497,729.20	480,000.00		57.85	90%	募投	977,729.20
105#仓库	200万	0.00	516,000.00		25.80	60%	募投	516,000.00
软件产品(ERP)	200万	154,887.18	760,000.00		45.74	80%	募投	914,887.18
在安装设备		333,250.76	3,344,952.05	2,123,815.74			募投、自筹	1,554,387.07
在建设设备			86,054,970.32					86,054,970.32
总工程项目		884,221.26	533,352.03					1,417,573.29
山海路工业园		5,000.00	115,640.00					120,640.00
其他项目		149,548.00	531,525.42	124,701.00				556,372.42
合计		6,974,683.70	96,719,580.50	2,248,516.74				101,445,747.46

(3) 在建工程中无利息资本化金额。

(4) 公司期末在建工程不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	14,143,878.82			14,143,878.82
1、土地使用权(澳柯玛7号)	1,643,787.00			1,643,787.00
2、土地使用权(杰瑞工业园)	9,451,009.41			9,451,009.41
3、加密软件	39,500.00			39,500.00
4、PLM系统	3,006,667.53			3,006,667.53
5、办公软件	2,914.88			2,914.88
二、累计摊销合计	963,674.67	261,767.06		1,225,441.73
1、土地使用权(澳柯玛7号)	142,461.70	16,437.90		158,899.60
2、土地使用权(杰瑞工业园)	756,080.73	94,510.08		850,590.81
3、加密软件	39,500.00			39,500.00
4、PLM系统	25,055.56	150,333.36		175,388.92
5、办公软件	576.68	485.72		1,062.40
三、无形资产账面净值合计	13,180,204.15	-261,767.06		12,918,437.09
1、土地使用权(澳柯玛7号)	1,501,325.30	-16,437.90		1,484,887.40
2、土地使用权(杰瑞工业园)	8,694,928.68	-94,510.08		8,600,418.60
3、加密软件				

4、PLM 系统	2,981,611.97	-150,333.36		2,831,278.61
5、办公软件	2,338.20	-485.72		1,852.48
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	13,180,204.15	-261,767.06		12,918,437.09
1、土地使用权(澳柯玛 7 号)	1,501,325.30	-16,437.90		1,484,887.40
2、土地使用权(杰瑞工业园)	8,694,928.68	-94,510.08		8,600,418.60
3、加密软件				
4、PLM 系统	2,981,611.97	-150,333.36		2,831,278.61
5、办公软件	2,338.20	-485.72		1,852.48

(2) 2009 年公司以土地使用权(账面原值 9,451,009.41 元)和房产权(账面原值 16,647,365.96 元)作抵押与恒丰银行莱山支行签订了最高额抵押合同【2009 年恒银烟借高抵字第 32000706003 号】，抵押担保最高本金金额为 7,000 万元，抵押期限至 2012 年 7 月 7 日。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	期末减值准备
杰瑞能源服务有限公司	586,412.06			586,412.06	-
合计	586,412.06			586,412.06	

### 14、长期待摊费用

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011 年 6 月 30 日
装修款	132,677.23	132,071.00	50,801.36		213,946.87
合计	132,677.23	132,071.00	50,801.36		213,946.87

### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
资产减值准备	3,763,648.75	1,872,979.99
合并报表中抵销内部销售未实现损益的影响	1,284,205.58	2,309,189.05
合计	5,047,854.33	4,182,169.04

(2) 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
应收账款	22,046,533.78
其他应收款	784,584.83
内部交易未实现损益	9,468,680.07
合计	32,299,798.68

### 16、资产减值准备明细

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
----	------------------	------	------	-----------------

			转回	转销	
一、坏账准备	12,485,489.78	10,571,711.63			23,057,201.41
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,485,489.78	10,571,711.63			23,057,201.41

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	34,361,085.57	8,031,480.74
抵押借款		
保证借款		
合计	34,361,085.57	8,031,480.74

截至 2011 年 6 月 30 日，质押借款中 4,571,156.93 元系公司进口汇利达融资业务形成的借款余额，该融资金额为 706,301.08 美元，公司以保证金存款人民币 473.00 万元提供质押担保；质押借款 19,803,096.00 元（306 万美元）以公司 2258.9 万元定期存单作为质押担保；质押借款 9,986,832.64 元系公司协议付款融资业务形成的借款余额，公司以保证金存款 999.00 万元提供质押担保。

(2) 短期借款期末余额中无逾期未还款项。

18、应付票据

票据种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	1,961,627.20	-
合计	1,961,627.20	-

应付票据期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款。

19、应付账款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日

一年以内	76,106,988.65	72,157,575.01
1~2 年	3,505,524.74	6,059,239.47
2~3 年	546,156.53	234,459.00
3 年以上	3,505.00	65,675.00
合计	80,162,174.92	78,516,948.48

注：(1)应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款。

(2)账龄超过一年的大额应付账款系未付的货款结算尾款。

## 20、预收款项

(1)预收款项按账龄列示

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	131,560,998.19	51,192,789.63
1~2 年	26,980.00	120,119.00
2~3 年	85,203.23	86,133.73
3 年以上		1,000.00
合计	131,673,181.42	51,400,042.36

(2)预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

## 21、应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,339,000.00			115,924.07
二、职工福利费				
三、社会保险费	15,685.98	3,261,569.18		13,690.54
其中：1、医疗保险费				
2、基本养老保险费	15,685.98			13,690.54
3、年金缴费				
4、失业保险费				
5、工伤保险费				
6、生育保险费				
四、住房公积金				14,490.37
五、工会经费和职工教育经费	82,886.99			34,235.03
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
合计	10,437,572.97	43,089,663.48		178,340.01

## 22、应交税费

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-53,717,204.39	-23,574,819.41

营业税	478,671.15	684,075.23
企业所得税	20,317,439.92	18,385,296.64
个人所得税	408,023.84	216,101.42
城市维护建设税	-3,004,692.48	-696,561.23
土地税	226,476.00	-400,000.00
印花税	131,064.10	75,050.80
教育费附加	-1,287,725.31	-298,526.21
地方教育费附加	-738,608.89	-79,142.83
待抵扣税款	-9,761,628.56	-1,723,275.66
代扣代缴税金	45,067.72	4,432.73
残疾人保障基金	-12,744.00	-12,744.00
房产税	3,751.81	
合计	-46,912,109.09	-7,420,112.52

说明：应交税费负数主要系增值税期末进项税额留抵形成。

### 23、其他应付款

(1)按账龄列示

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年以内	3,937,360.44	4,616,111.68
1~2年	1,151,754.22	159,890.70
2~3年	341,942.45	438,561.92
合计	5,431,057.11	5,214,564.30

(2)其他应付款期末余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### 24、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	76,323,297			76,323,297		76,323,297	152,646,594
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	76,323,297			76,323,297		76,323,297	152,646,594
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	76,323,297			76,323,297		76,323,297	152,646,594
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	38,494,703			38,494,703		38,494,703	76,989,406
1、人民币普通股	38,494,703			38,494,703		38,494,703	76,989,406
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							

4、其他							
股份总数	114,818,000			114,818,000		114,818,000	229,636,000

股本变动情况说明：2011 年 4 月 12 日，公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末 11,481.80 万股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日为 2011 年 4 月 20 日，转增后公司股本增至 22,963.60 万股。上述转增股本，业经山东永大会计师事务所以“山永会验字【2011】7 号”验资报告予以验证。2011 年 5 月 10 日在山东省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

## 25、资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	1,664,785,932.45		114,818,000.00	1,549,967,932.45
其他资本公积				
合计	1,664,785,932.45		114,818,000.00	1,549,967,932.45

股本溢价形成：(1)2007 年 11 月 15 日，公司股东会决议，以截至 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 79,800,870.04 元按 1.000011:1 的比例折为 7,980 万股，整体变更为股份公司，股本溢价 870.04 元计入资本公积。

(2)2007 年 12 月 6 日，公司 2007 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 4,873,000 股，每股发行价人民币 1.20 元，由 127 名自然人股东以现金认缴。实际收到认股款 5,847,600.00 元，其中：新增股本 4,873,000.00 元，股本溢价 974,600.00 元计入资本公积。

(3)2008 年 1 月 27 日，公司 2008 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 1,145,000 股，每股发行价人民币 1.30 元，由 14 名自然人股东以现金认缴。实际收到认股款 1,488,500.00 元，其中新增股本 1,145,000.00 元，股本溢价 343,500.00 元计入资本公积。

(4)2010 年 1 月 25 日，公司在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股，每股发行价人民币 59.5 元。扣减发行费用后，实际收到认股款 1,692,466,962.41 元，其中，新增股本 2,900 万元，股本溢价 1,663,466,962.41 元计入资本公积。

(5)2011 年 4 月 12 日，公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末 11,481.80 万股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日为 2011 年 4 月 20 日，转增后公司股本增至 22,963.60 万股。

## 26、盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	28,191,109.71			28,191,109.71
合计	28,191,109.71			28,191,109.71

## 27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	437,871,121.27	
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	437,871,121.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,460,431.30	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	91,854,400.00	以2010年末114,818,000股总股本为基数，按每10股派发8元现金红利（含个税）
期末未分配利润	522,477,152.57	

说明：2011年4月12日本公司2010年度股东大会决议通过《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以2010年末11,481.80万股总股本为基数，向全体股东按每10股派发8.00元现金红利（含个税），共派发现金红利91,854,400.00元。

## 28、营业收入、营业成本

### （1）营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	587,821,986.10	390,053,221.96
其他业务收入	4,440,622.57	3,763,426.65
合计	592,262,608.67	393,816,648.61
主营业务成本	340,167,790.79	234,718,882.25
其他业务成本	739,192.18	362,812.00
合计	340,906,982.97	235,081,694.25

### （2）主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油田专用设备制造	312,360,288.62	181,389,622.29	203,331,429.88	131,012,960.41
油田、矿山设备维修改造与配件销售	168,827,129.82	121,817,078.74	115,257,493.26	80,687,644.46
油田工程技术服务	99,388,337.96	34,045,245.86	69,711,511.66	22,554,402.48
其他收入	7,246,229.70	2,915,843.90	1,752,787.16	463,874.90
合计	587,821,986.10	340,167,790.79	390,053,221.96	234,718,882.25

### （3）主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	443,383,351.03	252,782,475.13	311,682,842.73	184,676,201.98
国外	144,438,635.07	87,385,315.66	78,370,379.23	50,042,680.27
合计	587,821,986.10	340,167,790.79	390,053,221.96	234,718,882.25

### （4）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
康菲石油中国有限公司	74,092,722.14	12.51%
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	49,452,991.45	8.35%
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	42,764,102.56	7.22%
广汉圣油科技开发公司	34,803,418.80	5.88%
中国石油集团西部钻探工程有限公司	33,588,435.85	5.67%
合计	234,701,670.80	39.63%

营业收入的说明：公司 2010 年度油田专用设备制造生产和销售规模扩大，销售收入及毛利增幅较大。

### 29、营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	3,010,507.11	2,409,451.56	5%, 3%
城市维护建设税	716,604.29	1,253,047.78	7%
教育费附加	307,116.17	537,020.48	3%
地方教育附加	204,744.13	179,006.84	1%, 2%
合计	4,238,971.70	4,378,526.66	

### 30、销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资	7,819,134.21	6,056,367.93
福利费	427,222.40	256,728.86
社会保险金	504,541.00	414,890.50
差旅费	3,488,620.15	2,288,397.87
折旧费	263,378.68	163,066.11
办公费	956,122.71	493,648.29
通讯费	179,435.63	216,714.27
招待费	1,341,828.74	942,095.14
车辆费	292,135.18	210,256.81
运杂费	1,354,570.22	1,568,237.27
会议费	305,260.18	87,181.93
维修费	140,438.28	58,524.12
包装费	74,849.95	27,825.34
劳动保护费	41,753.45	62,655.12
邮寄费	93,506.18	37,800.89
交通费	6,773.90	18,935.96
咨询费	0.00	4,000.00
低值易耗品摊销	94,612.43	36,395.30
宣传费	419,252.24	193,326.87
投标费	286,055.45	5,600.00
保险费	20,191.48	164,893.45
参展费	4,838,509.02	2,887,957.52
租赁费	485,555.41	349,145.34
售后服务	914,423.90	442,694.70

检测认证费	178,210.00	78,876.75
仓储费	577,002.00	121,152.00
水电费	8,325.02	23,610.46
其他	11,694.87	111,588.57
合 计	25,123,402.68	17,322,567.37

31、管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	4,788,484.27	3,848,458.40
福利费	838,594.53	614,702.52
社会保险金	622,430.22	447,111.59
差旅费	1,073,508.29	328,371.01
折旧费	1,037,879.54	870,804.69
办公费	1,717,445.43	1,101,854.22
通讯费	133,011.01	102,845.87
招待费	433,226.12	198,671.26
车辆费	1,052,841.47	576,939.02
工会经费	645,690.20	432,160.83
会议费	400,439.40	13,334.00
税金	1,135,339.76	1,993,090.28
水电费	191,505.87	158,628.74
劳动保护费	34,747.49	3,486.51
邮寄费	5,531.30	309.60
维修费	63,802.78	209,450.03
宣传费	31,288.33	6,440.00
咨询\审计费	243,183.90	67,000.00
低值易耗品摊销	166,005.43	264,984.03
职工教育经费	522,613.19	250,111.35
交通费	42,672.48	6,316.98
无形资产摊销	110,947.98	110,947.98
保险费	13,874.93	720.00
董事会费	76,140.00	98,647.00
研发费	13,220,713.73	200,434.57
租赁费	282,241.44	157,395.94
运杂费	0.00	627,790.68
其他	515,076.98	82,308.47
合 计	29,399,236.07	12,773,315.57

32、财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	357,105.68	378,578.60
减：利息收入	16,364,634.66	12,395,060.61
汇兑损失	6,872,232.46	3,806,022.02
减：汇兑收益	7,081,059.77	1,575,598.11
机构手续费	616,745.28	426,467.52
合 计	-15,599,611.01	-9,359,590.58

33、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	10,574,464.60	5,695,834.66
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,574,464.60	5,695,834.66

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,321,899.67	98,738.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	5,321,899.67	98,738.49

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
烟台德美动力有限公司	1,603,099.74	98,738.49	被投资单位本年实现净利润比上年同期增加。
烟台杰瑞电力科技有限公司	-100,192.03		
艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	-16,227.05		
德州联合石油机械有限公司	3,835,219.01		
合计	5,321,899.67	98,738.49	

35、营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的 金额
非流动资产处置利得合计	23,531.39	1,673.18	23,531.39
其中：固定资产处置利得	23,531.39	1,673.18	23,531.39
罚款、违约金收入	4,356,372.08	219.00	4,356,372.08
政府补助	403,550.00	7,313,527.12	403,550.00
其他收入	458,142.34	198,049.68	458,142.34
合计	5,241,595.81	7,513,468.98	5,241,595.81

2011年1-6月政府补助收入 403,550.00元，具体明细如下：

发文单位	文件名称	文号	金额
烟台市财政局、烟台知识产权局	关于印发《烟台市专利发展补助资金管理暂行办法》的通知	烟财教【2006】128号	450.00
中共烟台市委、烟台市政府	关于印发《莱山区重点骨干企业奖励办法》的通知	烟莱发【2009】4号	200,000.00
烟台市财政局、烟台市经济和信息化委员会、烟台市科技局	关于下达新认定市级企业技术中心补助资金的通知	烟财教指【2010】93号	100,000.00
烟台市财政局、烟台知识产权局	关于印发《烟台市专利发展补助资金管理暂行办法》的通知	烟财教【2006】128号	4,100.00
中共烟台市委、烟台市政府	关于印发《莱山区重点骨干企业奖励办法》的通知	烟莱发【2009】4号	50,000.00
烟台市财政局、烟台知识产权局	关于印发《烟台市专利发展补助资金管理暂行办法》的通知	烟财教【2006】128号	4,000.00
烟台市莱山区安全生产监督管理局	关于对烟台杰瑞石油装备技术有限公司等安全生产管理示范企业进行表彰的决定	烟莱安监【2011】18号	30,000.00
中共商务部中小企业办公室	中小企业国际市场开拓资金		15,000.00
合计	-	-	403,550.00

2010年1-6月政府补助收入 7,313,527.12元，具体明细如下：

发文单位	文件名称	文号	金额
烟台市莱山区财政局	关于下达专项资金指标的通知	莱财预指字【2010】79号	200,000.00
烟台市莱山区财政局	关于下达科技专项资金指标的通知	莱财预指字【2010】108号	6,100,000.00
烟台市科技局、烟台市财政局	关于下达2009年度烟台市科学技术发展计划（第三批）的通知	烟科计【2009】71号 莱财教指【2009】63号	200,000.00
烟台市财政局、烟台市知识产权局	关于印发《烟台市专利发展补助资金管理暂行办法》的通知	烟财教【2006】128号	2,000.00
软件产品即征即退增值税款	《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》	财税【2008】92号	811,527.12
合计	-	-	7,313,527.12

### 36、营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,957.38		2,957.38
其中：固定资产处置损失	2,957.38		2,957.38
对外捐赠	49,000.00		49,000.00
其他	66,810.79		66,810.79
合计	118,768.17		118,768.17

### 37、所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,220,046.06	19,789,683.42
递延所得税调整	-865,685.29	477,196.42

合计	30,354,360.77	20,266,879.84
----	---------------	---------------

**38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

(1) 基本每股收益 0.77 元/股，参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**2011 年 6 月 30 日基本每股收益= 176,460,431.30/229,636,000.00= 0.77 元**

(2) 稀释每股收益 0.77 元/股，参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中,P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

**2011 年 6 月 30 日稀释每股收益= 176,460,431.30/229,636,000.00= 0.77 元**

**39、其他综合收益**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
外币财务报表折算差额	-384,398.38	-58,006.06
合计	-384,398.38	-58,006.06

**40、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	金额
利息收入	26,974,664.82
补贴收入	403,550.00
保证金	1,739,562.00
单位往来	155,241.49
违约金收入	4,347,012.08
其他	199,227.32
合计	33,819,257.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----

运杂费	1,996,315.83
办公费	2,683,755.01
差旅费\交通费	4,447,449.04
招待费	1,779,278.71
通讯费	312,038.67
车辆费	970,556.10
广告费\宣传费	458,898.92
会议费	711,694.46
参展费	4,888,509.02
研发费	436,992.17
售后服务	432,366.95
认证费	128,342.11
咨询\审计费	405,480.79
租赁费	750,131.62
手续费	502,371.50
维修费	587,256.86
保险费	41,812.89
投标费	266,795.85
仓储费	577,002.00
劳保费	64,288.46
水电费	194,698.47
捐赠支出	49,000.00
其他单位往来	6,723,755.91
个人往来	2,208,567.18
其他	643,788.01
合计	32,261,146.53

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
汇利达保证金收回	8,727,000.00
合计	8,727,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
支付汇利达借款及协议付款保证金	37,309,000.00
合计	37,309,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	177,709,528.20	115,269,628.32
加: 资产减值准备	10,574,464.60	5,695,834.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,964,246.54	5,566,207.24
无形资产摊销	261,739.13	110,947.98
长期待摊费用摊销	50,801.36	67,304.42
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)	-23,531.39	

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,390.88	-1,673.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,301,266.02	1,990,626.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,321,899.67	-98,738.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-865,685.29	477,196.42
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）	-137,199,383.73	-21,346,319.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-228,889,269.68	-193,723,678.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,652,210.72	-46,584,089.78
其他	-384,398.38	-58,006.06
经营活动产生的现金流量净额	-139,150,520.69	-132,634,759.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,043,608,573.10	1,565,267,009.57
减：现金的期初余额	1,613,246,836.96	128,496,574.18
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	-569,638,263.86	1,436,770,435.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年6月30日	2010年6月30日
一、现金	1,043,608,573.10	1,565,267,009.57
其中：库存现金	374,304.16	245,564.35
可随时用于支付的银行存款	83,350,778.94	89,601,867.59
可随时用于支付的其他货币资金	959,883,490.00	1,475,419,577.63
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,043,608,573.10	1,565,267,009.57

注：期末现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的质押保证金存款 37,309,000.00 元。

六、关联方及关联交易

1、存在控制关系的本公司股东

名称	持本公司股份比例	与本公司关系
孙伟杰	26.41%	实际控制人、公司第一大股东
王坤晓	18.07%	实际控制人、公司第二大股东
刘贞峰	14.13%	实际控制人、公司第三大股东

**2、本企业的子公司情况**
**单位：万元**

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	烟台市莱山区杰瑞路 9 号	王春燕	油田专用设备的生产销售	14,000.00	100.00	100.00	75918556-5
杰瑞能源服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街 7 号	孙伟杰	油田工程技术服务	11,000.00	100.00	100.00	76575503-4
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街 7 号	孙伟杰	油田机械等配件生产销售、货物的进出口贸易	400.00	67.50	67.50	76666407-0
American Jereh International Corporation (美国杰瑞国际有限公司)	全资子公司	有限责任公司	7501 Miller Road, No. 2, Houston, Texas 77049	孙伟杰	油田专用设备制造	905 万美元	100.00	100.00	
烟台杰瑞机械设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街 7 号	孙伟杰	机械设备、机电产品销售、维修、技术服务及配件销售	500.00	100.00	100.00	68825766-3
烟台瑞智软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街 7 号	孙伟杰	计算机软件的开发与销售、技术咨询、技术转让、技术服务	50.00	100.00	100.00	68825767-1
烟台杰瑞压缩设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街 7 号	秦建伟	压缩机、天然气输送装置的研发、制造和销售	500.00	100.00	100.00	69443554-2

**3、本企业的合营和联营企业情况**

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 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
合营企业								
烟台德美动力有限公司	合资	烟台市莱山区	孙伟杰	开发、设计、生产发动机动力及传动设备	300	50	50	76579820-2
烟台杰瑞电力科技有限公司	合资	烟台市莱山区	孙伟杰	开发、设计、生产、销售发动机动力及分布式能源产品；销售发电机组产品的相关配套部件	300	50	50	56253975-3
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	合资	烟台市莱山区	王坤晓	提供下半径钻井技术服务，技术咨询及其他油田服务	150 万美元	50	50	57047795-1
联营企业								
德州联合石油机械有限公司	联营	德州市经济开发区	王铁柱	制造、销售、租赁石油设备、钻采工具、配件及配套机械设备	6000	35.74	35.74	76369919-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台杰瑞网络商贸有限公司	同一控制人	72427926-2
北京杰瑞网科软件有限公司	同一控制人	67381784-0
烟台杰瑞动画科技有限公司	同一控制人	57166427-3
北京杰瑞文化传媒有限公司	同一控制人	56368710-9

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2011年1-6月		2010年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
烟台德美动力有限公司	采购	发动机等	协议价	25,407,644.09	35.57	5,717,475.57	25.39
烟台杰瑞网络商贸有限公司	接受劳务	网络服务费	协议价			164,000.00	100.00
烟台杰瑞动画科技有限公司	接受劳务	宣传片制作	协议价	64,000.00	65.98		
北京杰瑞文化传媒有限公司	接受劳务	传播服务	协议价	33,000.00	34.02		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2011年1-6月		2010年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
烟台德美动力有限公司	销售	配件等	协议价	66,650.22	0.04	985.56	0.10
烟台德美动力有限公司	提供劳务	代理服务费	协议价	264,127.00	87.94	49,715.00	65.37
关联交易说明	<p>(1)代理服务费：公司与烟台德美动力有限公司签订协议，公司为烟台德美动力有限公司提供代操作进口报关业务服务，由烟台德美动力有限公司依据支付给香港德美进口货款的金额按1.5%的比例支付代理服务费用。</p> <p>(2)网络服务：2009年5月烟台杰瑞及其子公司装备公司、钻采设备公司、能服公司、机械设备公司与网络公司签订《杰瑞油服集团网站建设服务合同》，公司委托网络公司进行网站开发制作并进行后期维护，合同金额为项目建设费用60,000元。项目维护费2009年免收。从2010年起每年支付12,000元。</p> <p>2009年8月杰瑞及其子公司装备公司、钻采设备公司、能服公司、机械设备公司与网络公司签署《内部服务协议》，公司委托网络公司对设计、打印、软件开发等业务提供设计服务，收费标准为设计类服务每天按工作8小时计算，80元/小时、600元/天，打印类服务按彩稿20元/页，软件开发类按600元/天，不足1天按1天计算，其他业务由双方协商，另行签订协议。</p> <p>(3)宣传片制作：2011年6月子公司能服公司与烟台杰瑞动画科技有限公司签订宣传片制作合同，合同金额为64000.00元。2011年合同执行完毕，共支付64000.00元。</p> <p>(4)传播服务：2011年3月公司与北京杰瑞文化传媒有限公司签订了关于公司福布斯获奖事件传播服务协议，合同金额为33,000.00元。2011年合同执行完毕，共支付33,000.00元。</p>						

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁收益
烟台杰瑞石油服务集团有限公司	烟台德美动力有限公司	面积1,134平方米	2008年6月1日	2011年5月31日	100,000.00
	烟台德美动力有限公司	面积1,134平方米	2011年6月1日	2012年12月31日	100,000.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积412.29平方米	2010年1月1日	2012年12月31日	101,880.00

	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 52.15 平方米	2010 年 3 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	10,000.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 121.44 平方米	2010 年 9 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	9,600.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 37.1 平方米	2010 年 10 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	2,310.00
	北京杰瑞网科软件有限公司	面积 97.5 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	23,700.00

关联租赁情况说明

(1) 公司与烟台德美动力有限公司签订厂房租赁合同,将厂区内 2#厂房(面积 1,134.00 平方米)租赁给烟台德美动力有限公司使用,租赁期限 3 年,期限从 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止。租金每年 10 万元。公司与烟台德美有限公司续签厂房租赁合同,将厂区内 2#厂房(面积 1,134.00 平方米)继续租赁,租赁期限 1.5 年,期限从 2011 年 6 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(2) 公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同,将厂区内综合办公楼三楼办公区(面积 419.29 平方米)及四楼办公区(52.15 平方米)租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用,租赁期限为 3 年,自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日,2010 年第一季度,1-2 月每月租金为 8,490.00 元,3 月租金 9,490.00 元,合计 26,470.00 元;第二季度开始,每月租金 9,490.00 元,每季度合计 28,470.00 元。

公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同,将厂区内综合办公楼四楼办公区(面积 121.44 平方米与 37.1 平方米)租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用,租赁期限为 3 年,2010 年 9 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日,2010 年 9 月 1 日至 9 月 30 日,租金为 2,400.00 元,自 2010 年第四季度开始,每月租金 3,170.00 元,每季度合计 9,510.00 元。

(3) 公司与北京杰瑞网科软件有限公司签订租赁合同,将厂区内综合办公楼三楼一面积 97.5 平方米的办公室租赁给北京杰瑞网科软件有限公司使用,租赁期限 3 年,租赁期限从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日,年租金 23,700.00 元。

(3) 关联担保情况：无

6、关联方应收应付款项：关联方应收应付款项无余额。

七、或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项：无

十、其他重要事项

1、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：用于向银行质押或抵押借款

(2) 所有权受到限制的资产金额

所受到限制的资产类别	年初账面原值	本期增加额	本期减少额	期末账面原值
用于担保的资产				
货币资金	8,727,000.00	37,309,000.00	8,727,000.00	37,309,000.00
房屋及建筑物	16,647,365.96			16,647,365.96
土地使用权(杰瑞工业园)	9,451,009.41			9,451,009.41
合计	34,825,375.37	37,309,000.00	8,727,000.00	63,407,375.37

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	327,522,926.89	97.42	17,350,459.51	5.30	139,134,068.75	98.84	7,593,452.72	5.46
应收关联单位款项	8,679,324.21	2.58			1,626,016.17	1.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	336,202,251.10	100.00	17,350,459.51	5.16	140,760,084.92	100.00	7,593,452.72	5.39

应收账款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)
1年以内	321,027,505.79	98.02	16,051,375.29	5.00	134,889,073.54	96.95	6,744,453.68	5.00
1-2年	6,495,421.10	1.98	1,299,084.22	20.00	4,244,995.21	3.05	848,999.04	20.00
2-3年								
3年以上								
合计	327,522,926.89	100.00	17,350,459.51	5.30	139,134,068.75	100.00	7,593,452.72	5.46

本公司对应收关联单位款项不计提坏账准备，明细如下：

应收账款内容	与本公司关系	账面余额	账龄
美国杰瑞国际有限公司	本公司之子公司	3,885,883.09	1年以内
杰瑞国际（香港）有限公司	本公司之孙子公	4,793,441.12	1年以内
合计		8,679,324.21	

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(3) 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%
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	非关联方	58,936,701.89	1年以内	17.53
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	非关联方	45,450,867.51	1年以内	13.52
广汉圣油科技开发公司	非关联方	40,720,000.00	1年以内	12.11
大庆油田物资集团	非关联方	39,140,079.00	1年以内	11.64
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	38,621,042.59	1年以内	11.49
合计		222,868,690.99		66.29

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,190,000.00	69.40						
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,374,482.03	30.60	523,897.12	9.75	4,645,715.43	63.41	394,800.59	8.50
应收关联单位款项					2,681,134.01	36.59		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	17,564,482.03	100.00	523,897.12	2.98	7,326,849.44	100.00	394,800.59	5.39

其他应收款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	坏账准备比例(%)
1年以内	4,347,756.08	80.90	217,387.80	5.00	3,993,960.27	85.97	199,698.01	5.00
1-2年	898,520.79	16.72	179,704.16	20.00	523,500.00	11.27	104,700.00	20.00
2-3年	2,800.00	0.05	1,400.00	50.00	75,705.16	1.63	37,852.58	50.00
3年以上	125,405.16	2.33	125,405.16	100.00	52,550.00	1.13	52,550.00	100.00
合计	5,374,482.03	100.00	523,897.12	9.75	4,645,715.43	100.00	394,800.59	8.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	不计提理由
烟台高新技术产业园区财政局	12,190,000.00	0	0	预付的购买土地款回收无风险。
合计	12,190,000.00	0	0	

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%)	款项内容
烟台高新技术产业园区财政局	关联方	12,190,000.00	1年以内	69.40	预付土地款
中国石油集团长城钻探工程有限公司固井公司	非关联方	1,468,376.07	1年以内	8.36	代垫车辆购置税
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	非关联方	500,000.00	1-2年	2.85	投标保证金
铜陵金诚招标有限责任公司	非关联方	247,000.00	1-2年	1.41	投标保证金
大连东方恒瑞贸易有限公司	非关联方	233,830.77	1年以内	1.33	服务费
合计		14,639,206.84		83.35	

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金红利
<b>对子公司投资:</b>								
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	成本法	247,520,129.14	247,520,129.14		247,520,129.14	100.00	100.00	43,384,456.35
杰瑞能源服务有限公司	成本法	397,000,000.00	207,000,000.00	190,000,000.00	397,000,000.00	100.00	100.00	32,954,841.00
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	67.50	67.50	
美国杰瑞国际有限公司	成本法	58,874,750.00	351,350.00	58,523,400.00	58,874,750.00	100.00	100.00	
烟台瑞智软件有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00	100.00	9,772,591.64
烟台杰瑞机械设备有限公司	成本法	4,956,321.10	4,956,321.10		4,956,321.10	100.00	100.00	
烟台杰瑞压缩设备有限公司	成本法	4,979,939.95	4,979,939.95		4,979,939.95	100.00	100.00	
小计		716,531,140.19	468,007,740.19	248,523,400.00	716,531,140.19			86,111,888.99
<b>对合营企业投资和联营企业投资:</b>								
烟台德美动力有限公司	权益法	1,500,000.00	3,035,897.16	1,603,099.74	4,638,996.90	50.00	50.00	
烟台杰瑞电力科技有限公司		1,500,000.00	1,492,101.00	-100,192.03	1,391,908.97	50.00	50.00	
德州联合石油机械有限公司		142,201,111.31	0.00	142,201,111.31	142,201,111.31	35.74	35.74	
小计		145,201,111.31	4,527,998.16	143,704,019.02	148,232,017.18			
合计		861,732,251.50	472,535,738.35	392,227,419.02	864,763,157.37			86,111,888.99

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	340,771,866.87	210,684,951.85
其他业务收入	4,574,923.93	3,937,193.61
合计	345,346,790.80	214,622,145.46
主营业务成本	292,822,944.16	180,554,319.14
其他业务成本	498,642.18	348,562.16
合计	293,321,586.34	180,902,881.30

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油田专用设备制造	213,473,894.63	198,378,189.64	112,294,826.36	108,128,508.93
油田、矿山设备维修改造与配件销售	127,297,972.24	94,444,754.52	98,390,125.49	72,425,810.21
合计	340,771,866.87	292,822,944.16	210,684,951.85	180,554,319.14

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	330,284,112.23	284,402,714.82	201,895,911.06	173,247,777.71
国外销售	10,487,754.64	8,420,229.34	8,789,040.79	7,306,541.43
合计	340,771,866.87	292,822,944.16	210,684,951.85	180,554,319.14

(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
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	49,452,991.45	14.32%
中国石油集团长城钻探工程有限公司	42,764,102.56	12.38%
广汉圣油科技开发公司	34,803,418.80	10.08%
中国石油集团西部钻探工程有限公司	33,588,435.85	9.73%
大庆油田物资集团	32,666,666.67	9.46%
合计	193,275,615.33	55.97%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	86,111,888.99	85,725,700.19
权益法核算的长期股权投资收益	5,338,126.72	98,738.49
合计	91,450,015.71	85,824,438.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
-------	-----------	-----------	--------------

烟台杰瑞钻采设备技术有限公司		5,682,748.00	本年度分红
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	43,384,456.35	52,694,375.79	本年度分红
杰瑞能源服务有限公司	32,954,841.00	20,468,576.40	本年度分红
烟台瑞智软件有限公司	9,772,591.64	6,880,000.00	本年度分红
合计	86,111,888.99	85,725,700.19	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
烟台德美动力有限公司	1,603,099.74	98,738.49	被投资单位本年实现净利润比上年同期增加。
烟台杰瑞电力科技有限公司	-100,192.03		
德州联合石油机械有限公司	3,835,219.01		
合计	5,338,126.72	98,738.49	

6、现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	123,301,014.12	108,166,072.54
加: 资产减值准备	9,886,103.32	2,468,388.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,673,852.61	1,626,016.64
无形资产摊销	110,947.98	110,947.98
长期待摊费用摊销		29,484.90
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)	-22,832.51	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,957.38	-1,673.18
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	54,123.93	278,051.41
投资损失(收益以“—”号填列)	-91,450,015.71	-85,824,438.68
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,482,915.49	-368,338.47
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)	-54,218,820.73	19,791,880.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-190,436,722.99	-97,210,579.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,651,783.79	-79,034,027.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-164,930,524.30	-129,968,214.33
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	633,162,534.89	1,300,436,494.09
减: 现金的期初余额	1,213,051,043.53	53,380,232.41
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	-579,888,508.64	1,247,056,261.68

十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,574.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	403,550.00	见附注五-35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,698,703.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	5,122,827.64	
减：所得税影响额	776,021.84	
非经常性损益净额	4,346,805.80	

其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额	4,597.86	
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	4,342,207.94	

2、净资产收益率及每股收益

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	7.66	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.75	0.75

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	变动比率	变动原因
货币资金	1,080,917,573.10	1,621,973,836.96	-33.36%	生产规模扩大，资本性投入加大所致
应收票据	28,799,181.00	48,160,310.80	-40.20%	客户以票据结算的款项减少
应收账款	412,992,525.83	214,489,128.18	92.55%	销售增加，国内客户付款期限长
应收利息	8,877,633.49	20,382,087.51	-56.44%	应收银行未到期定期存款利息减少
预付账款	134,385,553.73	69,644,080.98	92.96%	采购增加，预付货款期末未到货结算
其他应收款	64,958,792.82	29,091,243.30	123.29%	预付部分购买土地款
存货	397,941,304.54	260,866,410.58	52.55%	生产规模扩大，原材料储备及在产品增加
长期股权投资	153,067,540.13	4,527,998.16	3280.47%	增加对联营企业投资
固定资产	141,879,414.56	102,195,083.73	38.83%	本期经营用设备投入增加
在建工程	101,445,747.46	6,974,683.70	1354.49%	本期用于能服公司新项目的建造设备投入增加
短期借款	34,361,085.57	8,031,480.74	327.83%	办理汇率达及协议付款等融资业务增加
预收账款	131,673,181.42	51,400,042.36	156.17%	预收客户合同款项增加
应付职工薪酬	178,340.01	10,437,572.97	-98.29%	本期支付年初未付奖金
应交税费	-46,912,109.09	-7,420,112.52	-532.23%	主要由于增值税期末进项税留抵所致

(2) 利润表项目

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动比率	变动原因
营业收入	592,262,608.67	393,816,648.61	50.39%	销售规模扩大
营业成本	340,906,982.97	235,081,694.25	45.02%	销售规模扩大
销售费用	25,123,402.68	17,322,567.37	45.03%	工资、差旅费、运杂费及参展费增加所致
管理费用	29,399,236.07	12,773,315.57	130.16%	工资、办公费、差旅费及研发费增加
财务费用	-15,599,611.01	-9,359,590.58	66.67%	募投资金产生利息收入增加，汇兑收益增加

资产减值损失	10,574,464.60	5,695,834.66	85.65%	应收账款增加所致
投资收益	5,321,899.67	98,738.49	5289.89%	取得对联营企业投资收益
营业外收入	5,241,595.81	7,513,468.98	-30.24%	财政补贴减少
所得税费用	30,354,360.77	20,266,879.84	49.77%	利润总额增加

### 十三、财务报表之批准

本公司财务报表于 2011 年 7 月 25 日业经本公司董事会批准通过。

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长孙伟杰先生签名的2011年半年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙伟杰

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2011年7月25日