

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张召平、主管会计工作负责人李远堂及会计机构负责人(会计主管人员)尹相玉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000852	B 股代码	
A 股简称	江钻股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江汉石油钻头股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	江钻股份		
公司的法定英文名称	KingDream Public Limited Company		
公司的法定英文名称缩写	KPLC		
公司法定代表人	张召平		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	http://www.kingdream.com.cn		
电子信箱	info@kingdream.com;security@kingdream.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王一兵	李健
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号江汉石油钻头股份有限公司证券部	湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号江汉石油钻头股份有限公司证券部
电话	027-87925236	027-87925236
传真	027-87925067	027-87925067
电子信箱	security@kingdream.com	security@kingdream.com

#### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	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)	763,869,962.05	788,040,483.54	-3.07
营业利润 (元)	63,511,191.01	81,207,866.72	-21.79
利润总额 (元)	70,003,965.7	82,423,936.09	-15.07
归属于上市公司股东的净利润 (元)	58,312,371.74	62,451,094.39	-6.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	52,868,355.27	61,526,914.8	-14.07

利润（元）			
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,846,150.58	-519,949.71	1,986
	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）	2,115,634,566.54	1,898,907,265.31	11.41
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,039,664,275.5	1,061,431,903.76	-2.05
股本（股）	400,400,000	400,400,000	0

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.16	-6.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33
全面摊薄净资产收益率（%）	5.61	6.13	减少 0.52 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	5.41	5.85	减少 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.09	6.04	减少 0.95 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.91	5.76	减少 0.85 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0271	-0.0013	1,984.62
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6	2.65	-1.89
资产负债率（%）	46.31	38.85	增加 7.46 个百分点

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

无。

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	262,304.87	—
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）	3,083,000	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,147,469.82	—
少数股东权益影响额	-31,982.42	—
所得税影响额	-1,016,775.8	—
合计	5,444,016.47	—

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

李建基	17,289	17,289	0	0	高管离职满半年解除限售	2012年5月23日
合计	17,289	17,289	0	0	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 48,049 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国石化集团江汉石油管理局	国有股	67.5%	270,270,000	270,270,000		0
张军	其他	0.48%	1,931,205	0		0
中融国际信托有限公司—中融从容成长	社会法人股	0.32%	1,300,000	0		0
郑汉潮	其他	0.23%	917,800	0		0
蔡彩云	其他	0.14%	577,871	0		0
中诚信托有限责任公司	国有股	0.14%	556,700	0		0
冯继东	其他	0.13%	530,100	0		0
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	社会法人股	0.12%	468,501	0		0
夏素臣	其他	0.11%	441,949	0		0
杨乐旺	其他	0.11%	434,000	0		0
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张军	1,931,205	A 股	1,931,205
中融国际信托有限公司—中融从容成长	1,300,000	A 股	1,300,000
郑汉潮	917,800	A 股	917,800
蔡彩云	577,871	A 股	577,871
中诚信托有限责任公司	556,700	A 股	556,700
冯继东	530,100	A 股	530,100
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	468,501	A 股	468,501
夏素臣	441,949	A 股	441,949
杨乐旺	434,000	A 股	434,000
唐鸣镝	414,750	A 股	414,750

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司不知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

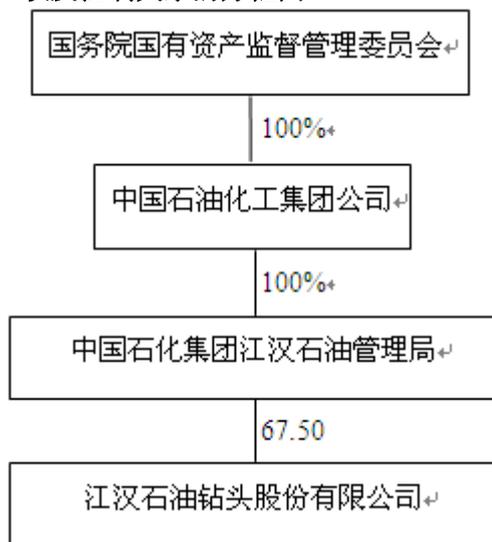
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	中国石油化工集团公司
实际控制人类别	其他

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

1、转债发行情况

无。

2、报告期转债持有人及担保人情况

无。

3、报告期转债变动情况

无。

4、报告期转债累计转股情况

无。

5、转债其他情况说明

无。

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张召平	董事长	男	50	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
谢永金	副董事长	男	48	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
范承林	董事	男	48	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
张茂顺	董事	男	49	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
谷玉洪	总经理、董事	男	47	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
周长春	董事、副总经理	男	47	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
方齐云	独立董事	男	48	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
王震	独立董事	男	42	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
詹伟哉	独立董事	男	47	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
邹志国	监事	男	54	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
杨斌	监事	男	46	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		是
赵伯荡	监事	男	49	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否
洪春玲	副总经理	女	48	2011年01月22日	2014年01月22日	19,296	0	0	19,296	14,472	0		否
赵进斌	副总经理	男	49	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0		否

刘学中	副总经理	男	48	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0	否
邱武	副总经理	男	48	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0	否
李远堂	总会计师	男	54	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0	否
田红平	副总经理	男	44	2011年01月22日	2014年01月22日	0	0	0	0	0	0	否
王一兵	董事会秘书	男	40	2011年01月22日	2014年01月22日	3,250	0	0	3,250	2,437	0	否
合计	--	--	--	--	--	22,546	0	0	22,546	16,909	0	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张召平	中国石化集团江汉石油管理局	法定代表人	2011年01月22日	2014年01月22日	是
谢永金	中国石化集团江汉石油管理局	副局长	2011年01月22日	2014年01月22日	是
范承林	中国石化集团江汉石油管理局	副局长	2011年01月22日	2014年01月22日	是
张茂顺	中国石化集团江汉石油管理局	总会计师	2011年01月22日	2014年01月22日	是
邹志国	中国石化集团江汉石油管理局	审计处处长	2011年01月22日	2014年01月22日	是
杨 斌	中国石化集团江汉石油管理局	财务处处长	2011年01月22日	2014年01月22日	是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王 震	中国石油大学（北京）	中国能源战略研究中心执行主任	2012年01月22日	2014年01月22日	是
方齐云	华中科技大学	经济发展研究中心副主任、教授	2011年01月22日	2014年01月22日	是
詹伟哉	华安财产保险股份有限公司	资产管理中心副总经理	2011年01月22日	2014年01月22日	是
在其他单位任职情况的说明	无。				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司年度董事会决议确定高级管理人员的年度薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《公司高级管理人员 2011—2013 年薪酬考核兑现暂行办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	严格按照决策程序和《公司高级管理人员 2011—2013 年薪酬考核兑现暂行办法》执行。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

无。

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	2,547
公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,221
销售人员	138
技术人员	314
财务人员	88
行政人员	786
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	984

大专	738
本科	697
硕士	126
博士	1
博士后	1

公司员工情况说明

无。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

(一) 公司主营业务范围包括石油钻采设备等。

(二) 结合《国家中长期科学和技术发展规划纲要》的部署，以及公司长远发展战略，公司确立了开发海洋水下油气装备产品的发展思路，获得了国家相关部门的大力支持。

目前公司开展2项海洋油气装备研制项目，即《海洋深水水下井口头系统与生产平台采油井口系统研制技术》和《水下采油树关键技术研究及基本设计》，上述项目均属于国家863计划“南海深水油气勘探开发关键技术及装备”的子课题。

上述研制项目中，公司已完成国内首套水下井口头系统及配套下放安装工具样机的制造和组装，并通过了地面测试。水下采油树项目处于研发试制阶段。

虽然公司在海洋水下油气装备产品的研制方面取得了阶段性成果，但研究成果向生产实际转化面临浅水模拟性能测试和海试等主要因素制约，形成产业化还面临一个较长的过程。

(三) 2012年是江钻“十二五”规划推进年，公司科研工作围绕“以技术创新为支撑 加快做强做大江钻步伐”的经营发展思路，按照公司“十二五”技术发展规划的筹划要求，继续巩固牙轮钻头产业国内领先地位，努力提升金刚石钻头产业技术水平和市场地位，系统建立井下动力钻具产业制造技术体系，探索海洋油气装备新领域，为公司形成石油装备产业新格局提供技术支撑。2012年围绕牙轮钻头、金刚石钻头、动力钻具、海洋装备和石油机械等产业系统地开展科研开发，其中国家863项目2项。公司每年研发投入不低于销售收入总额的3%，为科研开发的顺利完成提供了充足的资金保障。在知识产权的创造、运用与保护方面，2012年上半年，共完成了K、KINGDREAM、JZ三商标在美国、缅甸、沙特阿拉伯的注册续展；完成软件著作权登记1件；新申请中国专利11项，新授权专利4项（发明专利2项）；确认专有技术14项。被认定为湖北省知识产权优势培育企业，“凸形齿顶切削齿”专利（200510019419.2）获得武汉市专利铜奖。

(四) 公司建立了HSE(《安全、环境与健康管理体系》)，该体系已涉及ISO 14001标准的有关内容。

公司年度环保投支出金额128.7万元，废气减排：13.48m<sup>3</sup>；废水减排：57.21吨；废渣减排：18.07吨。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

是  否

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、上海隆泰资产管理有限公司

上海隆泰资产管理有限公司成立于2004年11月，该公司注册资本为7,200万元人民币，主要从事投资管理、投资咨询、企业管理咨询、国内贸易、创业投资、实业投资（涉及行政许可的，凭许可证经营）等。

2012年6月30日，该公司合并经营情况及业绩：总资产7,862万元人民币，净资产7,627 万元，营业收入216万元人民币，净利润3万元人民币。

2012年6月30日，该公司母公司经营情况及业绩：总资产7,678万元，净资产7,493万元，实现营业收入216万元人民币，净利润48万元人民币。

#### 2、江钻国际贸易（武汉）公司

江钻国际贸易（武汉）公司成立于2007年8月21日，该公司注册资本为1,000万元人民币，主要经营货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)。

2012年6月30日，该公司总资产5,256万元人民币，净资产4,688万元，实现营业收入4,068万元人民币，净利润164万元人民币。

#### 3、承德江钻石油机械有限责任公司

承德江钻石油机械有限责任公司成立于1999年12月，该公司注册资本14,639万元人民币，主要从事石油专业高压钻采配件相关业务。

2012年6月30日，该公司总资产21,727万元人民币，净资产14,425万元，实现营业收入5,613万元人民币，

净利润156万元人民币。

#### 4、泰兴市隆盛精细化工有限公司

泰兴市隆盛精细化工有限公司成立于2005年6月7日，该公司注册资本为900万美元，主要从事开发、生产、销售漂粉精及其它精细化工产品。

2012年6月30日，该公司总资产8,638万元人民币，净资产7,957万元，实现营业收入4,076万元人民币，净利润656万元人民币。

#### 5、北京北油江钻井下工具有限公司

北京北油江钻井下工具有限公司成立于2009年7月14日，该公司注册资本1,200万元人民币，实收资本734.4元。

2012年6月30日，该公司总资产796万元人民币，净资产747万元，实现营业收入0万元人民币，净利润-45万元人民币。

#### 6、湖北江钻天祥化工有限公司

湖北江钻天祥化工有限公司成立于2010年6月6日，该公司注册资本7,000万元人民币，实收资本7,000万元。

2012年6月30日，该公司总资产7,673万元人民币，净资产6,023万元，实现营业收入258万元人民币，净利润-609万元人民币。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、国内外市场用户不同程度地面临资金紧张局面，导致公司货款回收不均衡，虽然公司针对应收账款采取措施加紧催收，取得一定成效，但应收账款余额仍然较大，另一方面，公司发展新的产业需要资金，上述原因造成公司流动资金紧张。

2、受国际形势影响，公司本报告期内钻头产品收入与去年同期相比有所下降；三氯氢硅市场行情持续低迷，导致下属子公司湖北江钻天祥化工有限责任公司收入大幅下降；其他石油机械产品形成经济贡献还需要一个投资向效益转化的阶段。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
石油机械产品	594,472,203.34	422,269,028.4	28.97	-3.33	-1.27	-1.48
天然气	102,356,539.63	83,974,210.44	17.96	51.07	40.17	6.38
化工产品	43,338,414.05	30,010,569.83	30.75	-45.11	-52.49	10.76
<b>分产品</b>						
石油机械产品	594,472,203.34	422,269,028.4	28.97	-3.33	-1.27	-1.48
天然气	102,356,539.63	83,974,210.44	17.96	51.07	40.17	6.38
化工产品	43,338,414.05	30,010,569.83	30.75	-45.11	-52.49	10.76

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

化工产品毛利率较上年上升 10.76%，主要原因是公司下属控股子公司泰兴市隆盛精细化工有限公司产品漂粉精的主要原材料之一氯气价格下降较大，由 2011 年的 930 元/吨下降至 155 元/吨，下降幅度达 83.33%。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	595,771,674.14	3.67
国外	144,395,482.88	-22.77

#### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

**2、募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明：

适用  不适用

**(五) 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

**(六) 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

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）以及中国证券监督管理委员会湖北监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（鄂证监公司字【2012】26号）的相关文件要求，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中利润分配条款进行了修订，明确规定了公司对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施，同时，明确规定了公司利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，尤其是现金分红的期间间隔、现金分红的条件等。公司五届十二次董事会以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了上述《修订〈公司章程〉的议案》（详见公司 7 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告，公告编号 2012-017），并于 2012 年 7 月 26 日提交公司 2012 年第一次临时股东大会由出席股东大会的股东（包括股东授权委托代表）所持表决权的 2/3 以上审议通过（详见公司 7 月 27 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告，公告编号 2012-020）。公司严格执行《公司章程》规定以及股东大会决议的要求执行现金分红政策，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。公司最近三年（2009 年度、2010 年度、2011 年度）以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 58.44%。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会相关规则，不断完善公司治理结构，根据中国证券监督管理委员会2011年10月25日颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（以下简称“《内幕信息管理规定》”）以及证监会湖北监管局2011年12月31日《关于加强内幕信息管理、完善内幕信息知情人登记管理制度的通知》精神，结合公司实际情况，公司对2010年2月发布的《江汉石油钻头股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行修订，经公司五届九次董事会审议通过，2012年2月24日公告了《江汉石油钻头股份有限内幕信息知情人登记管理制度》。

公司严格执行上述制度，加强内幕信息的保密工作，维护信息披露的公平原则。报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，组织董事、监事、高级管理人员以及接触内幕信息的相关岗位工作人员认真学习有关文件，并且规范对外报送信息以及外部信息使用人使用本公司相关信息的行为。通过自查，未发现公司内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

**(十二) 其他披露事项**

无。

**(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

**七、重要事项****(一) 公司治理的情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会发布的相关规则，不断完善公司治理结构，规范公司运作，相继制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《公司信息披露管理制度》、《公司独立董事工作制度》、《公司分、子公司管理制度》、《上市公司年报报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》和《特定对象来访接待管理制度》，上述制度均已在《巨潮资讯网》公开披露。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

**(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

2012年3月16日，公司2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配方案》，以2011年12月31日的总股本40,040万股为基数，向全体股东实施每10股派现金2.00元(含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.80元)的利润分配方案。股权登记日是2012年5月10日，除息日是2012年5月11日。2011年度权益分派实施公告刊登在2012年5月3日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上。上述权益分派已按照2011年度股东大会决议及权益分派实施公告实施完毕。

**(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

**1、收购资产情况**

适用  不适用

**2、出售资产情况**

适用  不适用

**3、资产置换情况**

适用  不适用

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江汉石油管理局	母公司	采购商品、接受劳务	水、电	协议价	—	1,479.59	41.22	银行存款	—	—	无
江汉石油管理局	母公司	采购商品、接受劳务	材料	协议价	—	1,687.15	5.92	银行存款	—	—	无
江汉石油管理局	母公司	采购商品、接受劳务	运输、维修、通讯	协议价	—	42.20	3.25	银行存款	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	采购商品、接受劳务	氯气、氢气等	协议价	—	9.81	6.92	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	采购商品、接受劳务	水、电	协议价	—	20.87	0.58	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	采购商品、接受劳务	成品油	市场价	—	371.23	93.05	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	采购商品、接受劳务	技术服务费	协议价	—	182.00	100.00	银行存款/承兑汇票	—	—	无
江汉石油管理局	母公司	出售商品、提供劳务	石油机械配件	协议价	—	118.58	2.21	内部存款/银行存款	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	出售商品、提供劳务	油用钻头	协议价	—	17,118.25	34.03	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	出售商品、提供劳务	石油机械配件	协议价	—	378.17	7.04	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	出售商品、提供劳务	螺杆钻具	协议价	—	248.08	100.00	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	出售商品、提供劳务	其他石油机械产品	协议价	—	526.82	49.35	银行存款/承兑汇票	—	—	无
中国石化集团下属单位	公司实际控制人	出售商品、提供劳务	漂粉精及氯化石钠	协议价	—	4,066.31	93.83	银行存款/承兑汇票	—	—	无
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>公司目前与关联方发生的主要关联交易：</p> <p>(1) 江汉石油管理局向公司提供水、电，物业管理，土地租赁；</p> <p>(2) 江汉石油管理局向公司提供厂房、设备租赁；</p> <p>(3) 中石化财务公司武汉分公司向公司提供贷款，公司在中石化财务公司武汉分公司进行存款；</p> <p>(4) 公司及所属企业销售产品给中石化集团及其所属企业。</p> <p>以上第(1)项关联交易是由于公司部分制造资产自设立之初由江汉石油管理局建设，公司改制上市后，该部分资产的供水、供电，物业管理和土地租赁是联系在一起，无法进行分割，供水、供电价格，物业管理费和土地租赁费定价根据市场定价；第(2)项关联交易是公司租赁江汉石油管理局厂房设备开展生产经营；第(3)项关联交易中提供贷款的利率低于同期银行利率，存款利率是按照同期银行存款利率执行，有利于降低公司财务费用；第(4)项中公司及所属企业生产的石油钻采设备是国内石油行业各油田钻井作业的重要工具，公司销售给关联方的产品占销售收入的 29.56%左右，不存在依赖关联交易销售的情况。</p>
关联交易对上市公司独立性的影响	无影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司除潜江制造厂的水、电、物业和土地租赁由公司的母公司提供以外，其他采购均为公司独立完成；由于中石化财务公司的利率低于同期银行贷款利率，因此公司选择在财务公司贷款，但其他融资途径仍然保持；公司生产石油钻采设备是国内石油行业各油田钻井作业的重要工具，公司销售给关联方的产品占销售收入的 29.56%左右，不存在依赖关联交易销售的情况；公司的资金账户独立，收支均不收关联方影响。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	在公司 2012 年度日常关联交易预计范围内。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
江汉石油管理局	118.58	—	3,208.94	—
中国石化集团下属单位	22,337.63	—	583.91	—
合计	22,456.21	—	3,792.85	—

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 118.58 万元。

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

无。

**(十) 重大合同及其履行情况**

**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

无。

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国石化集团江汉石油管理局	1、根据中国石油化工集团公司对江汉石油管理局机械制造业的发展定位，江汉石油管理局将在江钻股份股改实施完成后一年内，由江汉石油管理局向上市公司提出议案，利用江钻股份上市公司平台，通过增发或其他合适方式，将其拥有的机械制造业的优质资产注入江钻股份，把江钻股份建成中石化石油钻采机械制造基地。2、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。	2007 年 03 月 09 日	股改完成后一年内提出议案	1、江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内，根据股改承诺内容，提出了资产注入方案，提出将其优质资产三机厂注入公司的议案，该议案未获公司股东大会审议通过。相关事项见公司于 2008 年 3 月 19 日、6 月 14 日、7 月 1 日在《证券时报》刊登的公告。2、该承诺已经履行完毕。
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
-----------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

(十三) 其他综合收益细目

无。

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司 刘海博	了解公司的经营情况
2012年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司 余力	了解公司的经营情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	广东银石投资有限公司 匡立春	了解公司的经营情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司 游海	了解公司的经营情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国资产管理总部 白耀明	了解公司的经营情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	莫尼塔（上海）投资发展有限公司 李正	了解公司的经营情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司 黄未樵	了解公司的经营情况
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司 蔡键、李伟杰	了解公司的经营情况
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司 章诚、吴邦栋	了解公司的经营情况
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金管理有限公司 刘伟林	了解公司的经营情况
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金管理有限公司 胡东健	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司 蔡宇滨、孔彬彬、刘杰	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司上海分公司 孔令桦	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司 刘峥、孙亘	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限公司 杨锋	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	富安达基金管理有限公司 孙绍冰	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司 王海	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金管理有限公司 闵文强	了解公司的经营情况
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	德邦基金管理有限公司 程枫	了解公司的经营情况

2012 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	东莞证券深圳分公司 刘卫娜	了解公司的经营情况
2012 年 04 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛基金管理有限公司 褚艳辉	了解公司的经营情况
2012 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司 鲁勇志	了解公司的经营情况
2012 年 06 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金管理有限公司 张霖	了解公司的经营情况

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	程连木、刘志增

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年度业绩快报	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 01 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年年度报告摘要、公司第五届董事会第八次会议决议公告、公司第五届监事会第七次会议决议公告、关于公司在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行存款的关联交易公告、关于召开 2011 年年度股东大会的通知公告、公司 2012 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第九次会议决议公告、关于公司在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行贷款的关联交易公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
关于变更公司住所、经营范围并办理工商变更登记的公告	《证券时报》、 《中国证券报》、	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn

	《上海证券报》		
公司对外投资进展公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知公告、公司第五届董事会第十二次会议决议公告、公司第五届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 07 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

## (一) 审计报告

半年报是否经过审计

 是  否

## (二) 财务报表

是否需要合并报表：

 是  否

## 1、合并资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,331,859.29	57,322,878.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		58,078,643.56	54,131,913
应收账款		529,429,707.66	399,498,795.68
预付款项		42,990,124.41	27,432,236.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,184,572.06	12,199,950.06
买入返售金融资产			
存货		589,696,435.92	505,225,017.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,294,711,342.9	1,055,810,791.39
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			
投资性房地产			
固定资产		701,126,343.27	733,284,852.13
在建工程		54,450,897.09	42,985,063.47
工程物资			398,747.4
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,453,227.51	61,359,933.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,856,698.17	2,013,602.25
递延所得税资产		4,036,057.6	3,054,275.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		820,923,223.64	843,096,473.92
资产总计		2,115,634,566.54	1,898,907,265.31
流动负债：			
短期借款		316,000,000	238,000,000
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		83,900,000	55,600,000
应付账款		423,242,265.11	319,974,221.73
预收款项		21,602,897.87	17,235,674.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,144,506.98	19,245,137.37
应交税费		44,647,952.92	66,988,112.47
应付利息			
应付股利		54,054,000	
其他应付款		12,756,148.06	10,622,343.82
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		977,347,770.94	727,665,489.8
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,405,523.5	6,883,138.46
预计负债			3,200,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,405,523.5	10,083,138.46
负债合计		979,753,294.44	737,748,628.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,400,000	400,400,000
资本公积		102,886,691.89	102,886,691.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		156,207,716.81	156,207,716.81
一般风险准备			
未分配利润		380,169,866.8	401,937,495.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,039,664,275.5	1,061,431,903.76
少数股东权益		96,216,996.6	99,726,733.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,135,881,272.1	1,161,158,637.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,115,634,566.54	1,898,907,265.31

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		35,439,194.21	55,507,012.81
交易性金融资产			
应收票据		45,666,243.56	30,326,000
应收账款		433,099,867.27	315,588,126.96
预付款项		35,678,803.85	24,109,132.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,314,496.99	6,755,522.98
存货		493,125,210.18	413,243,938.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,050,323,816.06	845,529,733.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		269,963,266.08	269,963,266.08
投资性房地产			
固定资产		556,000,065.52	584,917,647.45
在建工程		19,127,466.58	7,930,819.08
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		33,690,136.35	35,019,720.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,166,070	2,151,121.51

其他非流动资产			0
非流动资产合计		880,947,004.53	899,982,574.99
资产总计		1,931,270,820.59	1,745,512,308.4
流动负债：			
短期借款		310,000,000	238,000,000
交易性金融负债			
应付票据		83,900,000	55,600,000
应付账款		347,850,352.44	259,564,941.31
预收款项		11,976,090.04	9,024,801.4
应付职工薪酬		14,257,545.88	11,685,549.3
应交税费		44,831,581.73	62,336,206.91
应付利息			
应付股利		54,054,000	
其他应付款		62,638,372.03	80,121,253.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		929,507,942.12	716,332,752.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,405,523.5	6,883,138.46
预计负债			3,200,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,405,523.5	10,083,138.46
负债合计		931,913,465.62	726,415,891.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,400,000	400,400,000
资本公积		99,231,799.39	99,231,799.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		156,207,716.81	156,207,716.81
未分配利润		343,517,838.77	363,256,901.19
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		999,357,354.97	1,019,096,417.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,931,270,820.59	1,745,512,308.4

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		763,869,962.05	788,040,483.54
其中：营业收入		763,869,962.05	788,040,483.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		700,358,771.04	706,832,616.82
其中：营业成本		555,531,795.17	573,820,847.08
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		5,238,984.6	6,000,472.63
销售费用		30,823,840.18	33,762,449.64
管理费用		95,506,837.13	96,277,179.14
财务费用		8,955,732.19	6,831,877.79
资产减值损失		4,301,581.77	-9,860,209.46
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,511,191.01	81,207,866.72
加：营业外收入		3,508,045.92	1,226,293.91
减：营业外支出		-2,984,728.77	10,224.54
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,003,965.7	82,423,936.09
减：所得税费用		12,219,581.27	16,106,832.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,784,384.43	66,317,103.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		58,312,371.74	62,451,094.39
少数股东损益		-527,987.31	3,866,009.55
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.16
（二）稀释每股收益		0.15	0.16
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		57,784,384.43	66,317,103.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,312,371.74	62,451,094.39
归属于少数股东的综合收益总额		-527,987.31	3,866,009.55

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 元。

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：李远堂

会计机构负责人：尹相玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		658,339,123.32	651,308,153.54
减：营业成本		482,444,053.92	472,598,210.57
营业税金及附加		4,524,548.36	5,337,810.73
销售费用		22,255,215.68	23,466,050.84
管理费用		81,520,772.56	88,948,540.3
财务费用		8,689,543.49	6,185,593.71
资产减值损失		99,656.6	-11,291,667.75
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）		5,537,534.55	1,521,925.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,342,867.26	67,585,541.1
加：营业外收入		2,935,542.4	839,589.17
减：营业外支出		-3,128,636.33	10,224.54

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,407,045.99	68,414,905.73
减：所得税费用		10,066,108.41	11,955,986.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,340,937.58	56,458,919.72
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60,340,937.58	56,458,919.72

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	643,518,603.05	524,801,868.85
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	10,483,611.56	15,431,278.51
收到其他与经营活动有关的现金	10,326,561.91	7,483,951.6
经营活动现金流入小计	664,328,776.52	547,717,098.96
购买商品、接受劳务支付的现金	361,147,859.67	326,357,184.32
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	150,316,873.58	104,110,855.12
支付的各项税费	103,873,143.49	70,295,281.78
支付其他与经营活动有关的现金	59,837,050.36	47,473,727.45
经营活动现金流出小计	675,174,927.1	548,237,048.67
经营活动产生的现金流量净额	-10,846,150.58	-519,949.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,214	718,542
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	123,214	718,542
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,676,687.88	41,566,268.83
投资支付的现金		
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	29,676,687.88	41,566,268.83
投资活动产生的现金流量净额	-29,553,473.88	-40,847,726.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	712,000,000	435,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	712,000,000	435,000,000
偿还债务支付的现金	634,000,000	375,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,120,265.3	30,372,348.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,981,749.38	819,498.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	669,120,265.3	405,372,348.15
筹资活动产生的现金流量净额	42,879,734.7	29,627,651.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,918.57	
五、现金及现金等价物净增加额	2,361,191.67	-11,740,024.69
加：期初现金及现金等价物余额	49,503,322.84	34,834,521.34
六、期末现金及现金等价物余额	51,864,514.51	23,094,496.65

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	561,272,465.09	387,940,333.79
收到的税费返还	7,132,607.02	7,571,355.94
收到其他与经营活动有关的现金	36,943,948.75	67,550,067.59
经营活动现金流入小计	605,349,020.86	463,061,757.32
购买商品、接受劳务支付的现金	317,485,457.22	241,016,044.09
支付给职工以及为职工支付的现金	136,801,484.78	93,488,479.76
支付的各项税费	89,530,487.46	62,662,894.75
支付其他与经营活动有关的现金	97,822,329.84	72,956,159.2
经营活动现金流出小计	641,639,759.3	470,123,577.8
经营活动产生的现金流量净额	-36,290,738.44	-7,061,820.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,537,534.55	1,521,925.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,714	342,645
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	5,632,248.55	1,864,570.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,907,194.9	24,942,669.94
投资支付的现金		
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	27,907,194.9	24,942,669.94
投资活动产生的现金流量净额	-22,274,946.35	-23,078,098.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	705,000,000	435,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	705,000,000	435,000,000
偿还债务支付的现金	633,000,000	375,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,031,004.81	29,552,849.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	665,031,004.81	404,552,849.56
筹资活动产生的现金流量净额	39,968,995.19	30,447,150.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,918.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-18,715,608.17	307,230.98
加：期初现金及现金等价物余额	47,687,457.6	10,585,856.48
六、期末现金及现金等价物余额	28,971,849.43	10,893,087.46

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	400,400,000	102,886,691.89			156,207,716.81		401,937,495.06		99,726,733.29	1,161,158,637.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	400,400,000	102,886,691.89			156,207,716.81		401,937,495.06		99,726,733.29	1,161,158,637.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-21,767,628.26		-3,509,736.69	-25,277,364.95
(一) 净利润							58,312,371.74		-527,987.31	57,784,384.43
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,312,371.74		-527,987.31	57,784,384.43
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-80,080,000	0	-2,981,749.38	-83,061,749.38
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-80,080,000		-2,981,749.38	-83,061,749.38
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
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	400,400,000	102,886,691.89			156,207,716.81		380,169,866.8		96,216,996.6	1,135,881,272.1

上年金额

单位：元

项目	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
	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	400,400,000	102,886,691.89			147,241,343.23		386,558,472.43		82,042,149.43	1,119,128,656.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	400,400,000	102,886,691.89			147,241,343.23		386,558,472.43		82,042,149.43	1,119,128,656.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,966,373.58		15,379,022.63		17,684,583.86	42,029,980.07
(一) 净利润							104,425,396.21		6,904,082.45	111,329,478.66
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							104,425,396.21		6,904,082.45	111,329,478.66
(三) 所有者投入和减少资本									11,600,000	11,600,000
1. 所有者投入资本									11,600,000	11,600,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,966,373.58	0	-89,046,373.5	0	-819,498.59	-80,899,498.59

							8		
1. 提取盈余公积					8,966,373.58		-8,966,373.58		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,080,000	-819,498.59	-80,899,498.59
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
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	400,400,000	102,886,691.89			156,207,716.81		401,937,495.06	99,726,733.29	1,161,158,637.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	400,400,000	99,231,799.39			156,207,716.81		363,256,901.19	1,019,096,417.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,400,000	99,231,799.39			156,207,716.81		363,256,901.19	1,019,096,417.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,739,062.42	-19,739,062.42
（一）净利润							60,340,937.58	60,340,937.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,340,937.58	60,340,937.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-80,080,000	-80,080,000

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,080,000	-80,080,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	400,400,000	99,231,799.39			156,207,716.81		343,517,838.77	999,357,354.97

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	400,400,000	99,231,799.39			147,241,343.23		362,639,539.02	1,009,512,681.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,400,000	99,231,799.39			147,241,343.23		362,639,539.02	1,009,512,681.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,966,373.58		617,362,17	9,583,735.75
（一）净利润							89,663,735.75	89,663,735.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							89,663,735.75	89,663,735.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,966,373.58	0	-89,046,373.58	-80,080,000
1. 提取盈余公积					8,966,373.58		-8,966,373.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,080,000	-80,080,000

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
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	400,400,000	99,231,799.39			156,207,716.81		363,256,901.19	1,019,096,417.39

### (三) 公司基本情况

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

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

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

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

经营范围：石油钻采、矿山、冶金专业设备、机电产品、光电产品、机械设备、通用零部件、非金属矿制品、金属制品、合金材料、计算机硬件及软件、燃气设备、电子设备、仪器仪表、化工产品（不含危险品）、生物工程、新材料、木材产品、高分子材料、石油石化专用成套设备及配件、水处理环保设备、油水气分离设备、建设机械、天然气压缩机、汽车加气站用压缩机、石油石化用压缩机的开发、研制、生产、销售及相关服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；企业管理服务；技术服务；信息咨询服务。兼营燃气工程及燃气设施的施工、经营；天然气汽车改装（国家有专项规定的从其规定）；燃气装置设备与配件的生产、销售；汽车和燃料系统、低温工程系统的技术应用；天然气汽车钢瓶、减压阀及其它零部件的销售、维修；天然气汽车加气、天然气经营（仅限有许可证的分支机构经营）；自动化控制系统的设计安装与技术服务；铭牌设计制造；水暖、电器安装；石油特种车辆销售；劳务服务；租赁业务；压力容器（第一类压力容器、第二类低、中压力容器）设计、制造（仅限有许可证的分支机构经营）；抽油机生产、经营（仅限有许可证的分支机构经营）；住宿、中型餐馆（含凉菜、不含裱花蛋糕、生食海产品）（仅限有许可证的分支机构经营）。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内经营）。

公司所处行业为机械行业专用设备制造业，主要产品为油用钻头。

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

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的合并及公司财务状况以及2012年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。

公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

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

### (5) 金融工具的公允价值

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

#### （6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

#### （7）金融资产转移

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

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

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

#### （1）金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### （2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或

摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

### **(4) 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，终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据无。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到该项应收款项余额的 10%及以上应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，包括在相应的风险组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收关联方特殊风险组合	其他方法	应收关联方款项及职工备用金
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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)	0	0
1—2 年	30	30
2—3 年	60	60
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
应收关联方特殊风险组合	应收关联方款项单独进行减值测试计提坏账准备，有客观证据表明款项已难以收回时，根据其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。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

存在争议、涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法：

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**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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

**12、长期股权投资****(1) 初始投资成本确定**

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

**(2) 后续计量及损益确认**

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

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

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二32。

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

**13、投资性房地产**

无。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照清产核资规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

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

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	12—40	3	2.43—8.08
机器设备	10—20	3	4.85—9.70
运输设备	8—18	3	5.39—12.13
其他设备	4—30	0—3	3.23—25.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二24。

### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注二24。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

无。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

无。

### 17、生物资产

无。

### 18、油气资产

无。

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注二24。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

无。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

### 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

无。

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

#### (2) 预计负债的计量方法

无。

**23、股份支付及权益工具**

无。

**(1) 股份支付的种类**

无。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

无。

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无。

**24、回购本公司股份**

无。

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

**(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

**26、政府补助****(1) 类型****(2) 会计处理方法**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

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

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

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

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

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

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

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

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

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

**28、经营租赁、融资租赁**

**(1) 经营租赁会计处理**

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2) 融资租赁会计处理**

无。

**29、持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

无。

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无。

**30、资产证券化业务**

无。

**31、套期会计**

无。

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无。

**(五) 税项**

**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17 或 13
消费税	0	0

营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	流转税应缴税额	7 或 5 或 1
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	流转税应缴税额	3 或 2 或 1.5
堤防费	流转税应缴税额	2 或 1

各分公司、分厂执行的所得税税率 15%

## 2、税收优惠及批文

本公司母公司根据《关于公布湖北省2008年第一批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发计[2009]3号）批准的编号为GR200842000036的《高新技术企业证书》，并通过《关于公示湖北省2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（鄂认定办[2011]8号），自2008年执行15%的企业所得税率。

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

## 3、其他说明

无。

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无。

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江钻国际贸易(武汉)有限公司	全资	武汉市	进出口贸易	10,000,000	货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)	10,000,000		100	100	是			
上海隆泰资产管理有限公司	全资	上海市	投资管理	72,000,000	投资管理, 投资咨询, 企业管理咨询, 国内贸易, 创业投资, 实业投资(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	7,227		100	100	是	3,660,000		
承德江钻石油机械有限责任公司	控股	河北承德	机械制造	143,900,000	石油专业高压钻采配件相关业务	110,670,000		75.6	75.6	是	35,200,000		
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股	江苏泰州	精细化工	9,000,000	开发、生产漂粉精; 销售本公司所生产的产品	47,410,000		65	65	是	27,850,000		
湖北江钻天	控股	湖北潜	化工	70,000,000	生产、销售三	29,610,000		51	51	是	29,510,000		

祥化工有限公司		江			氯氢硅								
北京北油江 钻井下工具 有限公司	控股	北京市	机械制造	12,000,000	螺杆钻具研 发和生产	6,120,000		51	51	是	3,660,000		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

- 1、本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- 2、本公司无持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	158,768.04	--	--	87,262.56
人民币	--	--		--	--	
CNY	158,768.04		158,768.04			87,262.56
银行存款：	--	--	51,705,746.47	--	--	49,416,060.28
人民币	--	--		--	--	
CNY	50,722,381.52		50,722,381.52			10,086,030.24
USD	74,834.63	6.3249	473,321.55	5,951,594.65	6.3009	37,500,402.73
EUR	64,800.33	7.871	510,043.4	224,150.36	8.1625	1,829,627.31
其他货币资金：	--	--	6,467,344.78	--	--	7,819,555.21
人民币	--	--		--	--	
CNY	3,810,100.3		3,810,100.3			5,160,050.33
USD	372,312.71	6.3249	2,354,840.66	372,312.15	6.3009	2,345,901.63
EUR	38,420	7.871	302,403.82	38,420	8.1625	313,603.25
合计	--	--	58,331,859.29	--	--	57,322,878.05

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金	3,267,344.78	3,269,555.21
诉讼冻结款	3,200,000.00	3,200,000.00
投标保证金		1,350,000.00

合 计	6,467,344.78	7,819,555.21
-----	--------------	--------------

说明：因加工承揽合同纠纷，公司（潜江制造厂）银行存款被法院冻结3,200,000.00元（见附注九）。

**2、交易性金融资产**

无。

**3、应收票据**

**(1) 应收票据的分类**

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,078,643.56	54,131,913
商业承兑汇票		
合计	58,078,643.56	54,131,913

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

期末公司无已质押的应收票据。

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	2012年04月25日	2012年10月23日	5,770,000	1张
金澳科技（湖北）化工有限公司	2012年04月18日	2012年10月18日	4,000,000	8张
武汉新地燕山石化有限公司	2012年02月28日	2012年08月28日	4,000,000	4张
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2012年01月10日	2012年07月10日	2,000,000	3张
中国石化集团胜利石油管理局	2012年02月13日	2012年08月13日	2,000,000	2张
合计	--	--	17,770,000	--

说明：

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额50,277,500.00元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

**4、应收股利**

无。

**5、应收利息**

无。

**6、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收关联方款项	76,234,790.88	13.99			55,574,228.91	13.51		
账龄组合	468,755,599.38	86.01	15,560,682.6	3.32	355,696,300.36	86.49	11,771,733.59	3.31
组合小计	544,990,390.26	100	15,560,682.6	2.86	411,270,529.27	100	11,771,733.59	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	544,990,390.26	--	15,560,682.6	--	411,270,529.27	--	11,771,733.59	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	440,159,050.33	93.9		338,218,062.51	95.09	
1 年以内小计	440,159,050.33	93.9	0	338,218,062.51	95.09	0
1 至 2 年	16,374,667.32	3.49	4,914,491.09	8,015,046.72	2.25	2,404,514.01
2 至 3 年	3,939,225.56	0.84	2,363,535.34	239,928.86	0.07	143,957.31
3 年以上	8,282,656.17	1.77	8,282,656.17	9,223,262.27	2.59	9,223,262.27
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	468,755,599.38	--	15,560,682.6	355,696,300.36	--	11,771,733.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收关联方款项	76,234,790.88	0
合计	76,234,790.88	0

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	66,097,680.56	1 年以内	12.13
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	29,985,459.99	1 年以内	5.5
大庆油田物资公司	非关联方	29,533,181.18	1 年以内	5.42
HIJET BIT INC	非关联方	22,884,917.63	1 年以内	4.2
四川石油管理局物资总公司	非关联方	17,314,756.44	1 年以内	3.18
合计	--	165,815,995.8	--	30.43

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国石化集团下属单位	同一集团控制	76,234,790.88	13.99%
合计	--	76,234,790.88	13.99%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收关联方金额	10,043,418.37	56.89	0	0	2,937,654.36	13.51	0	0
账龄组合	7,610,624.97	43.11	1,469,471.28	19.31	10,710,279.31	86.49	1,447,983.61	3.31
组合小计	17,654,043.34	100	1,469,471.28	8.32	13,647,933.67	100	1,447,983.61	10.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0		0	0
合计	17,654,043.34	--	1,469,471.28	--	13,647,933.67	--	1,447,983.61	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,070,276.71	79.76		9,245,456.63	2.6	
1 年以内小计	6,070,276.71	79.76	0	9,245,456.63	2.6	0
1 至 2 年	98,598.58	1.3	29,579.57	21,973	0.01	6,591.9
2 至 3 年	4,644.93	0.06	2,786.96	3,644.93		2,186.96
3 年以上	1,437,104.75	18.88	1,437,104.75	1,439,204.75	0.4	1,439,204.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,610,624.97	--	1,469,471.28	10,710,279.31	--	1,447,983.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收关联方金额	10,043,418.37	0
合计	10,043,418.37	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

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
备用金	非关联方	10,033,418.37	1 年以内	56.83
承德双桥农房房地产开发有限公司	非关联方	2,996,770.78	1 年以内	16.97
北京江钻特奥科技有限公司	非关联方	700,000	5 年以上	3.97
山西华辰投资咨询管理有限公司	非关联方	351,720	1 年以内	1.99
北京富新房地产开发有限责任公司	非关联方	255,000	3-4 年	1.44
合计	--	14,336,909.15	--	81.21

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,678,658.83	95.59	27,147,730.86	98.52
1 至 2 年	1,805,496.2	4.21	406,437.11	1.48
2 至 3 年	119,045.6	0.28	0	0
3 年以上	0	0	0	0
合计	43,603,200.63	100.00	27,554,167.97	100.00

说明：

预付款项坏账准备本期期末数613,076.22元，上期期末数282,930.52元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

SKInternationalMachineryLtd.	非关联方	12,874,500.56		交易未完成
沈阳航动科技开发有限公司	非关联方	2,621,000		交易未完成
LEISTRITZPRODUKTIONATECHNIK GMBH	非关联方	1,824,015.6		交易未完成
武汉市盘龙明达建筑有限公司	非关联方	1,350,000		交易未完成
上海中机浦发锻造有限公司	非关联方	1,320,913.28		交易未完成
合计	--	19,990,429.44	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,481,994.13	71,779.84	95,410,214.29	105,659,796.32	71,779.84	105,588,016.48
在产品	54,042,376.69		54,042,376.69	30,531,535.44		30,531,535.44
库存商品	369,061,929.67	2,051,959.25	367,009,970.42	293,910,691.35	2,051,959.25	291,858,732.1
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	4,793,547.75		4,793,547.75	4,764,111.27		4,764,111.27
委托加工材料	6,013,933.19		6,013,933.19	6,803,445.25		6,803,445.25
自制半成品	59,905,041.88		59,905,041.88	64,195,412.24		64,195,412.24
在途物资	2,521,351.7		2,521,351.7	1,483,764.98		1,483,764.98
合计	591,820,175.01	2,123,739.09	589,696,435.92	507,348,756.85	2,123,739.09	505,225,017.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	71,779.84				71,779.84
在产品					
库存商品	2,051,959.25				2,051,959.25
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,123,739.09	0	0	0	2,123,739.09

(3) 存货跌价准备情况

无。

## 10、其他流动资产

无。

## 11、可供出售金融资产

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

## 12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

6、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,308,130,793.99	10,026,426.55		301,640	1,317,855,580.54
其中：房屋及建筑物	408,347,775.12	1,444,844.2		0	409,792,619.32
机器设备	726,311,989.93	5,729,938.22		301,640	731,740,288.15
运输工具	95,347,678.57	1,087,006.68		0	96,434,685.25
其他设备	78,123,350.37	1,764,637.45		0	79,887,987.82
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	572,001,929.62	0	42,175,886.21	292,090.8	613,885,725.03
其中：房屋及建筑物	118,422,996.18	0	9,850,534.96	0	128,273,531.14
机器设备	361,260,946.71	0	21,386,343.43	292,090.8	382,355,199.34
运输工具	42,644,560.46	0	7,077,559.21	0	49,722,119.67
其他设备	49,673,426.27	0	3,861,448.61	0	53,534,874.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	736,128,864.37	--			703,969,855.51
其中：房屋及建筑物	289,924,778.94	--			281,519,088.18
机器设备	365,051,043.22	--			349,385,088.81
运输工具	52,703,118.11	--			46,712,565.58
其他设备	28,449,924.1	--			26,353,112.94
四、减值准备合计	2,844,012.24	--			2,843,512.24
其中：房屋及建筑物	88,206.34	--			88,206.34
机器设备	1,992,398.85	--			1,991,898.85
运输工具	2,142.85	--			2,142.85
其他设备	761,264.2	--			761,264.2
五、固定资产账面价值合计	733,284,852.13	--			701,126,343.27
其中：房屋及建筑物	289,836,572.6	--			281,430,881.84
机器设备	363,058,644.37	--			347,393,189.96
运输工具	52,700,975.26	--			46,710,422.73
其他设备	27,688,659.9	--			25,591,848.74

本期折旧额 42,175,886.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,420,145.88 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氯化石蜡项目				1,028,547.05		1,028,547.05
武汉钻头厂二期扩建	3,340,000		3,340,000	3,340,000		3,340,000
2万吨三氯氢硅生产装置项目	35,323,430.51		35,323,430.51	33,294,738.38		33,294,738.38
安装设备及其他	15,787,466.58		15,787,466.58	5,321,778.04		5,321,778.04
合计	54,450,897.09	0	54,450,897.09	42,985,063.47	0	42,985,063.47

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末数
氯化石蜡项目	26,000,000	1,028,547.05	177,710	1,206,257.05		114.25	100.00				自筹	0
武汉钻头厂二期 扩建		3,340,000									自筹	3,340,000
2 万吨三氯氢硅 生产装置项目	48,500,000	33,294,738.38	2,028,692.13			72.83	80.00				自筹	35,323,430.51
安装设备及其他		5,321,778.04	16,679,577.37	6,213,888.83							自筹	15,787,466.58
合计	74,500,000	42,985,063.47	18,885,979.5	7,420,145.88	0	--	--	0	0	--	--	54,450,897.09

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

公司所有在建工程均为正常项目，不存在可能发生减值的迹象，未计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	0	0	0	0
专用设备	0	11,553,713.1	11,553,713.1	0
其他	398,747.4	0	398,747.4	0
工程物资减值准备	0	0	0	0
合计	398,747.4	11,553,713.1	11,952,460.5	0

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,847,634.38	770,000	0	69,617,634.38
土地使用权	30,775,918.78			30,775,918.78
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,800,000			1,800,000
三氯氢硅生产技术	4,000,000			4,000,000
超硬切削复合片等专利技术	68,089.2			68,089.2
Teamcenter 系统	1,623,931.62			1,623,931.62
UG 系统	1,200,000			1,200,000
软件	5,379,694.78	770,000		6,149,694.78
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	24,000,000			24,000,000
二、累计摊销合计	7,487,700.95	2,676,705.92	0	10,164,406.87
土地使用权	2,616,649.4	369,942.6		2,986,592
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	360,000	90,000		450,000
三氯氢硅生产技术	633,333.29	199,999.98		833,333.27
超硬切削复合片等专利技术	67,521.79	567.41		68,089.2
Teamcenter 系统	1,353,276.33	162,393.16		1,515,669.49
UG 系统	610,000	60,000		670,000
软件	1,446,920.14	593,802.77		2,040,722.91
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	400,000	1,200,000		1,600,000
三、无形资产账面净值合计	61,359,933.43	0	0	59,453,227.51
土地使用权	28,159,269.38			27,789,326.78
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,440,000			1,350,000
三氯氢硅生产技术	3,366,666.71			3,166,666.73
超硬切削复合片等专利技术	567.41			0
Teamcenter 系统	270,655.29			108,262.13

UG 系统	590,000			530,000
软件	3,932,774.64			4,108,971.87
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	23,600,000			22,400,000
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权				
三氯氢硅生产技术				
超硬切削复合片等专利技术				
Teamcenter 系统				
UG 系统				
软件				
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利				
无形资产账面价值合计	61,359,933.43	0	0	59,453,227.51
土地使用权	28,159,269.38			27,789,326.78
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,440,000			1,350,000
三氯氢硅生产技术	3,366,666.71			3,166,666.73
超硬切削复合片等专利技术	567.41			0
Teamcenter 系统	270,655.29			108,262.13
UG 系统	590,000			530,000
软件	3,932,774.64			4,108,971.87
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	23,600,000			22,400,000

本期摊销额 2,676,705.92 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	2,013,602.25	0	156,904.08	0	1,856,698.17	
合计	2,013,602.25	0	156,904.08	0	1,856,698.17	--

长期待摊费用的说明：

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
应收款项坏账准备	3,210,107.09	2,228,199.73
存货跌价准备	325,738.84	325,738.84
固定资产	500,211.67	500,336.67
小 计	4,036,057.6	3,054,275.24

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	4,036,057.6	3,054,275.24

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	690,064.32	355,974.59
可抵扣亏损	20,713,487.28	20,713,487.28
合计	21,403,551.6	21,069,461.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年	1,976,357.6	1,976,357.6	
2015 年	16,507,964.68	16,507,964.68	
2016 年	2,229,165	2,229,165	
合计	20,713,487.28	20,713,487.28	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无		
小计		
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	16,953,165.78	12,985,673.74
存货跌价准备	2,123,739.09	2,123,739.09
固定资产	2,843,512.24	2,844,012.24
小计	21,920,417.11	17,953,425.07

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,341,648.33	4,301,581.77			17,643,230.1
二、存货跌价准备	2,123,739.09	0	0	0	2,123,739.09
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,844,012.24			500	2,843,512.24
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	18,309,399.66	4,301,581.77	0	500	22,610,481.43

资产减值明细情况的说明：

无。

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	1,000,000	
保证借款		
信用借款	315,000,000	238,000,000
合计	316,000,000	238,000,000

短期借款分类的说明：

无。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	26,900,000	55,600,000
银行承兑汇票	57,000,000	
合计	83,900,000	55,600,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

本会计期间内将到期金额 83,900,000.00 元。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	400,621,074.77	298,237,868.52
1 至 2 年	17,115,381.03	17,706,938.79
2 至 3 年	3,191,711.41	2,194,180.75
3 年以上	2,314,097.9	1,835,233.67
合计	423,242,265.11	319,974,221.73

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
江汉石油管理局	166,571.5	162,872.5
中国石化集团下属单位	1,704,935.27	1,242,518.43
合计	1,871,506.77	1,405,390.93

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年未支付的应付账款系未结算采购款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,573,801.03	16,283,580.8
1 至 2 年	3,718,189.54	732,836.31
2 至 3 年	235,726.3	162,835
3 年以上	75,181	56,422.3
合计	21,602,897.87	17,235,674.41

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国石化集团下属单位	7,655,044.7	3,005,700
合计	7,655,044.7	3,005,700

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

账龄超过1年的预收账款为合同尾款，尚未结算。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		92,004,115.22	92,004,115.22	
二、职工福利费		7,499,746.61	7,499,746.61	
三、社会保险费	5,671,171.06	32,043,584.28	31,930,265.84	5,784,489.5
社会保险费	5,671,171.06	32,043,584.28	31,930,265.84	5,784,489.5
四、住房公积金		7,906,440.66	4,978,551.47	2,927,889.19
五、辞退福利		141,388.49	141,388.49	
六、其他	13,573,966.31	19,039,564.28	20,181,402.3	12,432,128.29
工会经费和职工教育经费	7,463,991.81	1,856,405.39	2,273,717.41	7,046,679.79
劳务费		17,183,158.89	17,143,224.89	39,934
离退休人员费用	6,109,974.5		764,460	5,345,514.5
合计	19,245,137.37	158,634,839.54	156,735,469.93	21,144,506.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,273,717.41，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,997,993.92	11,681,081.34
消费税		
营业税	553,774.58	922,952.36
企业所得税	1,172,738.96	-3,460,644.36
个人所得税	4,326,790.39	5,538,043.15
城市维护建设税	1,761,944.7	5,444,023.71
房产税	1,401,136.86	1,593,067.79
土地使用税		217,229.88
车船税		9,292
印花税	352,361.6	1,129,770.5

教育费附加	1,426,505.37	3,055,919.7
堤防费	6,719,576.41	6,351,167.2
代收天然气加价收入	20,906,133.74	34,350,894.93
其他税费	28,996.39	155,314.27
合计	44,647,952.92	66,988,112.47

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无。

**36、应付利息**

无。

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国石化集团江汉石油管理局	54,054,000	0	
合计	54,054,000	0	--

应付股利的说明：

无。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,690,605.68	6,034,465.93
1 至 2 年	1,284,315.64	793,737.94
2 至 3 年	425,146.14	432,509.13
3 年以上	3,356,080.6	3,361,630.82
合计	12,756,148.06	10,622,343.82

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	账龄	金额	情况说明
承德市天然气总公司	3 年以上	2,137,308.45	往来款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	账龄	金额	情况说明
承德市天然气总公司	3 年以上	2,137,308.45	往来款
个人住房公积金	1 年以内	2,257,093.55	住房公积金

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	3,200,000	0	3,200,000	0
合计	3,200,000	0	3,200,000	0

预计负债说明：

因非标刀具加工承揽合同纠纷，四平博尔特工业装备有限公司（下称：博尔特公司）于2010年10月12日向四平市中级人民法院提起诉讼，诉公司（潜江制造厂）2007年下半年未按合同约定接收订物，应承担违约责任，要求公司支付货款3,188,720.00元及逾期付款利息、本案诉讼费及实际发生的差旅费等。2011年5月18日，吉林省四平市中级人民法院民事判决书【（2010）四民二初字第44号】判决，判决公司（潜江制造厂）支付博尔特公司货款人民币3,188,720.00元，并承担诉讼费用37,310.00元；公司（潜江制造厂）不服上述判决，于2011年8月31日向吉林省高级人民法院提起上诉，判决撤销吉林省四平市中级人民法院民事判决书（2010）四民二初字第44号民事判决，发回吉林省四平市中级人民法院重审（2011吉民三终字第57号）。根据2012年6月14日吉林省四平市中级人民法院（2012）四民二重字第1号民事调解书达成协议：截止2012年

6月14日止，双方不再存在任何有关刀具业务的纠纷。同时我公司以货款2,498,274.00元购买博尔特公司生产的11种型号共计1823支刀具，我公司向博尔特公司支付货款总计2,496,774.00元。

至2012年6月30日，公司与博尔特公司的交易尚未完成，公司被冻结银行存款3,200,000.00元仍然处于冻结中。但是，由于双方不再存在任何有关刀具业务的纠纷，上述事项预计不会导致公司经济利益流出，公司冲回已确认的预计负债。

**40、一年内到期的非流动负债**

无。

**41、其他流动负债**

无。

**42、长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款**

无。

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
863 计划 2007AA09A102 项目专项经费	6,883,138.46		4,477,614.96	2,405,523.5	
合计	6,883,138.46	0	4,477,614.96	2,405,523.5	--

专项应付款说明：

根据科学技术部《关于下达2008年度国家高技术发展计划（863）计划第一批课题经费预算的通知》（国科发[2008]422号），公司2008年收到财政部拨入863计划2007AA09A102项目专项经费第一期拨款9,380,000.00元，2010年收到第二期拨款4,010,000.00元，2008、2009、2010、2011年度累计发生相关科研经费支出及转拨课题组其他参研单位6,506,861.54元。公司本年发生相关科研经费支出4,477,614.96元。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,400,000	0	0	0	0	0	400,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

无。

**48、库存股**

库存股情况说明：

无。

**49、专项储备**

专项储备情况说明：

无。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	86,910,786.91			86,910,786.91
其他资本公积	15,975,904.98			15,975,904.98
合计	102,886,691.89	0	0	102,886,691.89

资本公积说明：

无。

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	156,207,716.81			156,207,716.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	156,207,716.81	0	0	156,207,716.81

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：

无。

**53、未分配利润**

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	401,937,495.06	--	386,558,472.43	--
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	401,937,495.06	--	386,558,472.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,312,371.74	--	104,425,396.21	--
减：提取法定盈余公积			8,966,373.58	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	80,080,000		80,080,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	380,169,866.8	--	401,937,495.06	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无。

**54、营业收入及营业成本**

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	740,167,157.02	761,633,603.85
其他业务收入	23,702,805.03	26,406,879.69
营业成本	555,531,795.17	573,820,847.08

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油机械产品	594,472,203.34	422,269,028.4	614,930,015.49	427,694,386.46
天然气	102,356,539.63	83,974,210.44	67,754,056.65	59,907,612.2
化工产品	43,338,414.05	30,010,569.83	78,949,531.71	63,162,215.97
合计	740,167,157.02	536,253,808.67	761,633,603.85	550,764,214.63

(3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

(4) 主营业务(分地区)

适用  不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	595,771,674.14	429,006,218.09	574,669,960.81	424,874,837.06
国外	144,395,482.88	107,247,590.58	186,963,643.04	125,889,377.57
合计	740,167,157.02	536,253,808.67	761,633,603.85	550,764,214.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
出租车	66,780,605.97	8.74
HIJETBITINC	41,915,589.6	5.49
江汉油田分公司盐化工总厂	40,663,071.16	5.32
中国石油集团西部钻探工程有限公司	39,587,163.73	5.18
中国石化化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	36,791,382.25	4.82
合计	225,737,812.71	29.55

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

适用  不适用

56、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,879,156.79	3,140,732.35	5%
城市维护建设税	1,366,026.83	1,535,025.17	7%、5%、1%
教育费附加	159,014.85	107,500	3%、2%、1.5%
资源税			
其它	834,786.13	1,217,215.11	
合计	5,238,984.6	6,000,472.63	--

营业税金及附加的说明:

无。

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益

无。

59、资产减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,301,581.77	-9,860,209.46
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	4,301,581.77	-9,860,209.46

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	262,304.87	914,730.32
其中：固定资产处置利得	262,304.87	914,730.32
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,083,000	296,542.39
罚没利得	17,907.8	
其他	144,833.25	15,021.2
合计	3,508,045.92	1,226,293.91

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出口补贴	361,000	37,224.87	
专利补贴	2,200	129,000	
企业发展基金		80,000	
科技补贴	1,100,000		
公益性岗位补贴	1,619,800		
拆迁补偿款		50,317.52	
合计	3,083,000	296,542.39	--

营业外收入说明

无。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		10,000
罚款支出	67,574.94	

赔偿金、违约金支出	147,696.29	
预计未决诉讼损失	-3,200,000	
其他		224.54
合计	-2,984,728.77	10,224.54

营业外支出说明：

根据 2012 年 6 月 14 日吉林省四平市中级人民法院（2012）四民二重字第 1 号民事调解书达成协议，我公司与四平博尔特公司不再存在任何有关刀具业务的纠纷，公司据此冲回营业外支出-预计未决诉讼损失，详见八（七）39。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,201,363.63	14,666,195.49
递延所得税调整	-981,782.36	1,440,636.66
合计	12,219,581.27	16,106,832.15

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	58,312,371.74	62,451,094.39
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,444,016.47	924,179.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	52,868,355.27	61,526,914.80
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	400,400,000.00	400,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	400,400,000.00	400,400,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	400,400,000.00	400,400,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.15	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.13	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.15	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.13	0.15

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

64、其他综合收益

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴款	3,083,000
收保证金户受限资金	1,377,240.38
员工备用金退回	1,257,917.01
收退回保证金款	1,182,480
收财政代付款	465,000
银行存款利息收入	215,226.7
收保险赔款	55,792.94
收往来欠款	50,000
其他	2,639,904.88
合计	10,326,561.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费及办公费	14,998,251.76
销售服务费	7,156,670.9
研究开发费	6,701,444.53
运杂费	5,019,476.21
863 项目子课题经费	4,477,614.96
业务招待费	2,364,045.9
广告宣传费	1,438,732.9
财产保险费	1,321,721.03
中介机构服务费	1,279,287.22
环境卫生费	675,125.7
其他	14,404,679.25
合计	59,837,050.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,784,384.43	66,317,103.94
加：资产减值准备	4,301,581.77	-9,860,209.46

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,175,886.21	51,175,253.33
无形资产摊销	2,676,705.92	1,416,018.3
长期待摊费用摊销	156,904.08	156,904.08
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）	-262,304.87	-914,730.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,662,322.6	6,501,748.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-981,782.36	1,440,636.66
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）	-84,471,418.16	-5,374,376.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,473,421.55	-437,640,706.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,232,780.92	324,050,592.6
其他	1,352,210.43	2,211,815.67
经营活动产生的现金流量净额	-10,846,150.58	-519,949.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	51,864,514.51	23,094,496.65
减：现金的期初余额	49,503,322.84	34,834,521.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,361,191.67	-11,740,024.69

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	51,864,514.51	49,503,322.84
其中：库存现金	158,768.04	87,262.56
可随时用于支付的银行存款	51,705,746.47	49,416,060.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	51,864,514.51	49,503,322.84

现金流量表补充资料的说明：

无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

无。

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江汉石油管理局	控股股东	国有	湖北潜江	张召平	石油、天然气相关业务等	2,364,170,000	67.5	67.5	中国石化集团	177564194

本企业的母公司情况的说明：

无。

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江钻国际贸易(武汉)有限公司	控股子公司	进出口贸易	武汉市	李建基	货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)	10,000,000	100	100	66675050-2
上海隆泰资产管理产有限公司	控股子公司	投资管理	上海市	谷玉洪	投资管理,投资咨询,企业管理咨询,国内贸易,创业投资,实业投资(涉及行政许可的,凭许可证经营)	72,000,000	100	100	76943265-4
承德江钻石油机械有限责任公司	控股子公司	机械制造	河北承德	李建基	石油专业高压钻采配件相关业务	143,900,000	75.6	75.6	72161779-9
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股子公司	精细化工	江苏泰州	谷玉洪	开发、生产漂粉精;销售本公司所生产的产品	9,000,000	65	65	77376635-8
湖北江钻天祥化工有限公司	控股子公司	化工	湖北潜江	赵进斌	生产、销售三氯氢硅	70,000,000	51	51	55700336-4

**3、本企业的合营和联营企业情况**

无。

**4、本企业的其他关联方情况**

本企业的其他关联方情况的说明：

中国石化集团为公司控股股东江汉石油管理局的上级单位，为公司实际控制人，其下属企业均构成本公司关联方。附注中涉及关联方及关联交易的披露，除控股股东江汉石油管理局和中国石化财务有限责任公司（以下简称“中石化财务公司”）单独列示外，公司将中国石化集团所有下属企业统称“中国石化集团下属单位”汇总披露。

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江汉石油管理局	水、电	协议价	14,795,872.27	41.22	12,894,483.11	50.5
江汉石油管理局	物业管理	协议价			675,000	51.31
江汉石油管理局	材料	协议价	16,871,540.21	5.92	2,145,080	1.42
江汉石油管理局	运输、维修、通讯	协议价	422,036.45	3.25		
中国石化集团下属单位	氯气、氢气等	协议价	98,148.9	6.92	5,247,016.65	51.93
中国石化集团下属单位	水、电	协议价	208,709.68	0.58	2,060,732.06	8.07
中国石化集团下属单位	成品油	市场价	3,712,348.29	93.05	1,312,832.51	57.35
中国石化集团下属单位	技术服务费	协议价	1,820,000	100	720,000	100

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江汉石油管理局	ERW630 设备	协议价			6,056,964.36	12.85
江汉石油管理局	石油机械配件	协议价	1,185,768.33	2.21		
中国石化集团下属单位	油用钻头	协议价	171,182,468.51	34.03	133,206,323.78	23.89
中国石化集团下属单位	石油机械配件	协议价	3,781,650.25	7.04	3,951,585.85	8.39
中国石化集团下属单位	螺杆钻具	协议价	2,480,769.23	100		
中国石化集团下属单位	其他石油机械产品	协议价	5,268,228.49	49.35		
中国石化集团下属单位	漂粉精及氯化石钠	协议价	40,663,071.16	93.83	38,720,841.16	100

## (2) 关联托管/承包情况

无。

## (3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
江汉石油管理局	潜江制造厂	土地使用权	正常使用		2011年01月01日	2013年12月31日	协议价	1,260,000	
江汉石油管理局	潜江制造厂	土地使用权	正常使用		2011年01月01日	2013年12月31日	协议价	1,997,500	
中国石化集团下属单位	湖北江钻天祥化工有限公司	厂房及土地使用权	正常使用		2010年06月01日	2018年05月31日	协议价	731,417	

关联租赁情况说明：

无。

## (4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	中国石化集团下属单位	19,395,700	10,726,000
应收账款	中国石化集团下属单位	76,234,790.88	55,574,228.91
预付账款	中国石化集团下属单位	336,340	516,930.84
其他应收款	江汉石油管理局		30,000

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江汉石油管理局	166,571.5	162,872.5
应付账款	中国石化集团下属单位	1,704,935.27	1,242,518.43
预收账款	中国石化集团下属单位	7,655,044.7	3,005,700

(十) 股份支付

无。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

1、根据2012年6月14日吉林省四平市中级人民法院（2012）四民二重字第1号民事调解书达成协议，至2012年6月30日，我公司与四平博尔特公司不再存在任何有关刀具业务的纠纷，预计不会导致公司经济利益流出公司，公司冲回已确认的预计负债，详见八（七）39。

2、截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的其他或有事项。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

1、截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后本会计期间内	6,102,157.00	6,720,737.00
资产负债表日后第2年	8,270,763.40	6,273,263.40
资产负债表日后第3年	3,075,737.00	3,075,737.00
以后年度	31,145,099.00	31,145,099.00
合计	48,593,756.40	47,214,836.40

2、截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的其他承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

1、公司因与博尔特公司非标刀具加工承揽合同纠纷被法院冻结的银行存款3,200,000.00元已于2012年7月5

日解冻。

2、截至2012年7月27日，本公司不存在其他的应披露资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

无。

**2、债务重组**

无。

**3、企业合并**

无。

**4、租赁**

无。

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无。

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无。

**7、其他需要披露的重要事项**

控股股东承诺事项及履行情况：

公司控股股东中国石化集团江汉石油管理局在实施公司股权分置改革时对流通股股东承诺：

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

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

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

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 应收账款**

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	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	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收关联方款项	77,122,164.38	17.45			56,451,602.41	17.4		
账龄组合	364,856,896.95	82.55	8,879,194.06	2.43	267,984,987.93	82.6	8,848,463.38	3.3
组合小计	441,979,061.33	100	8,879,194.06	2.01	324,436,590.34	100	8,848,463.38	2.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0	0	0	0	0	0
合计	441,979,061.33	--	8,879,194.06	--	324,436,590.34	--	8,848,463.38	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	353,660,554.49	96.93	0	257,190,767.42	95.97	0
1 年以内小计	353,660,554.49	96.93	0	257,190,767.42	95.97	0
1 至 2 年	2,424,563.99	0.66	727,369.21	2,644,281.12	0.99	793,284.34
2 至 3 年	1,549,884.04	0.42	929,930.42	236,900.86	0.09	142,140.51
3 年以上	7,221,894.43	1.98	7,221,894.43	7,913,038.53	2.95	7,913,038.53
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	364,856,896.95	--	8,879,194.06	267,984,987.93	--	8,848,463.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收关联方款项	77,122,164.38	0
合计	77,122,164.38	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	64,342,180.56	1 年以内	14.56
大庆油田物资公司	非关联方	29,184,305.08	1 年以内	6.6
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	28,177,205.66	1 年以内	6.38
HIJET BIT INC	非关联方	22,818,892	1 年以内	5.16
四川石油管理局物资总公司	非关联方	17,260,356.44	1 年以内	3.91
合计	--	161,782,939.74	--	36.6

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

中国石化集团下属单位	同一集团控制	76,122,164.38	17.22%
湖北江钻天祥化工有限公司	本公司子公司	1,000,000	0.23%
合计	--	77,122,164.38	17.45%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收关联方款项	4,867,985.76	56.82			2,223,730.21	27.79		
账龄组合	3,699,760.76	43.18	1,253,249.53	33.87	5,779,476.38	72.21	1,247,683.61	21.59
组合小计	8,567,746.52	100	1,253,249.53	14.63	8,003,206.59	100	1,247,683.61	15.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	8,567,746.52	--	1,253,249.53	--	8,003,206.59	--	1,247,683.61	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其它应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,412,485.01	65.21	2,412,485.01	4,515,653.7	78.13	
1 年以内小计	2,412,485.01	65.21	2,412,485.01	4,515,653.7	78.13	0
1 至 2 年	46,526.07	1.26	46,526.07	20,973	0.36	6,291.9
2 至 3 年	3,644.93	0.1	3,644.93	3,644.93	0.06	2,186.96
3 年以上	1,237,104.75	33.44	1,237,104.75	1,239,204.75	21.44	1,239,204.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,699,760.76	--	3,699,760.76	5,779,476.38	--	1,247,683.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

应收关联方款项	4,867,985.76	0
合计	4,867,985.76	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：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
备用金	非关联方	4,857,985.76	1 年以内	56.7
中铁物资武汉物流有限公司	非关联方	500,000	1 年以内	5.84
北京江钻特奥科技有限公司	非关联方	500,000	5 年以上	5.84
山西华辰投资咨询管理有限公司	非关联方	351,720	1 年以内	4.11
北京富新房地产开发有限责任公司	非关联方	255,000	3-4 年	2.98
合计	--	6,464,705.76	--	75.45

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江钻国际贸易（武汉）有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100	100				
上海隆泰资产管理有限公司	成本法	72,269,485.57	72,269,485.57		72,269,485.57	100	100				
承德江钻石油机械有限责任公司	成本法	110,670,000	110,670,000		110,670,000	75.6	75.6				
泰兴市隆盛精细化工有限公司	成本法	47,413,780.51	47,413,780.51		47,413,780.51	65	65				5,537,534.55

湖北江钻天祥化工有限公司	成本法	29,610,000	29,610,000		29,610,000	51	51				
合计	--	269,963,266.08	269,963,266.08	0	269,963,266.08	--	--	--	0	0	5,537,534.55

长期股权投资的说明：

无。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	637,070,952.61	625,198,022.57
其他业务收入	21,268,170.71	26,110,130.97
营业成本	482,444,053.92	472,598,210.57
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油机械产品	534,714,412.98	380,588,463.65	557,443,965.92	390,860,817.52
天然气	102,356,539.63	83,974,210.44	67,754,056.65	59,907,612.2
合计	637,070,952.61	464,562,674.09	625,198,022.57	450,768,429.72

##### (3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	529,158,539.13	357,904,757.48	494,095,511.91	328,569,147.21
国外	107,912,413.48	106,657,916.61	131,102,510.66	122,199,282.51
合计	637,070,952.61	464,562,674.09	625,198,022.57	450,768,429.72

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
出租车	66,780,605.97	10.14
HIJET BIT INC	41,781,208.74	6.35
中国石油集团西部钻探工程有限公司	39,587,163.73	6.01
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	36,791,382.25	5.59
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司物资供应处	36,666,044.4	5.57
合计	221,606,405.09	33.66

营业收入的说明：

无。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	5,537,534.55	1,521,925.96
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	5,537,534.55	1,521,925.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
泰兴市隆盛精细化工有限公司	5,537,534.55	1,521,925.96	本期分红增加
合计	5,537,534.55	1,521,925.96	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,340,937.58	56,458,919.72
加：资产减值准备	99,656.6	-11,291,667.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,701,646.98	43,543,220.77
无形资产摊销	2,099,584.52	846,588.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-243,402.15	-540,011.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,356,082.54	5,936,283.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,537,534.55	-1,521,925.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,948.49	1,693,750.15
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）	-79,881,271.56	5,193,304
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,640,386.13	-303,428,681.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,076,685.79	193,836,583.82
其他	1,352,210.43	2,211,815.67
经营活动产生的现金流量净额	-36,290,738.44	-7,061,820.48
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	28,971,849.43	10,893,087.46
减：现金的期初余额	47,687,457.6	10,585,856.48
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	-18,715,608.17	307,230.98

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

### (十六) 补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.13	0.13

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末余额为人民币 529,429,707.66 元，较期初余额增加 32.52%，主要原因是本期新增销售货款未及时收回所致。

(2) 预付账款期末余额为 42,240,251.66 元，较期初余额增加了 56.71%，本期预付设备款，验收时间较长，以及预付货款尚未办理完结算所致。

(3) 其他应收款期末余额为 16,934,444.81 元，较期初余额增加了 32.66%，主要是本期员工备用金增加所致。

(4) 递延所得税资产期末余额为 4,036,057.60 元，较期初余额增加了 32.14%，主要是本期应收款项坏账准备计提增加所致。

(5) 短期借款期末余额为 316,000,000.00 元，较期初余额增加了 32.77%，主要是本期因生产经营需要新增短期借款未到期所致

(6) 应付票据期末余额为 83,900,000.00 元，较期初余额增加了 50.90%，主要是本期开具的应付票据尚未到期所致。

(7) 应付账款期末余额为 423,242,265.11 元，较期初余额增加了 32.27%，主要是本期新增材料款尚未支付所致。

(8) 应交税费期末余额为 44,647,952.92 元，较期初余额减少了 33.34%，本期应缴增值税、城建税及天然气加价收入减少所致。

(9) 专项应付款期末余额为 2,405,523.50 元，较期初余额减少了 65.05%，主要是公司 863 项目专项经费本期转销所致。

(10) 财务费用本期发生数为 8,955,732.19 元，较上年同期增加了 31.09%，主要是本期借款增加导致利息支出增加所致。

(11) 资产减值损失本期发生数为 4,301,581.77 元，较上年同期增加了 143.63%，主要是上期公司变更坏账准备计提比例冲回坏账所致。

(12) 营业外收入本期发生数为 3,508,045.92 元，较上年同期增加了 186.07%，主要是本期政府补助较上期增加所致。

(13) 营业外支出本期发生数为-2,984,728.77 元，较上年同期减少了 29,291.81%，主要是本期冲回预计负债所致。

(14) 少数股东损益本期发生数为-527,987.31 元，较上年同期减少了 113.66%，主要是本期公司子公司净利润较上期降低所致。

### 九、备查文件目录

备查文件目录
五届十三次董事会决议；五届十次监事会决议。

董事长：张召平

董事会批准报送日期：2012-7-30

修订信息：无。

江汉石油钻头股份有限公司  
董事会  
2012-7-30