

江汉石油钻头股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张召平	董事长	因公出差	发表书面意见
王震	独立董事	因公出差	发表书面意见

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

4、公司负责人张召平、主管会计工作负责人吴幸娟及会计机构负责人(会计主管人员)尹相玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本报告中所述的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

6、公司非公开发行股票募集资金购买中国石油化工集团公司持有的中石化石油工程机械有限公司100%股权（以下简称“本次非公开发行”），2015年3月2日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对公司上述非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司非公开发行A股股票获得有条件审核通过。目前，公司尚未收到中国证监会正式核准文件。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第九节 公司治理	34
第十节 内部控制	37
第十一节 财务报告	38
第十二节 备查文件目录	83

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江汉石油钻头股份有限公司
江汉石油管理局、管理局	指	中国石化集团江汉石油管理局
机械公司	指	中石化石油工程机械有限公司
中国石化集团、石化集团	指	中国石油化工集团公司
财务公司	指	中国石化财务有限责任公司
隆盛化工	指	泰兴市隆盛精细化工有限公司
江钻天祥	指	湖北江钻天祥化工有限公司
北油江钻	指	北京北油江钻井下工具有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2014 年度

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中描述了公司经营中存在的主要困难以及公司未来发展展望，敬请查阅。报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	江钻股份	股票代码	000852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江汉石油钻头股份有限公司		
公司的中文简称	江钻股份		
公司的外文名称（如有）	Kingdream Public Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	KPLC		
公司的法定代表人	张召平		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工业园一路 5 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工业园一路 5 号		
办公地址的邮政编码	430223		
公司网址	www.kingdream.com.cn		
电子信箱	info@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	武汉市东湖新技术开发区华工业园一路 5 号江汉石油钻头股份有限公司证券部	武汉市东湖新技术开发区华工业园一路 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的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 09 月 28 日	湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号	4201001170220	国税鄂字 420101711956260	71195626-0
报告期末注册	2012 年 04 月 01 日	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工业园一路 5 号	420100000177402	鄂国地税武字 420101711956260	71195626-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 12 月 19 日，公司控股股东由中国石化集团江汉石油管理局变更为中国石油化工集团公司。本次股东变更情况请见公司于 2014 年 12 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于国有股权无偿划转完成股份过户登记的公告》（公告编号：2014-068）。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	程连木、张亚许

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼	张江	股权分置改革

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,657,746,352.04	1,868,048,827.64	-11.26%	1,840,536,026.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,857,345.07	103,787,863.72	-30.77%	130,574,753.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,582,387.49	97,838,384.72	-57.50%	121,646,999.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,648,847.88	33,801,332.12	298.35%	165,395,801.20
基本每股收益（元/股）	0.18	0.26	-30.77%	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.26	-30.77%	0.33
加权平均净资产收益率（%）	6.17	9.29	减少 3.12 个百分点	12.09
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,295,395,360.68	2,339,827,608.99	-1.90%	2,174,080,206.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,187,471,865.55	1,135,634,520.48	4.56%	1,111,926,656.76

说明：1、公司本报告期营业总收入较上年同期有所减少，主要是石油机械产品收入较上期减少所致。2、公司本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降，主要是：（1）受国内国际市场需求下降影响，公司主要盈利产品牙轮钻头收入同比有较大幅度减少，同时，由于产品销售结构的变化，牙轮钻头产品的销售毛利率有所下降；（2）由于本报告期欧元不断贬值，公司汇兑损失比上年同期大幅增加，导致公司财务费用较上年同期有所增加。3、公司本报告期内总资产较年初有所减少，主要是公司转让持有的原控股子公司隆盛化工和江钻天祥股权，期末上述两家原控股子公司的报表不再纳入合并范围所致。

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	28,488,975.90	88,033.80	554,795.09	主要为处置子公司股权收益
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)	4,835,706.34	963,870.69	5,409,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-780,833.54	8,307,329.95	4,352,866.49	
减: 所得税影响额	2,306,781.00	2,311,007.16	1,194,216.17	
少数股东权益影响额(税后)	-37,889.88	1,098,748.28	195,291.87	
合计	30,274,957.58	5,949,479.00	8,927,753.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，是公司上市以来经营形势变化最大、经营压力前所未有的一年。在宏观经济结构调整的大环境下，公司各产业的经营面临空前激烈的市场竞争。在牙轮钻头被金刚石钻头替代的大趋势下，公司单一

主赢利产品牙轮钻头市场空间大幅萎缩。在如此艰难的困境中，公司上下积极应对挑战，全力寻求突破，取得了极其不易的经营结果。全年实现营业收入16.58亿元、利润总额7057万元。

2014年，公司经营中的主要问题有：一是产业产品结构优化和发展节奏还需加快。金刚石产业和螺杆钻具产业发展虽呈现良好的势头，但还不足以支撑公司的生存和发展，要尽快培育形成三足鼎立的良好产业格局。还有一些产业长期在盈亏边缘徘徊，还未见根本好转。二是资源优化调整工作还没有真正破题，要加快破解牙轮钻头产业占用资源与创效能力不匹配的难题，解决用工总量与人员结构之间的矛盾。三是精益管理需持续深化，存货和应收账款仍然较高，资金周转紧张，影响整体运营质量。这些问题，将在公司下一步的工作中高度重视，切实加以改进和解决。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

在2013年年报中，公司披露2014年将重点做好以下工作：1、全力开拓市场，着力提升收入水平。2、深化改革创新，着力提升发展质量。3、推进精益管理，着力提升效益水平。4、强化责任落实，着力提升工作执行力。

本报告期，受公司面临的内外部环境发生深刻变化，主要盈利产品牙轮钻头出现大幅下滑，导致整体的经营结果不理想。一是受宏观经济由注重发展速度向更加注重发展的质量和效益转型的影响，国内三大石油集团缩减投资计划，大幅压缩市场空间；二是随着钻井工艺的进步和金刚石钻头技术的发展，牙轮钻头市场空间被严重侵蚀和挤压；三是受金刚石钻头影响，牙轮钻头的需求结构发生变化，盈利能力大幅下降。在严峻的经营形势下，公司积极寻求突破，扎实开展上述重点工作，在多个领域取得了一定的成绩，其中：

1、在各产业发展亮点纷呈。钻头钻具“一体化”服务在中石化国内首个页岩气示范区打响了公司的服务品牌，并在国内外多个市场产生积极的品牌效应，国际市场深度拓展实施方案稳步推进；金刚石钻头产业实现新突破，在国内绝大多数金刚石厂家销量大幅下滑的情况下，公司金刚石钻头销量创历史新高；螺杆钻具产业发展呈现新局面，具备了年产 2000 套的生产能力，多个市场开始放量增长；压缩机产业市场拓展进入新领域；钻采设备产业结构优化获得新进展，石油特车全年订货创历史最高，研发试制多种新产品，为进入页岩气市场提供了有力支持；天然气产业经营创出新水平，外部试采回收项目盈利水平显著提升。

2、管理创新、深化改革工作稳步推进。完成井下动力钻具产业 3 年发展规划，启动钻头钻具产业的资源优化整合工作，实现部分制造资源和人力资源共享，有力提升了响应市场需求的能力；盘活存量资产，天然气外部项目存量资产实现盈利；启动了专家选拔、培养工作，制定了人员流动激励办法；严控用工总量，实现非主营业务外包；由同质低效竞争转向高质高效竞争、由制造销售商转向服务商的转型正在加快推进。

3、精益管理工作进一步深化。以精益管理为指导，以降本增效为主线，建立与降本减费的指标挂钩绩效考核体系，完善应收账款的考核激励方法，完成公司各产业库存测试工作，全年应收账款与库存控制情况较好；加大预算费用管控力度，构建物资供应集中管理体系，导入供应商竞争模式，严控非生产性支出；做好各项风险评估和隐患排查工作，实现安全生产无事故。

4、干部队伍管理水平持续提升。完善管理机制体系，完善抓落实的导向机制、问责机制和监督考核机制，注重在抓落实的过程中考察干部，用抓落实的成果检验干部，提升干部队伍的执行力；强化培训引导作用，开展“我是经营者”的专题培训，引导各级管理者率先向经营者转变，注重向市场和管理要效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司本报告期营业总收入较上年同期有所减少，主要是石油机械产品收入较上期减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
石油机械产品	销售量	元	1,250,257,910.39	1,478,668,402.49	-15.45%
	生产量	元	1,346,300,000	1,402,080,000	-3.98%
	库存量	元	324,248,414.92	317,906,928.89	1.99%
天然气	销售量	元	304,407,019.72	271,629,060.29	12.07%
	生产量		—	—	0.00%

	库存量		—	—	0.00%
化工产品	销售量	元	29,641,066.14	55,663,270.41	-46.75%
	生产量	元	27,510,000	51,980,000	-47.08%
	库存量	元	0	5,869,723.02	—

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、受化工市场行情低迷影响，漂粉精产品销量、产量和利润同比下降；公司原控股子公司湖北江钻天祥化工有限公司本年度处于停产状态；2、报告期末化工股权转让完成使化工库存为零。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	756,358,097.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.63%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中石化下属单位	467,059,443.80	28.17%
2	HIJET BIT INC	124,225,418.91	7.49%
3	武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	84,130,633.51	5.08%
4	NATIONAL IRANIAN OIL COMPANY	51,738,300.26	3.12%
5	大庆油田物资公司	29,204,301.04	1.76%
合计	--	756,358,097.52	45.63%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、上述前 5 大客户中，中石化下属单位为公司控股股东中国石油化工集团直接或间接控制的法人或其他组织，与公司存在关联关系；其他客户与公司不存在关联关系。

2、除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或者间接拥有权益。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油机械产品	主要材料	477,896,415.83	49.41%	473,461,323.03	42.16%	0.94%
石油机械产品	辅助材料	83,496,695.98	8.63%	77,152,037.80	6.87%	8.22%
石油机械产品	燃料及动力	33,370,020.84	3.45%	32,091,080.81	2.86%	3.99%
石油机械产品	职工薪酬	133,531,997.31	13.81%	111,525,755.29	9.93%	19.73%
石油机械产品	折旧及摊销	55,245,845.39	5.71%	30,613,765.68	2.73%	80.46%
石油机械产品	外协加工费	35,499,679.19	3.67%	28,594,371.42	2.55%	24.15%
石油机械产品	低值易耗品摊销	48,260,611.39	4.99%	39,881,924.30	3.55%	21.01%
石油机械产品	其他	99,951,133.08	10.33%	329,796,190.36	29.36%	-69.69%
石油机械产品	合计	967,252,399.01	100.00%	1,123,116,448.70	100.00%	-13.88%
天然气	主要材料	165,092,703.39	59.11%	141,514,909.78	57.87%	16.66%
天然气	辅助材料					
天然气	燃料及动力	11,158,192.16	3.99%	11,425,076.16	4.67%	-2.34%
天然气	职工薪酬	31,400,325.37	11.24%	30,017,190.94	12.28%	4.61%
天然气	折旧及摊销	20,377,382.60	7.30%	21,146,892.76	8.65%	-3.64%
天然气	外协加工费					
天然气	低值易耗品摊销	113,932.90	0.04%	438,011.25	0.18%	-73.99%
天然气	其他	51,175,702.55	18.32%	39,983,505.59	16.35%	27.99%
天然气	合计	279,318,238.97	100.00%	244,525,586.48	100.00%	14.23%
化工产品	主要材料	18,626,451.78	46.01%	27,368,946.86	45.73%	-31.94%
化工产品	辅助材料	3,521,833.81	8.70%	7,708,422.81	12.88%	-54.31%

化工产品	燃料及动力	2,347,889.21	5.80%	6,921,793.95	11.57%	-66.08%
化工产品	职工薪酬	4,035,233.85	9.97%	5,949,984.13	9.94%	-32.18%
化工产品	折旧及摊销	5,481,154.74	13.54%	9,735,615.36	16.27%	-43.70%
化工产品	外协加工费					
化工产品	低值易耗品摊销					
化工产品	其他	6,469,218.14	15.98%	2,160,647.13	3.61%	199.41%
化工产品	合计	40,481,781.53	100.00%	59,845,410.24	100.00%	-32.36%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油机械产品	主要材料	477,896,415.83	49.41%	473,461,323.03	42.16%	0.94%
石油机械产品	辅助材料	83,496,695.98	8.63%	77,152,037.80	6.87%	8.22%
石油机械产品	燃料及动力	33,370,020.84	3.45%	32,091,080.81	2.86%	3.99%
石油机械产品	职工薪酬	133,531,997.31	13.81%	111,525,755.29	9.93%	19.73%
石油机械产品	折旧及摊销	55,245,845.39	5.71%	30,613,765.68	2.73%	80.46%
石油机械产品	外协加工费	35,499,679.19	3.67%	28,594,371.42	2.55%	24.15%
石油机械产品	低值易耗品摊销	48,260,611.39	4.99%	39,881,924.30	3.55%	21.01%
石油机械产品	其他	99,951,133.08	10.33%	329,796,190.36	29.36%	-69.69%
石油机械产品	合计	967,252,399.01	100.00%	1,123,116,448.70	100.00%	-13.88%
天然气	主要材料	165,092,703.39	59.11%	141,514,909.78	57.87%	16.66%
天然气	辅助材料					
天然气	燃料及动力	11,158,192.16	3.99%	11,425,076.16	4.67%	-2.34%
天然气	职工薪酬	31,400,325.37	11.24%	30,017,190.94	12.28%	4.61%
天然气	折旧及摊销	20,377,382.60	7.30%	21,146,892.76	8.65%	-3.64%
天然气	外协加工费					
天然气	低值易耗品摊销	113,932.90	0.04%	438,011.25	0.18%	-73.99%
天然气	其他	51,175,702.55	18.32%	39,983,505.59	16.35%	27.99%
天然气	合计	279,318,238.97	100.00%	244,525,586.48	100.00%	14.23%
化工产品	主要材料	18,626,451.78	46.01%	27,368,946.86	45.73%	-31.94%
化工产品	辅助材料	3,521,833.81	8.70%	7,708,422.81	12.88%	-54.31%
化工产品	燃料及动力	2,347,889.21	5.80%	6,921,793.95	11.57%	-66.08%
化工产品	职工薪酬	4,035,233.85	9.97%	5,949,984.13	9.94%	-32.18%
化工产品	折旧及摊销	5,481,154.74	13.54%	9,735,615.36	16.27%	-43.70%
化工产品	外协加工费					
化工产品	低值易耗品摊销					
化工产品	其他	6,469,218.14	15.98%	2,160,647.13	3.61%	199.41%
化工产品	合计	40,481,781.53	100.00%	59,845,410.24	100.00%	-32.36%

说明：无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	312,705,078.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.63%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	152,551,953.82	15.43%
2	供应商二	56,519,371.40	5.72%
3	供应商三	38,289,941.71	3.87%
4	供应商四	36,661,780.11	3.71%
5	供应商五	28,682,031.61	2.90%
合计	--	312,705,078.65	31.63%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、前5大供应商均与公司不存在关联关系。

2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中无直接或者间接拥有权益。

4、费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用等财务数据同比变动未达30%以上。所得税同比减少55%，主要是由于本年度利润总额较上年有较大幅度下降所致。

5、研发支出

2014年公司对研发持续投入，围绕金刚石钻头、牙轮钻头、动力钻具、海洋装备和石油机械等产业，鼓励技术创新，重点在基础研究和市场开发方面探索研究，全年共安排61项科研项目，其中国家863计划项目2项，即《水下采油树关键技术研究及成套设备研制（1期）》、《海洋石油水下井口系统工程化研制》。

上述两项863计划项目将于2015年验收，目前已完成了水下井口与水下采油树样机的制造，正开展导入市场前的测试工作。海洋油气水下装备属于高技术、高风险、高投入与高回报的产品，公司将积极争取海试机会。公司在海洋水下油气装备产品的研究成果形成产业化还面临一个较长的过程。

	2014年	2013年
研发支出（元）	68,007,836.98	61,510,788.51
占净资产比例（%）	5.73	5.42
占营业收入比例（%）	4.10	3.29

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,590,902,907.25	1,643,480,631.34	-3.20%
经营活动现金流出小计	1,456,254,059.37	1,609,679,299.22	-9.53%
经营活动产生的现金流量净额	134,648,847.88	33,801,332.12	298.35%
投资活动现金流入小计	-1,292,387.64	992,490.15	-230.22%
投资活动现金流出小计	61,503,379.68	36,480,995.36	68.59%
投资活动产生的现金流量净额	-62,795,767.32	-35,488,505.21	76.95%
筹资活动现金流入小计	1,310,000,000.00	978,749,552.58	33.84%
筹资活动现金流出小计	1,402,708,182.21	969,692,939.08	44.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,708,182.21	9,056,613.50	-1,123.65%
现金及现金等价物净增加额	-20,899,060.13	6,583,050.95	-417.47%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升298.35%，主要是公司本年购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金较上期减少较多所致。

投资活动现金流入小计较上年同期减少230.22%，主要是公司本年度处置固定资产、无形资产收回的现金较上期减少，及处置子公司所致。

投资活动现金流出小计较上年同期增加68.59%，主要是公司本年度购建固定资产支出较上期增加较多所致。

筹资活动现金流入小计较上年同期增加33.84%，主要是公司本年度借款较上年增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
石油机械	1,250,257,910.39	943,253,341.42	24.56%	-15.45%	-12.62%	-2.44%
天然气	304,407,019.72	273,075,807.98	10.29%	12.07%	11.68%	0.31%
化工	29,641,066.14	37,276,948.74	-25.76%	-46.75%	-36.52%	-20.26%
分产品						
石油机械	1,250,257,910.39	943,253,341.42	24.56%	-15.45%	-12.62%	-2.44%
天然气	304,407,019.72	273,075,807.98	10.29%	12.07%	11.68%	0.31%
化工	29,641,066.14	37,276,948.74	-25.76%	-46.75%	-36.52%	-20.26%
分地区						

国内	1,197,302,752.69	961,102,927.91	19.73%	-14.31%	-14.46%	0.14%
国外	387,003,243.56	292,503,170.23	24.42%	-5.31%	12.86%	-12.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	56,124,561.70	2.45%	78,416,548.91	3.35%	-0.90%	—
应收账款	621,045,462.50	27.06%	650,139,348.22	27.79%	-0.73%	—
存货	630,826,120.29	27.48%	624,517,530.12	26.69%	0.79%	—
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	—
长期股权投资	3,941,971.12	0.17%	3,754,977.00	0.16%	0.01%	—
固定资产	716,999,403.84	31.24%	764,868,206.72	32.69%	-1.45%	—
在建工程	13,308,977.34	0.58%	68,999,259.21	2.95%	-2.37%	—

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	65,000,000.00	2.83%	420,000,000.00	17.95%	-15.12%	—

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

经过多年发展积累，公司形成了钻头钻具、钻采设备、压缩机及天然气等产业板块的良好格局，培育了基础实力与研发创新能力较强的技术优势；近年来经过不断探索，初步形成并具备开展钻头钻具产业一体化服务、天然气回收试采等服务的能力，形成先发竞争优势。报告期内公司核心竞争力未发生变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期内无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海隆泰资产管理有限公司	子公司	投资管理	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)	7,200 万元人民币	72,165,159.13	69,735,206.49	5,472,965.84	-2,471,845.32	-5,254,614.56
江钻国际贸易(武汉)公司	子公司	进出口贸易	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)	1,000 万元人民币	57,701,011.30	47,291,162.96	50,180,392.75	3,516,984.32	2,419,853.93
承德江钻石油机械有限责任公司	子公司	机械制造	石油专业高压钻采配件相关业务	14,639 万元人民币	220,073,448.25	149,573,290.04	117,459,887.00	1,493,980.38	-90,494.28
Kingdream USA, Inc	子公司	投资管理	投资管理	0.2 万美元	4,074,433.33	3,767,259.53		134,905.58	134,905.58
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	子公司	机械制造	石油勘探研发、产品生产、市场开发及产品销售并提供产品售后服务	152.5 万美元	15,569,729.45	8,408,064.62	14,938,326.74	-899,229.07	-899,229.07

主要子公司、参股公司情况说明

上海隆泰资产管理有限公司在报告期内处置子公司北京北油江钻井下工具有限公司, 投资收益为-574万元, 导致本期净利润较上年同期有较大降幅。

江钻国际贸易(武汉)公司本期受国际形势的影响, 销售收入较上年同期有所下降, 但由于销售产品结构发生变化, 净利润较上年同期有一定增长。

承德江钻石油机械有限责任公司本期销售收入下降, 主要是容器类产品销售额有所下降所致; 全年净利润较上年同期略有下降。

Kingdream USA, Inc本期净利润主要是投资的非控股子公司带来的投资收益所致。

武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司本期由于原材料及人工成本有所增加, 导致净利润为负数。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
泰兴市隆盛精细化工有限公司	提高公司的运营绩效, 符合公司主营发展方向, 集中力量发展石油装	股权转让	本报告期初起至出售日, 该资产对公司贡献的净利润 869.60 万元, 占公司本年净利润总

	备制造主业		额的 14.00%
湖北江钻天祥化工有限公司	提高公司的运营绩效,符合公司主营发展方向,集中力量发展石油装备制造业	股权转让	本报告期初起至出售日,该资产对公司贡献的净利润 167.68 万元,占公司本年净利润总额的 2.70%
北京北油江钻井下工具有限公司	经营策略调整	解散清算	根据相关会计制度,公司应合并北油江钻清算期的财务报表,导致公司本报告期合并口径归属母公司净利润减少 290.5 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 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

业绩预告情况： 亏损

业绩预告填写数据类型： 区间数

项 目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损：1700 万元—2200 万元	盈利：96.59 万元
基本每股收益	亏损：约 0.04 元—0.05 元	盈利：0.002 元

说明：公司已于 2015 年 4 月 1 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露《公司 2015 年第一季度业绩预告》（公告编号：2015-009）

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2014 年以来,国家经济发展进入新常态,呈现增速放缓、结构调整、动力转换等基本特征;国际原油价格从 2014 年 6 月开始持续暴跌,目前走势仍不明朗。受新常态和低油价叠加影响,公司将面临前所未有的严峻挑战,石油装备市场竞争将更为剧烈。同时,应该看到,公司仍然具备良好的发展基础和有利条件。

目前,公司非公开发行股票募集资金购买控股股东中国石化集团持有的中石化石油工程机械有限公司 100% 股权已获得证监会发审委有条件审核通过,尚未收到中国证监会的正式核准文件。收购完成后,公司的产品线将由单一的钻头钻具产品扩展成涵盖钻头钻具及井下工具、陆上钻采装备、固井压裂装备、海洋石油装备和油气储运设备等多个领域的产品组合,其定位将相应由专业化的钻头钻具生产商提升为石化集团石油工程装备研发与制造、专业技术服务中心,进而实现公司对石油机械一体化的产业布局,构建石油机械业务板块的完整产业链,丰富公司产业体系,提升公司的综合竞争力。公司将成为石化集团石油机械制造平台,一方面能够在统一的控股平台下,实现内部业务资源共享,在专业化分工的基础上实现各石油机械制造企业的协同发展;另一方面有利于充分利用资本市场的资源配置功能,筹集资金投入研发生产,改善企业治理结构,打造具有较强全球市场竞争力的石油机械制造企业,从而促进石油机械业务的快速发展。

公司未来将不断创新体制机制,进一步规范法人治理,加快结构调整,转变发展方式,优化资源配置,完善风险管控,更好地实行专业化、市场化和国际化,不断提高发展质量和市场竞争力。大力推进用工、人事、分配制度改革,通过人力资源优化、产品供应链优化、产业结构优化、产品市场和资本市场协同发展等多方面引领公司朝着正确方向持续健康发展。

十、董事会、监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

十一、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014 年 1 月至 7 月,财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》(简称企业会计准则第 39 号)、《企业会计准则第 40 号——合营安排》(简称企业会计准则第 40 号)和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》(简称企业会计准则第 41 号),修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(简称企业会计准则第 2 号)、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(简称企业会计准则第 9 号)、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(简称企业会计准则第 30 号)、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(简称企业会计准则第 33 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(简称企业会计准则

第 37 号),除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用外,上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日(施行日)起施行。公司按照上述规定执行相应变更后的会计政策。

上述会计政策变更对公司报告期财务报表没有影响。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

说明:2014年9月12日,公司与中国石油化工股份有限公司签订股权转让协议,将公司所持有的江钻天祥51%股权以及持有的隆盛化工65%股权转让给中国石油化工股份有限公司。2014年12月30日,上述两家子公司股权均已完成过户登记手续。上述股权转让完成后,江钻天祥及隆盛化工不再纳入公司合并报表范围。

因经营策略调整,2012年11月5日,北油江钻召开股东会,决议对北油江钻进行解散清算,同日,北油江钻成立清算小组,依法有序开展北油江钻的财产清理、资产负债表和财产清单的编制、通知债权人、对北油江钻资产进行变现等各项清算工作。2014年11月20日,北京市工商行政管理局昌平分局出具《注销核准通知书》,准予北油江钻注销。经公司五届三十二次董事会审议,核销对北油江钻的长期股权投资。自2014年12月31日,北油江钻不再纳入公司合并报表范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会关于现金分红相关事项的要求,为进一步完善和健全公司科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制,积极回报投资者,引导投资者建立长期投资和理性投资理念,经公司五届十二次董事会以及 2012 年第一次临时股东大会审议通过,公司于 2012 年对《公司章程》中利润分配条款进行了修订,并制订了公司 2012 年至 2014 年的股东回报规划。修订后的《公司章程》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,利润分配的形式等。

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)、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)的相关规定及要求,经综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素,公司制定了《未来三年股东分红回报规划(2015 年-2017 年)》。《未来三年股东分红回报规划(2015 年-2017 年)》于 2014 年 9 月 17 日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	符合
分红标准和比例是否明确和清晰:	清晰
相关的决策程序和机制是否完备:	完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	合规、透明

公司近 3 年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况:以2012年12月31日的总股本400,400,000股为基数,向公司全体股东实施每10股派现金2.00元(含税)。2012年度公司不以资本公积金转增股本。

公司2013年度利润分配预案及资本公积金转增股本方案情况:以2013年12月31日的总股本400,400,000股为基数,向公司全体股东实施每10股派现金0.5元(含税)。2013年度公司不以资本公积金转增股本。

公司2014年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况:不派发现金红利,也不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	71,857,345.07	0.00	0.00	0.00%

2013 年	20,020,000.00	103,787,863.72	19.29%	0.00	0.00%
2012 年	80,080,000.00	130,574,753.00	61.33%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√适用 □不适用。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展	满足公司经营需要

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用√不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

□适用 √ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 肖婵	了解公司的经营情况
接待次数					1
接待机构数量					1
接待个人数量					0
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√适用□ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
中国石化	中石化集	159,984.64	等待证监	收购尚未	尚未完成	尚未完成	是	控股股东	2014 年 9	巨潮资讯

集团	团持有的机械公司100%股权		会非公开发行核准批文	完成,目前对公司财务报表无影响。	收购,目前对公司财务报表无影响。	收购				月17日、10月9日、2015年3月3日	网
----	----------------	--	------------	------------------	------------------	----	--	--	--	----------------------	---

注：经公司五届二十六次董事及2014年第二次临时股东大会审议，公司非公开发行股票募集资金购买中国石化集团持有的机械公司100%股权（以下简称“本次非公开发行”），2015年3月2日，中国证监会发行审核委员会对公司本次非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票获得有条件审核通过。公司将在收到中国证监会正式核准文件后另行公告。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中国石油化工股份有限公司	泰兴市隆盛精细化工有限公司	2014-9-12	6020.76	869.60	对公司主营业务、管理层稳定均无影响。	14.00%	以2014年6月30日为资产评估基准日，本次转让按评估基准日目标股权的评估值定价。评估基准日与交割日期间的损益归属由公司承担。	是	与公司同一控股股东	是	是	2014年9月17日；2015年01月06日	巨潮资讯网
中国石油化工股份有限公司	湖北江钻天祥化工有限公司	2014-9-12	3028.75	167.68	对公司主营业务、管理层稳定均无影响。	2.70%		是	与公司同一控股股东	是	是	2014年9月17日；2015年01月06日	巨潮资讯网

上述出售资产的详情请见公司于2014年9月17日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的《关于向中国石油化工股份有限公司转让湖北江钻天祥化工有限公司股权的公告》(公告编号:2014-053)、《关于向中国石油化工股份有限公司转让泰兴市隆盛精细化工有限公司股权的公告》(公告编号:2014-054),以及2015年1月6日披露的《关于出售子公司股权的进展公告》(公告编号:2015-001)。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	----------	----------	------	------

					元)	比例		市价			
江汉石油管理局	实际控制人附属企业	采购燃料和动力	采购燃料和动力	协议价	水 1.50-2.50元/吨;电 0.80-1.50元/度;成品油 5.00-8.00元/升	2,474.52	35.64%	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50元/吨;电 0.80-1.50元/度;成品油 5.00-8.00元/升	2014年 03月24日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	采购燃料和动力	采购燃料和动力	协议价	水 1.50-2.50元/吨;电 0.80-1.50元/度;成品油 5.00-8.00元/升	487.47	7.02%	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50元/吨;电 0.80-1.50元/度;成品油 5.00-8.00元/升	2014年 03月24日	巨潮资讯网
中石化机械公司	实际控制人附属企业	采购材料和商品	采购材料和商品	协议价	其他石油机械产品 0.10-600.00万元/台套;材料 0.10-3.00万元/件;	1,448.69	2.01%	银行存款/承兑汇票	其他石油机械产品 0.10-600.00万元/台套;材料 0.10-3.00万元/件;	2014年 03月24日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	采购材料和商品	采购材料和商品	协议价	其他石油机械产品 0.10-600.00万元/台套;材料 0.10-3.00万元/件; 天然气 0.8-2.5元/立方米	939.12	1.31%	银行存款/承兑汇票	其他石油机械产品 0.10-600.00万元/台套;材料 0.10-3.00万元/件; 天然气 0.8-2.5元/立方米	2014年 03月24日	巨潮资讯网
江汉石油管理局	实际控制人附属企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	协议价	运输 1.00-3.00元/公里; 工程 20.00-500.00万元/项;物业管理 20.00-100.00万元/年;	208.13	4.04%	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00元/公里; 工程 20.00-500.00万元/项;物业管理 20.00-100.00万元/年;	2014年 03月24日	巨潮资讯网
中石化机械公司	实际控制人附属企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	协议价	技术服务 1.00-300.00万元/年;	3.77	0.07%	银行存款/承兑汇票	技术服务 1.00-300.00万元/年;	2014年 03月24日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	接受关联人提供的劳务	接受关联人提供的劳务	协议价	运输 1.00-3.00元/公里; 工程 20.00-500.00万元/项;技术服务 1.00-300.00万元/	1,397.53	27.11%	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00元/公里; 工程 20.00-500.00万元/项;技术服务 1.00-300.00万元/	2014年 03月24日	巨潮资讯网

					年; 仓储费 1.00-100.00 万元/年				年; 仓储费 1.00-100.00 万元/年		
中石化机械公司	实际控制人附属企业	销售产品和商品	销售产品和商品	协议价	螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00 万元/件	1,822.54	1.14%	银行存款/承兑汇票	螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00 万元/件	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	销售产品和商品	销售产品和商品	协议价	油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 漂粉精、氯化石蜡 2,000.00-5,000.00 元/吨; 材料 0.10-3.00 万元/件	44,539.73	27.91%	银行存款/承兑汇票	油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 漂粉精、氯化石蜡 2,000.00-5,000.00 元/吨; 材料 0.10-3.00 万元/件	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中石化机械公司	实际控制人附属企业	向关联人提供劳务	向关联人提供劳务	协议价	技术开发 100.00-1,000.00 万元/项;	1,783.02	41.29%	银行存款/承兑汇票	技术开发 100.00-1,000.00 万元/项;	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	向关联人提供劳务	向关联人提供劳务	协议价	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	455.77	10.56%	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中石化机械公司	实际控制人附属企业	接受关联人提供的租赁	接受关联人提供的租赁	协议价	厂房及设备 26.00-300	192.09	37.09%	银行存款/承兑汇票	厂房及设备 26.00-300	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网

					.00 万元/ 年；土地 使用权 9.00-30.0 0 元/年m ²				.00 万元/ 年；土地 使用权 9.00-30.0 0 元/年m ²		
江汉石油 管理局	实际控制 人附属企 业	接受关联 人提供的 租赁	接受关联 人提供的 租赁	协议价	厂房及设 备 26.00-300 .00 万元/ 年；土地 使用权 9.00-30.0 0 元/年m ²	325.75	62.91%	银行存款 /承兑汇 票	厂房及设 备 26.00-300 .00 万元/ 年；土地 使用权 9.00-30.0 0 元/年m ²	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯 网
合计				--	--	56,078.13	--	--	--	--	--
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				公司目前与关联方发生的主要关联交易：（1）江汉石油管理局向公司提供水、电、物业管理，土地租赁；（2）江汉石油管理局向公司提供厂房、设备租赁；（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；（4）公司及所属企业销售产品给中石化集团及其所属企业。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不高于同期银行利率，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 29.06%左右，不存在依赖关联交易销售的情况。							
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）				公司关联采购及接受劳务主要是由公司日常生产经营所需而发生；在中石化财务公司的贷款利率不高于同期银行贷款利率，但公司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 29.06%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，收支均不受关联方影响。							
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（如有）				在公司 2014 年度日常关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	股权转让款（万元）	披露日期	披露索引
中国石化集团	控股股东	资产收购	非公开发行股票募集资金收购中石化集团持有的机械公司 100%	以经国务院国资委备案的《评估报告》中的评估结果为依据。	106,793.88	159,984.64	159,984.64	159,984.64	尚未完成收购	尚未完成收购	2014 年 9 月 17 日、10 月 9 日、2015 年 3 月 3 日	巨潮资讯网

			股权									
中国石化 石油化工 股份有限 公司	与公司 同一控 股股东	资产出 售	转让公 司所持 隆盛化 工 65% 股权	以 2014 年 6 月 30 日为 资产评 估基准 日, 本次 转让按 评估基 准日目 标股权 的评估 值定价。 评估基 准日与 交割日 期间的 损益归 属由公 司承担。	3,940.21	6,020.76	6,020.76	6,020.76	银行转 账	5,526.05		
中国石 油化工 股份有 限公司	与公司 同一控 股股东	资产出 售	转让公 司所持 江钻天 祥 51% 股权		2,388.73	3,028.75	3,028.75	3,028.75	银行转 账	2,875.38	2014 年 09 月 17 日; 2015 年 1 月 6 日	《证券 时报》、 《中国 证券 报》、《上 海证券 报》、巨 潮资讯 网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				1、关于收购机械公司 100%股权方面: 评估价值与账面价值相比, 增值率 49.81%, 增值原因详见 9 月 17 日披露的《非公开发行 A 股股票预案》“第二节、二(二) 机械公司 100%股权评估情况”。 2、关于化工股权转让方面: (1) 转让价格与评估价值一致。(2) 评估价值与账面价值相比, 增值率分别为 52.85%、26.79%, 具体增值原因及构成详见公司于 2014 年 9 月 17 日披露的《关于向中国石油化工股份有限公司转让泰兴市隆盛精细化工有限公司股权的公告》(公告编号: 2014-054); 《关于向中国石油化工股份有限公司转让湖北江钻天祥化工有限公司股权的公告》(公告编号: 2014-053); (3) 上述两家公司股权转让价格合计为 9049.51 万元, 实际支付股权转让款合计为 8401.43 万元, 主要是公司按持股比例承担股权评估基准日与交割日的损益 648.08 万元。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、关于收购机械公司 100%股权方面: 因尚未完成收购, 对公司财务报表无影响。 2、关于化工股权转让方面: 本期初起至出售日, 出售的隆盛化工股权为上市公司贡献的净利润 869.60 万元, 占公司本年净利润总额的 14.00%; 出售的江钻天祥股权为上市公司贡献的净利润 167.68 万元, 占公司本年净利润总额的 2.70%。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	项目名称	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
中石化石油工程机械有限公司	实际控制人附属企业	应收关联方债权	货款	应收账款	否	141.28	326.09	467.37
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应收关联方债权	货款	应收票据	否	1,224.4	-1,024.4	200
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应收关联方债权	货款	应收账款	否	13,990.91	-2,241.03	11,749.88

中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应收关联方债权	货款	预付账款	否	324.26	-269.18	55.08
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应收关联方债权	股权转让款	其他应收款	否	0	8,431.45	8,431.45
江汉石油管理局	实际控制人附属企业	应付关联方债务	培训费	应付账款	否	0	7.43	7.43
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应付关联方债务	工程款	应付账款	否	467.04	966.8	1,433.84
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应付关联方债务	货款	预收账款	否	0	30	30
中国石油化工集团公司下属单位	实际控制人附属企业	应付关联方债务	工程款	其他应付款	否	24.11	-1.49	22.62
中石化石油工程机械有限公司	实际控制人附属企业	应付关联方债务	短期借款	其他应付款	否	0	30,863.67	30,863.67
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。						

说明：公司与中石化机械公司签订借款协议 OSETJX20140001，本报告期内，公司共取得机械公司借款 3.00 亿元，借款期限自 2014 年 6 月 23 日起至 2015 年 6 月 22 日止，公司本期支付借款利息 69.03 万元。根据双方签订的借款协议，借款期限内的利息为 138.06 万元，未达到协议签订之日公司最近一期经审计净资产的 0.5%，无需公司董事会审议。

5、其他关联交易

适用 不适用

经公司五届二十一次董事会及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2014 年度每日在财务公司存款余额不超过人民币 5,600 万元，存款利率将不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率；2014 年度在 7 亿元的授信额度范围内向财务公司办理信贷业务。

本报告期末，公司在财务公司存款余额为 3,463.36 万元，本期共取得的财务公司存款利息 11.01 万元。本报告期内，公司共取得财务公司贷款 10.10 亿元，偿还 13.65 亿元（其中承德江钻 500 万元），期末贷款余额 0.65 亿元。公司本期支付财务公司利息 1,699.78 万元（其中承德江钻 21.26 万元）。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
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	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、根据公司与江汉石油管理局签订《国有土地使用权租赁合同》，江汉石油管理局将位于湖北省潜江市广华 11 宗土地使用权出租给公司进行生产经营活动，总面积为 8.32 万平方米，合计土地使用租金为 199.75 万元/年。土地使用权租赁期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

2、根据公司与江汉石油管理局签订《国有土地使用权租赁合同》，江汉石油管理局将位于湖北省潜江市周矶总机厂生产区 1 宗土地使用权出租给公司进行生产经营活动。土地及房屋使用权租金标准为 126 万元/年。土地使用权租赁期限自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

3、根据公司与机械公司签订《资产租赁合同》，机械公司将位于湖北省潜江市周矶兴隆路 2 号房屋等资产使用权出租给公司进行生产经营活动，租金合计为 73 万元。资产使用权租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。

4、根据公司压缩机分公司与机械公司签订《资产租赁合同》，机械公司将位于湖北省武汉市东西湖区吴家

山田园路 999 号房屋等资产使用权出租给公司进行生产经营活动，租金为 134.4 万元。资产使用权租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
中国石化集团公司	2014 年 9 月 12 日	106,793.87	159,984.64	中联资产评估集团有限公司	2014 年 6 月 30 日	以经国务院国资委备案的《评估报告》中的评估结果为依据	159,984.64	是	控股股东	尚未完成收购。等待证监会非公开发行核准文件后非公开发行股份募集资金收购机械公司 100% 股权。

注：公司于 2014 年 9 月 12 日与中国石化集团公司签订《非公开发行股票募集资金购买资产的协议》，具体内容详见 9 月 17 日披露的《关于与中国石油化工集团公司签订附条件生效的非公开发行股票募集资金购买资产协议暨关联交易的公告》（公告编号：2014-048）。公司与中国石化集团公司于 2015 年 1 月 14 日修订上述协议，并于 2 月 13 日、3 月 6 日对上述协议签订补充协议，具体内容详见公司于 2015 年 1 月 15 日披露的《第五届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2015-002）；2 月 14 日披露的《第五届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2015-005），3 月 7 日披露的《第五届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2015-007）。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	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行业的发展定位，江汉石油管理局将在江钻股份股改实施完成后一年内，由江汉石油管理局向上市公司提出议案，利用江钻股份上市公司平台，通过增发或其他合适方式，将其拥有的机械制造行业的优质资产注入江钻股份，把江钻股份建成中石化石油钻采机械制造基地。2、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。	2007 年 03 月 09 日	1、股改完成后一年内提出议案。2、获得上市流通权之日 36 个月内不出售或转让。	1、江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内，根据股改承诺内容，提出了资产注入方案，即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 2008 年第二次临时股东大会审议通过。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。
收购报告书或权益	石化集团	为规范中石化集团与上市公司发生关联	2014 年 9 月	长期有效	正常履行中

<p>变动报告书中所作承诺</p>		<p>交易，中石化集团已做出承诺：“1、本公司将尽量避免或减少与江钻股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司将与江钻股份签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和江钻股份《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理、公允的原则确定。2、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与江钻股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预江钻股份经营决策，损害江钻股份和其他股东的合法权益。3、本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式违规占用江钻股份及其附属公司的资金。本承诺函自出具之日生效，有效期至本公司不再作为江钻股份的实际控制人（“实际控制人”的定义依照当时适用的法律法规确定）之日，或江钻股份的股票不再在深圳证券交易所上市之日（以两者中较早者为准）。如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担及赔偿因此给江钻股份造成的损失。</p>	<p>12 日</p>		
		<p>为持续保持上市公司的独立性，石化集团特作出如下承诺： 1、本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与江钻股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预江钻股份经营决策，损害江钻股份和其他股东的合法权益。2、本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式违规占用江钻股份及其附属公司的资金。</p>	<p>2014 年 9 月 12 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>石化集团及机械公司</p>	<p>机械公司承诺纳入评估范围的尚未取得权属证书的资产不会对机械公司生产经营造成影响，如机械公司因未能履行上述承诺而受到相关主管部门处罚或处理，导致江钻股份遭受损失的，石化集团将承担江钻股份因此遭受的损失，并在收到江钻股份有关损失赔偿要求之日起 30 日内向江钻股份予以赔偿；如机械公司未能于本次发行完成前将本承诺函所述相关资产全部办理登记至机械公司名下，石化集团应当自非公开发行完成之日起按未办理登记资产评估值的万分之三/日给予江钻股份补偿，直至相关资产权属登记至机械公司名下并取得相应权属证书。逾期 2 年仍未办理完成的，石化集团应当向江钻股份足额支付未办理登记资产评估值的等额现金，并不再支付其他任何补偿或赔偿。本次发行完成后，无论相关资产权属证明是否办理完毕，江钻股份均可使用相关资产，且无需向石化集团或其他关联方对相关资</p>	<p>2014 年 9 月 12 日</p>	<p>非公开发行完成后</p>	<p>非公开发行尚未完成</p>

		产的使用承担任何费用、责任或义务。			
	石化集团	<p>如四机赛瓦和世纪派创在补偿期内各会计年度实际净利润不能达到石化集团承诺的实际净利润预测值，石化集团应对江钻股份进行合理现金补偿，具体计算公式如下：</p> <p>当期应补偿金额=[(四机赛瓦截至当期期末累积预测净利润—四机赛瓦截至当期期末累积实际净利润)×(按机械公司持股 65%比例计算的四机赛瓦股权评估价值)/补偿期内各年四机赛瓦累计预测净利润+(世纪派创截至当期期末累积预测净利润—世纪派创截至当期期末累积实际净利润)×(世纪派创股权评估价值)/补偿期内各年世纪派创累计预测净利润]—已补偿金额</p> <p>按照上述方式计算出的净利润补偿金额小于或等于 0，则不补偿，已经补偿的不再冲回。</p> <p>在补偿期届满时，江钻股份对四机赛瓦和世纪派创进行减值测试，如果：期末减值额>补偿期内已补偿现金总额，则石化集团将另行补偿现金。另行补偿的现金数额为：期末减值额—补偿期内已补偿现金总额。</p> <p>江钻股份应在补偿当年的年报披露后 10 个工作日内，依据上述公式计算并确定石化集团当年应补偿现金数额，并以书面方式通知石化集团，石化集团应在收到书面通知后 10 个工作日内将应补偿现金数额划转至江钻股份董事会指定的银行账户。</p> <p>如发生原协议签署时所不能预见、不能避免、不能克服的任何客观事件，该等事件包括但不限于：地震、水灾、火灾、风灾或其他天灾等自然灾害；战争(不论曾否宣战)、骚乱、罢工、疫情等社会性事件以及政府征用、征收、政府禁令、法律变化等政府强制性行为，石化集团可以以书面方式向江钻股份提出要求协商调整或减免石化集团的前述补偿责任。</p>	2015 年 3 月 6 日	2015 至 2017 年	非公开发行尚未完成
	石化集团	<p>石化集团及石化集团控制的除江钻股份及其附属公司以外的其他企业(以下简称“石化集团控制的其他企业”)目前与江钻股份及其附属公司主营业务不存在同业竞争的情况。</p> <p>石化集团具有江钻股份的控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使石化集团控制的其他企业避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动。</p> <p>石化集团不会违反上述关于避免同业竞争的承诺，并督促石化集团控制的其他企业遵守该等承诺。若石化集团违反上</p>	2014 年 9 月 12 日	长期有效	正常履行中

	述承诺，石化集团将自愿采取或接受如下措施：本公司将自发现同业竞争情形之日起20日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并将在符合法律、法规及行业政策的前提下立即解决同业竞争事宜。如采取转让有关投资股权或业务方式消除同业竞争的，江钻股份有权优先收购该等股权或业务。			
承诺是否及时履行	<p>关于股改承诺：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，即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 2008 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>本报告期内，公司非公开发行股票募集资金购买控股股东中国石化集团持有的中石化石油工程机械有限公司 100%股权，该事项已经公司第五届二十六次董事会及 2014 年第二次临时股东大会审议通过，并已获得国务院国资委的批复以及中国证监会发行审核委员会审核通过。</p> <p>本次非公开发行完成后，公司按照股改承诺将建成中石化石油钻采机械制造基地。即本次非公开发行完成后，公司股改承诺事项将得到彻底解决。</p>			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。			

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购标的——机械公司	2014 年度	2015 年度	2014 年度净利润 13,630 万元；2015 年度 17,015 万元	2014 年公司未完成收购机械公司 100%股	无	2014 年 9 月 17 日	巨潮资讯网
江钻股份	2014 年度	2015 年度	备考合并盈利预测：2014 年度净利润 20,056 万元；2015 年度 25,270 万元。	权，机械公司未纳入公司 2014 年度财务报表合并报表范围。	无		

注：因公司非公开发行股票募集资金收购中石化集团持有的机械公司 100%股权，致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具致同专字(2014)第 110ZA2143 号《中石化石油工程机械有限公司 2014 年度、2015 年度合并盈利预测审核报告》以及致同专字(2014)第 110ZA2160 号《江汉石油钻头股份有限公司 2014 年度、2015 年度备考合并盈利预测审核报告》，上述报告于 2014 年 9 月 17 日披露于巨潮资讯网。2014 年公司未完成收购机械公司 100%股权，机械公司未纳入公司 2014 年度财务报表合并报表范围。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	程连木、张亚许
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司2013年年度股东大会审议，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2014年度内部控制审计会计师事务所，期间共支付报酬18万元。

因公司非公开发行事项，公司聘请招商证券股份有限公司担任保荐人。双方约定，公司获得中国证监会关于本次非公开发行批文后五个工作日内与招商证券另行签署关于保荐费用金额的补充协议。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、经公司第五届董事会第二十六次会议以及2014年第二次临时股东大会，公司与中国石油化工股份有限公司签订了股权转让协议，向其转让本公司持有的控股子公司泰兴市隆盛精细化工有限公司65%股权和湖北江钻天祥化工有限公司51%股权。2014年12月30日，上述两家公司完成股权转让手续。

2、北京北油江钻井下工具有限公司完成解散清算。2014年11月20日，北京市工商行政管理局昌平分局出具《注销核准通知书》，准予北油江钻注销。经公司五届三十二次董事会审议，核销对北油江钻的长期股权投资。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	270,297,133	67.51%				-19,296	-19,296	270,277,837	67.502%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	
2、国有法人持股	270,270,000	67.50%				0	0	270,270,000	67.500%
3、其他内资持股	27,133	0.01%				-19,296	-19,296	7,837	0.002%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	27,133	0.01%				-19,296	-19,296	7,837	0.002%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	130,102,867	32.49%				19,296	19,296	130,122,163	32.498%
1、人民币普通股	130,102,867	32.49%				19,296	19,296	130,122,163	32.498%

2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	400,400,000	100.00%				0	0	400,400,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2013年7月25日，公司原副总裁洪春玲女士向公司董事会提请辞去公司副总裁职务，其所持有的公司股份19,296股自其离职之日起予以全部锁定。洪春玲女士离职之日满6个月后，其所持有的上述股份解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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
洪春玲	19,296	19,296	0	0	高管离职之日6个月内，其所持有的公司股份共计19,296股予以全部锁定。	2015年1月28日
合计	19,296	19,296	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,149	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	27,814	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工集团公司	国有法人	67.50%	270,270,000	270,270,000	270,270,000	0		0
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	基金、理财产品	1.34%	5,371,597	5,371,597	0	5,371,597		0
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证	基金、理财产品	0.76%	3,040,506	3,040,506	0	3,040,506		0

券投资基金								
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划	基金、理财产品	0.61%	2,442,889	2,442,889	0	2,442,889		0
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.42%	1,675,500	1,675,500	0	1,675,500		0
中融人寿保险股份有限公司—分红险	基金、理财产品	0.40%	1,583,300	1,583,300	0	1,583,300		0
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	基金、理财产品	0.38%	1,508,100	1,508,100	0	1,508,100		0
易芹	境内自然人	0.25%	1,013,806	142,549	0	1,013,806		0
西藏爱尔医疗投资有限公司	境内非国有法人	0.25%	998,200	998,200	0	998,200		0
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	基金、理财产品	0.24%	979,189	979,189	0	979,189		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中，第 2 名股东、第 6 名股东以及第 7 名股东同为中融人寿保险股份有限公司管理的基金、理财产品；2、公司不知其他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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	5,371,597	人民币普通股	5,371,597					
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	3,040,506	人民币普通股	3,040,506					
中国对外经济贸易信托有限公司—锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划	2,442,889	人民币普通股	2,442,889					
兵工财务有限责任公司	1,675,500	人民币普通股	1,675,500					
中融人寿保险股份有限公司—分红险	1,583,300	人民币普通股	1,583,300					
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	1,508,100	人民币普通股	1,508,100					
易芹	1,013,806	人民币普通股	1,013,806					
西藏爱尔医疗投资有限公司	998,200	人民币普通股	998,200					
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	979,189	人民币普通股	979,189					
国信证券股份有限公司	871,065	人民币普通股	871,065					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名无限售条件股东中，第 1 名股东、第 5 名股东以及第 6 名股东同为中融人寿保险股份有限公司管理的基金、理财产品；2、公司不知其他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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、前 10 名无限售条件股东中，股东易芹通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,013,806 股，占公司总股本的 0.25%；2、前 10 名无限售条件股东中，西藏爱尔医疗投资有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 998,200 股，占公司总股本的 0.25%。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国石油化工集团公司	傅成玉	1983年09月14日	10169286-X	2,748.66 亿元	中国石化集团公司于2000年通过重组，将其石油化工的主要业务投入中国石化，其继续经营保留的若干石化设施、小规模炼油厂；提供钻井服务、测井服务、井下作业服务、生产设备制造及维修、工程建设服务及水、电等公用工程服务及社会服务等。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司名称		持股数（股）	持股比例	
	中国石油化工股份有限公司		85,720,671,101	72.47%	
	中石化炼化工程(集团)股份有限公司		2,907,856,000	65.67%	
	中石化石油工程技术服务有限公司		9,224,327,662	72.01%	
	招商局能源运输股份有限公司		911,886,426	19.32%	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中国石油化工集团公司
变更日期	2014年12月19日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2014年12月25日

3、公司实际控制人情况

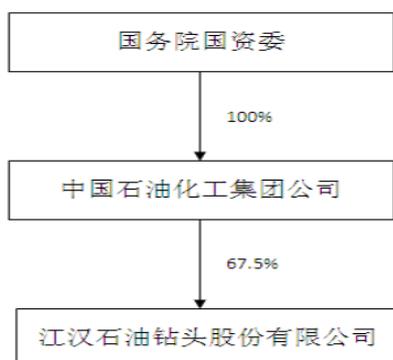
国务院国有资产监督管理委员会

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
张召平	董事长	现任	男	53	2011年01月22日	—	0	0	0	0
谢永金	副董事长	现任	男	51	2011年01月22日	—	0	0	0	0
范承林	董事	现任	男	51	2011年01月22日	—	0	0	0	0
张茂顺	董事	现任	男	52	2011年01月22日	—	0	0	0	0
谷玉洪	董事	现任	男	50	2011年01月22日	—	0	0	0	0
周长春	董事、副总裁	现任	男	50	2012年01月22日	—	0	0	0	0
方齐云	独立董事	现任	男	51	2011年01月22日	—	0	0	0	0
王震	独立董事	现任	男	45	2011年01月22日	—	0	0	0	0
詹伟哉	独立董事	现任	男	50	2011年01月22日	—	0	0	0	0
邹志国	监事会主席	现任	男	57	2011年01月22日	—	0	0	0	0
杨斌	监事	现任	男	49	2011年01月22日	—	0	0	0	0
赵伯荡	监事	现任	男	51	2011年01月22日	—	0	0	0	0
刘学军	总裁	现任	男	51	2013年09月06日	—	7,200	0	0	7,200
刘学中	副总裁	现任	男	51	2011年01月22日	—	0	0	0	0
田红平	副总裁、总工程师	现任	男	47	2013年02月18日	—	0	0	0	0
王务红	副总裁	现任	男	41	2014年06月10日	—	0	0	0	0
吴幸娟	总会计师	现任	女	49	2013年09月06日	—	0	0	0	0
钟军平	副总裁	现任	男	43	2013年09月06日	—	0	0	0	0
王一兵	董事会秘书	现任	男	43	2011年01月22日	—	3,250	0	0	3,250
邱武	副总裁	离任	男	51	2011年01月22日	2014年06月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	10,450	0	0	10,450

说明：公司第五届董事会、监事会任期于 2014 年 1 月 22 日届满，因公司正在进行非公开发行，为保证公

司董事会、监事会工作的连续性，第五届董事会延期换届。目前第六届董事会候选人的提名工作正在进行中。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张召平，历任中原石油勘探局钻井二公司副总工程师兼技术大队大队长、钻井总公司副总工程师、钻井总公司副总经理、钻井四公司党委副书记、钻井一公司党委书记，中原石油勘探局党委副书记、纪委书记，河南石油勘探局党委书记，江汉石油管理局局长、江汉油田分公司总经理、局党委副书记、中国石化集团矿区（社会）管理部主任等职务，现任中国石化集团新星石油有限责任公司总经理，江汉石油钻头股份有限公司董事长。

谢永金，历任江汉石油管理局第四机械厂总工程师办公室主任、厂副总工程师、副厂长兼总工程师，江汉石油管理局副总工程师兼第四机械厂厂长、党委副书记等职务。现任江汉石油管理局副局长、机械公司执行董事兼总经理、江汉石油钻头股份有限公司副董事长。

范承林，历任江汉石油管理局运输处副总工程师、处长、党委副书记，江汉石油管理局改革办主任、副总经济师兼劳资处处长等职务。现任江汉石油管理局副局长、机械公司党委书记、江汉石油钻头股份有限公司董事。

张茂顺，历任江汉石油管理局财务处管理会计科科长，副主任会计师，主任会计师，财务处处长，副总会计师、总会计师等职务。现任江汉石油管理局副局长、江汉石油钻头股份有限公司董事。

谷玉洪，历任中国石油天然气总公司江汉机械研究所五室主任，江汉石油管理局江汉石油机械厂总工程师办公室主任、副厂长兼总工程师、厂长、党委副书记，江汉石油管理局第三机械厂厂长、党委副书记、江汉石油钻头股份有限公司董事、总裁、党委副书记，上海隆泰资产管理有限公司董事长，泰兴市隆盛精细化工有限公司董事长、Kingdream USA, Inc 董事长等职务。现任机械公司副总经理、江汉石油钻头股份有限公司董事。

周长春，历任江汉油田采油十队队长、江汉石油管理局办公室副主任兼档案馆馆长、中国石化股份有限公司江汉油田分公司经理办副主任、专家咨询中心主任、江汉石油钻头股份有限公司党委书记等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司董事、副总裁，上海隆泰资产管理有限公司董事。

方齐云，现任华中科技大学经济发展研究中心副主任，华中科技大学现代经济学研究中心常务副主任，武汉市内部审计师协会副会长，江汉石油钻头股份有限公司独立董事。

王震，现任中国石油大学中国能源战略研究院常务副院长、江汉石油钻头股份有限公司独立董事。

詹伟哉，现任华安财产保险股份有限公司资产管理中心副总经理，井冈山旅游股份有限公司独立董事，长盈精密技术股份有限公司独立董事、深圳市惠程电气股份有限公司独立董事、江汉石油钻头股份有限公司独立董事。

邹志国，历任中国石化集团江汉石油管理局财务处成本会计科科长，副总会计师兼科长，副处长兼结算中心主任，财务处处长，中国石化股份有限公司江汉油田分公司财务资产处处长，副总会计师兼财务资产处处长。现任中国石化股份有限公司江汉油田分公司副总会计师兼审计中心主任、江汉石油管理局审计处处长、江汉石油钻头股份有限公司监事会主席。

杨斌，历任中国石化集团江汉石油管理局运输处凯达公司财务部主任，总会计师，运输处总会计师，江汉石油管理局财务处副处长，中国石化股份有限公司江汉油田分公司江汉采油厂副厂长兼总会计师，中国石油化工集团江汉石油管理局财务处处长，现任中石化石油工程机械有限公司财务计划处处长、江汉石油钻头股份有限公司监事。

赵伯荡，历任江汉石油钻头股份有限公司气体车间、总装车间、牙轮车间党支部书记、工会副主席兼办公室主任等职。现任江汉石油钻头股份有限公司宣传办公室主任、江汉石油钻头股份有限公司监事。

刘学军，历任江汉石油钻头股份有限公司工程处经理、牙轮车间主任、制造部部长、江汉石油钻头股份有限公司上海分公司总经理、江汉石油钻头股份有限公司副总裁等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司总裁，上海隆泰资产管理有限公司董事长，Kingdream USA, Inc 董事长。

刘学中，历任江汉石油钻头股份有限公司技术开发研究所基础研究室主任、技术开发研究所副所长，产品开发所所长、技术开发部部长、市场部部长等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司副总裁，承德江钻石油机械有限责任公司董事长，武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司董事长，上海隆泰资产管理有限公司董事，江钻国际贸易（武汉）有限公司董事。

田红平，历任江汉石油钻头股份有限公司牙掌车间副主任、产品开发所所长、技术中心主任、公司总裁助理等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司副总裁兼总工程师，上海隆泰资产管理有限公司董事，江钻国际贸易（武汉）有限公司董事、承德江钻石油机械有限责任公司董事、Kingdream USA, Inc 董事，武汉

江钻海杰特金刚石钻头有限公司董事。

王务红，历任江汉石油钻头股份有限公司考评管理处经理、人力资源部部长、江钻武汉天然气分公司总经理、党群工作部部长、公司总裁助理、公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司党委书记、副总裁。

吴幸娟，历任江汉石油管理局清河采油指挥部财务科财务会计，油田开发处财务科会计，井下作业处财务科副科长、科长、副总会计师、总会计师、江汉石油管理局住房公积金管理中心主任等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司总会计师，Kingdream USA, Inc 董事。

钟军平，历任江汉石油钻头股份有限公司上海销售分部经理、市场部部长助理兼营销管理处经理、国际部部长、江汉石油钻头股份有限公司总裁助理兼江钻国际贸易（武汉）有限公司总经理等职务。现任江汉石油钻头股份有限公司副总裁，江钻国际贸易（武汉）有限公司董事长，上海隆泰资产管理有限公司董事，武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司董事。

王一兵，历任江汉石油钻头股份有限公司牙轮车间主任、总裁办公室主任，武汉江钻声屏障技术有限责任公司总经理，江汉石油钻头股份有限公司制造部部长。现任江汉石油钻头股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
张召平	中国石化集团新星石油有限责任公司	总经理	2015年03月01日	—	是
谢永金	中国石化集团江汉石油管理局	副局长	2003年01月01日	—	否
谢永金	中石化石油工程机械有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月17日	—	是
范承林	中国石化集团江汉石油管理局	副局长	2003年01月01日	—	否
范承林	中石化石油工程机械有限公司	党委书记	2013年01月04日	—	是
张茂顺	中国石化集团江汉石油管理局	副局长	2015年03月09日	—	是
谷玉洪	中石化石油工程机械有限公司	副总经理	2013年01月04日	—	是
王震	中国石油大学（北京）	中国能源战略研究院常务副院长	2012年06月01日	—	是
方齐云	华中科技大学	经济发展研究中心副主任、现代经济学研究中心常务副主任	1998年10月01日	—	是
方齐云	武汉市内部审计师协会	副会长	1998年10月01日	—	否
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	2008年01月01日	—	是
詹伟哉	井冈山旅游股份有限公司	独立董事	2012年03月01日	—	是
詹伟哉	长盈精密技术股份有限公司	独立董事	2011年05月09日	—	是
詹伟哉	深圳市惠程电气股份有限公司	独立董事	2012年02月10日	—	是
邹志国	中国石化集团江汉石油管理局	审计处处长	2007年09月01日	—	是
杨斌	中石化石油工程机械有限公司	财务计划处处长	2012年12月01日	—	是

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、确定依据、实际支付情况

决策程序及确定依据：公司2014年度董事会参照《公司高级管理人员2011—2013年薪酬考核兑现暂行办法》审议决定高级管理人员2014年度薪酬。

实际支付情况：公司根据2014年度董事会决议支付高级管理人员2014年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

张召平	董事长	男	53	现任	0	0	—
谢永金	副董事长	男	51	现任	0	0	—
范承林	董事	男	51	现任	0	0	—
张茂顺	董事	男	52	现任	0	0	—
谷玉洪	董事	男	50	现任	0	0	—
周长春	董事、副总裁	男	50	现任	39.2	0	29.89
方齐云	独立董事	男	51	现任	5.95	0	5
王震	独立董事	男	45	现任	5.95	0	5
詹伟哉	独立董事	男	50	现任	5.95	0	5
邹志国	监事会主席	男	57	现任	0	0	—
杨斌	监事	男	49	现任	0	0	—
赵伯荡	监事	男	52	现任	11.2	0	7.97
刘学军	总裁	男	51	现任	39.2	0	29.65
刘学中	副总裁	男	51	现任	31.36	0	23.48
田红平	副总裁、总工程师	男	47	现任	36.59	0	26.23
王务红	副总裁	男	42	现任	31.36	0	23.59
吴幸娟	总会计师	女	49	现任	31.36	0	23.63
钟军平	副总裁	男	43	现任	31.36	0	23.59
王一兵	董事会秘书	男	43	现任	31.36	0	23.59
邱武	副总裁	男	51	离任	31.36	0	23.59
合计					332.2	0	250.21

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱武	副总裁	离任	2014年06月10日	因工作调整原因向公司董事会提请辞去公司副总裁职务。
王务红	副总裁	聘任	2014年06月10日	经公司总裁刘学军先生提名，五届二十四次董事会审议通过，聘任王务红先生担任公司副总裁。

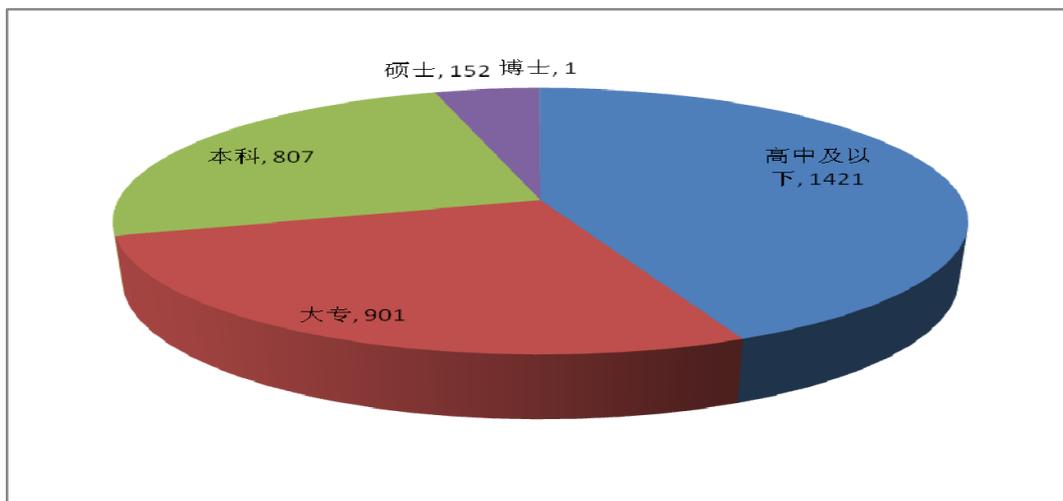
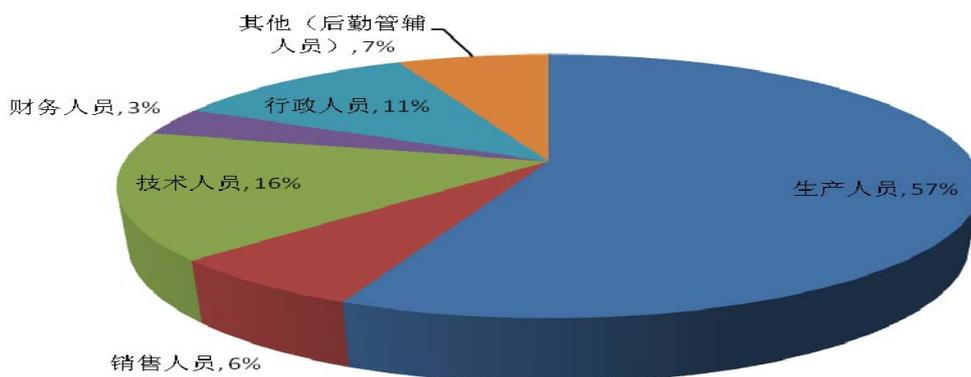
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

在职员工的人数	3282
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1857
销售人员	214
技术人员	511
财务人员	113
行政人员	364
其他（后勤管辅人员）	223
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

高中及以下	1421
大专	901
本科	807
硕士	152
博士	1
博士后	0
员工薪酬政策	
公司实行多元化的薪酬体系。即对一般职能管理及操作人员实行岗位薪点工资制，对主管实行年薪制，对技术人员和销售	
人员实行弹性工资制。	
培训计划	
主要在高级经理人员、技能操作人员、经营管理人员、技术人员中根据各类人员自身情况及工作需要开展多种形式的培训。	



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司上市以来，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》、《公司关联交易管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《公司会计政策》、《公司内部审计管理规定》、《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》、《特定对象来访接待管理制度》、《公司内部控制规范实施工作方案》和《公司重大信息内部报告制度》等。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。

报告期内，公司根据《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关政策法规规定及公司的实际情况，修订了《公司募集资金管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司对外投资管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层的法人治理结构，健全了各类内部控制制度，使得公司规范、有序运作。公司股东大会、董事会、监事会分别行使决策权、执行权和监督权，权责明确、相互制约、操作规范、运作有效。“三会”的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；董事会下设的发展战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会遵照各自工作细则，各司其职、各尽其责，整体运作情况良好，为董事会对公司各项重大经营的科学决策提供了有力支持。公司第五届董事会第十次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，五届董事会第十二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，明确规定了公司利润分配的基本原则、具体政策、利润分配方案的审议程序和实施以及利润分配政策的变更等内容，进一步完善了公司内部控制体系和利润分配政策。

2、2010年1月30日，公司第四届十三次董事会审议通过了《外部单位报送信息管理制度》和《内幕信息知情人登记制度》，2012年2月23日，公司第五届九次董事会审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》，上述制度均已在巨潮资讯网上发布。公司在编写定期报告期间，按照上述制度的要求，对内幕信息知情人进行登记；通过自查，报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年06月06日	《公司2013年度董事会工作报告》、《公司2013年度监事会工作报告》、《公司2013年度财务预算执行情况的报告》、《公司2013年年度报告及摘要》、《公司2013年度利润分配方案》、《公司2014年度日常关联交易预计的议案》、《公司聘任2014年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》	全部通过	2014年06月07日	《2013年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-023）刊登于2014年6月7日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会	2014年05月15日	《关于公司2014年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议案》、《关于公司2014年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议案》、《关于公司与中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订〈金融服务协议〉的议案》	全部通过	2014年05月16日	《2014年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-020）刊登于2014年5月16日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2014年第二次临时股东大会	2014年10月08日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》、《关于公司与中国石油化工集团公司签订附条件生效的协议暨关联交易的议案》、《关于公司非公开发行股票的审计报告、评估报告和盈利预测审核报告等相关报告的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性的议案》、《关于中石化石油工程机械有限公司与中国石油化工集团公司签订产品互供框架协议的议案》、《关于	全部通过	2014年10月09日	《2014年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-061）刊登于2014年10月9日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

		中石化石油工程机械有限公司与中国石油化工集团公司签订金融服务框架协议的议案》、《关于中石化石油工程机械有限公司与中国石化集团江汉石油管理局签订土地、房屋租赁框架协议的议案》、《关于中石化石油工程机械有限公司与中国石化集团江汉石油管理局签订综合服务框架协议的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划(2015年-2017年)的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于修订<江汉石油钻头股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于修订<江汉石油钻头股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<江汉石油钻头股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于向中国石油化工股份有限公司转让湖北江钻天祥化工有限公司股权的议案》、《关于向中国石油化工股份有限公司转让泰兴市隆盛精细化工有限公司股权的议案》			
--	--	--	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
方齐云	8	2	6	0	0	否
王 震	8	1	7	0	0	否
詹伟哉	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

无连续两次未亲自出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014 年度，公司独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况，同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的运行动态。报告期内，公司独立董事对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及日常经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司薪酬与考核委员会，按照《公司高级管理人员 2011 年—2013 年薪酬考核兑现暂行办法》，参与和监督对公司高管 2013 年度薪酬考核。

公司发展战略委员会先期审议了公司 2013 年度董事会工作报告，对公司长期发展战略规划进行研究并提

出建议。

公司审计委员会监督公司内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，审议公司 2013 年度财务会计报告、公司内部控制自我评价报告等相关报告。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）在业务方面，公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。（二）在人员方面，公司已与员工签订了劳动合同，做到了劳动、人事关系独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位任职。（三）在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。（四）在机构方面，公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，建立了独立董事工作制度，设立了董事会下属的四个专业委员会；公司根据自身生产经营、行政管理需要，设立了独立于控股股东的职能部门。（五）在财务方面，公司设立了独立于控股股东的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司经营状况并参照社会及行业的平均水平建立了较为完善的高级管理人员考评及激励制度，经公司五届一次董事会审议通过了《公司高级管理人员 2011 年—2013 年薪酬考核兑现暂行办法》。公司高级管理人员年度报酬实行年薪制，由董事会确定。年度报酬包括基薪和业绩奖励两部分，基薪部分参照社会及行业平均水平确定；业绩奖励部分根据公司年度经营状况及年终工作绩效评定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014 年初，结合公司集团管控和组织机构的调整，依据公司内部控制与制度编制要求，对 2013 年制度/流程体系设计进行了进一步的完善，制定《2014 集团管控流程、制度发布计划》，本年度，共发布《公司组织规程》（修订版）等制度/流程 40 项。2014 年内部控制季度测试网上系统正式运行，运行情况良好，有效的提高了测试效率与质量。季度测试、专项测试、年度检查、评价与考核有序开展。在全公司及分子公司开展新发布制度培训，大大提高了制度的执行力度。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求以及《江汉石油钻头股份有限公司内部控制手册》（2012 版）及相关配套管理制度和文件。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，江钻股份于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《公司独立董事年报工作制度》、《公司年报报告制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司对外部单位报送信息管理制度》、《公司年报披露重大差错责任追究制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》，公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 17 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA0736 号
注册会计师姓名	程连木、张亚许

审计报告正文

江汉石油钻头股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江汉石油钻头股份有限公司（以下简称江钻股份）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江钻股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江钻股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江钻股份2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,124,561.70	78,416,548.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,347,702.19	65,955,210.00
应收账款	621,045,462.50	650,139,348.22
预付款项	13,619,599.09	13,923,846.16
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	102,459,230.81	8,334,607.06
买入返售金融资产		
存货	630,826,120.29	624,517,530.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,465,568.16	
流动资产合计	1,508,888,244.74	1,441,287,090.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	3,941,971.12	3,754,977.00
投资性房地产		
固定资产	716,999,403.84	764,868,206.72
在建工程	13,308,977.34	68,999,259.21
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	42,251,961.67	53,746,926.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,294,666.60	2,736,931.52
递延所得税资产	7,710,135.37	4,434,217.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	786,507,115.94	898,540,518.52
资产总计	2,295,395,360.68	2,339,827,608.99
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	420,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,650,000.00	47,000,000.00
应付账款	581,709,511.21	514,738,638.29
预收款项	25,239,483.18	39,613,183.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,769,223.94	20,334,818.58
应交税费	20,893,730.48	49,857,823.92

应付利息		
应付股利		
其他应付款	325,712,914.70	17,050,395.80
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,061,974,863.51	1,108,594,859.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,089,522.97	5,635,029.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,089,522.97	5,635,029.31
负债合计	1,068,064,386.48	1,114,229,889.16
所有者权益：		
股本	400,400,000.00	400,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	102,886,691.89	102,886,691.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,509,298.66	181,370,882.13
一般风险准备		
未分配利润	496,675,875.00	450,976,946.46
归属于母公司所有者权益合计	1,187,471,865.55	1,135,634,520.48
少数股东权益	39,859,108.65	89,963,199.35
所有者权益合计	1,227,330,974.20	1,225,597,719.83
负债和所有者权益总计	2,295,395,360.68	2,339,827,608.99

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,698,802.98	59,669,839.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,663,777.47	50,465,210.00
应收账款	511,853,436.08	540,267,147.15
预付款项	11,359,252.80	13,027,907.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	102,433,134.64	10,595,767.13
存货	560,406,688.83	539,206,861.73
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,810,215.54	
流动资产合计	1,291,225,308.34	1,213,232,733.51
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	202,351,233.77	279,375,014.28
投资性房地产		
固定资产	658,919,281.21	627,049,484.32
在建工程	13,283,336.31	30,470,107.67
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	24,983,917.67	28,706,783.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,294,666.60	1,129,333.31
递延所得税资产	5,199,003.92	2,133,127.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	907,031,439.48	968,863,851.02
资产总计	2,198,256,747.82	2,182,096,584.53
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	415,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,650,000.00	47,000,000.00
应付账款	507,612,965.06	429,286,859.53
预收款项	19,023,590.72	38,156,834.05
应付职工薪酬	4,802,943.93	15,876,629.45
应交税费	15,825,771.09	49,772,909.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	392,319,718.13	70,800,252.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,040,234,988.93	1,065,893,484.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,089,522.97	5,635,029.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,089,522.97	5,635,029.31
负债合计	1,046,324,511.90	1,071,528,513.92
所有者权益：		
股本	400,400,000.00	400,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	99,231,799.39	99,231,799.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,509,298.66	181,370,882.13
未分配利润	464,791,137.87	429,565,389.09
所有者权益合计	1,151,932,235.92	1,110,568,070.61
负债和所有者权益总计	2,198,256,747.82	2,182,096,584.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,657,746,352.04	1,868,048,827.64
其中：营业收入	1,657,746,352.04	1,868,048,827.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,619,906,578.33	1,761,099,444.55
其中：营业成本	1,287,052,419.51	1,427,487,445.42
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	18,028,547.61	13,593,123.13
销售费用	76,750,688.46	86,121,086.21
管理费用	184,553,297.74	202,509,220.98
财务费用	30,694,819.21	26,609,734.83
资产减值损失	22,826,805.80	4,778,833.98
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）	27,392,766.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	186,994.12	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,232,540.53	106,949,383.09
加：营业外收入	9,567,323.45	9,859,748.61
其中：非流动资产处置利得	3,555,942.11	125,798.37
减：营业外支出	4,229,247.45	500,514.17
其中：非流动资产处置损失	2,272,738.91	37,764.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,570,616.53	116,308,617.53
减：所得税费用	8,452,806.42	18,646,364.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,117,810.11	97,662,253.33
归属于母公司所有者的净利润	71,857,345.07	103,787,863.72
少数股东损益	-9,739,534.96	-6,125,610.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,117,810.11	97,662,253.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,857,345.07	103,787,863.72
归属于少数股东的综合收益总额	-9,739,534.96	-6,125,610.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.26
（二）稀释每股收益	0.18	0.26

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,498,705,355.49	1,653,908,653.46
减：营业成本	1,154,382,734.98	1,247,804,432.35
营业税金及附加	16,631,574.39	12,131,753.23
销售费用	57,347,871.06	63,523,227.30
管理费用	165,924,945.13	179,550,028.28
财务费用	30,723,046.92	24,265,193.61
资产减值损失	20,439,173.48	633,481.26
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）	6,990,479.09	5,657,904.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,246,488.62	131,658,442.19
加：营业外收入	7,565,747.69	5,752,012.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	464,732.87	433,457.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,347,503.44	136,976,997.23
减：所得税费用	5,963,338.13	17,064,240.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,384,165.31	119,912,757.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	61,384,165.31	119,912,757.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,544,327,737.49	1,596,741,779.10
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	25,609,420.24	28,437,842.36
收到其他与经营活动有关的现金	20,965,749.52	18,301,009.88
经营活动现金流入小计	1,590,902,907.25	1,643,480,631.34
购买商品、接受劳务支付的现金	666,431,423.36	840,723,843.33
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	388,443,888.35	423,270,114.96
支付的各项税费	194,442,416.70	195,263,165.30
支付其他与经营活动有关的现金	206,936,330.96	150,422,175.63
经营活动现金流出小计	1,456,254,059.37	1,609,679,299.22
经营活动产生的现金流量净额	134,648,847.88	33,801,332.12
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,635.60	992,490.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,572,023.24	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-1,292,387.64	992,490.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,503,379.68	32,726,018.36
投资支付的现金		3,754,977.00
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	61,503,379.68	36,480,995.36
投资活动产生的现金流量净额	-62,795,767.32	-35,488,505.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,749,552.58
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,749,552.58
取得借款收到的现金	1,310,000,000.00	975,000,000.00
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	1,310,000,000.00	978,749,552.58
偿还债务支付的现金	1,365,000,000.00	865,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,708,182.21	104,692,939.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,046,564.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,402,708,182.21	969,692,939.08
筹资活动产生的现金流量净额	-92,708,182.21	9,056,613.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,958.48	-786,389.46
五、现金及现金等价物净增加额	-20,899,060.13	6,583,050.95
加：期初现金及现金等价物余额	71,613,923.48	65,030,872.53
六、期末现金及现金等价物余额	50,714,863.35	71,613,923.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,415,783,968.62	1,417,989,789.51

收到的税费返还	19,962,531.89	18,837,268.36
收到其他与经营活动有关的现金	105,480,668.61	148,829,904.45
经营活动现金流入小计	1,541,227,169.12	1,585,656,962.32
购买商品、接受劳务支付的现金	616,739,277.52	748,747,070.15
支付给职工以及为职工支付的现金	366,341,435.66	398,789,518.05
支付的各项税费	177,280,359.06	178,243,906.33
支付其他与经营活动有关的现金	258,107,561.43	246,944,607.87
经营活动现金流出小计	1,418,468,633.67	1,572,725,102.40
经营活动产生的现金流量净额	122,758,535.45	12,931,859.92
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		4,657,904.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,935.60	207,490.15
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	177,935.60	4,865,394.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,571,490.98	31,080,817.36
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	59,571,490.98	31,080,817.36
投资活动产生的现金流量净额	-59,393,555.38	-26,215,422.45
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	1,310,000,000.00	970,000,000.00
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	1,310,000,000.00	970,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,360,000,000.00	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,495,557.21	101,079,844.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,397,495,557.21	951,079,844.43
筹资活动产生的现金流量净额	-87,495,557.21	18,920,155.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,380.54	-684,408.44
五、现金及现金等价物净增加额	-24,172,957.68	4,952,184.60
加：期初现金及现金等价物余额	54,462,062.31	49,509,877.71
六、期末现金及现金等价物余额	30,289,104.63	54,462,062.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,400,000.00				102,886,691.89		0.00	0.00	181,370,882.13		450,976,946.46	89,963,199.35	1,225,597,719.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,400,000.00				102,886,691.89		0.00	0.00	181,370,882.13		450,976,946.46	89,963,199.35	1,225,597,719.83

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00				0.00		0.00	0.00	6,138,416.53		45,698,928.54	-50,104,090.70	1,733,254.37
(一)综合收益总额											71,857,345.07	-9,739,534.96	62,117,810.11
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00	0.00				-40,364,555.74	-40,364,555.74
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-40,364,555.74	-40,364,555.74
(三)利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00	6,138,416.53		-26,158,416.53		-20,020,000.00
1. 提取盈余公积									6,138,416.53		-6,138,416.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,020,000.00		-20,020,000.00
4. 其他													0.00
(四)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													
(五)专项储备	0.00				0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 本期提取							7,517,356.95						7,517,356.95
2. 本期使用							-7,517,356.95						-7,517,356.95
(六)其他													0.00
四、本期期末余额	400,400,000.00				102,886,691.89		0.00	0.00	187,509,298.66		496,675,875.00	39,859,108.65	1,227,330,974.20

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,400,000.00				102,886,691.89				169,379,606.42		439,260,358.45	95,386,435.84	1,207,313,092.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	400,400,000.00				102,886,691.89		0.00	0.00	169,379,606.42		439,260,358.45	95,386,435.84	1,207,313,092.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00		0.00	0.00	11,991,275.71		11,716,588.01	-5,423,236.49	18,284,627.23
(一)综合收益总额											103,787,863.72	-6,125,610.39	97,662,253.33
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	3,748,938.00	3,748,938.00
1. 股东投入的普通股												3,748,938.00	3,748,938.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00	11,991,275.71		-92,071,275.71	-3,046,564.10	-83,126,564.10
1. 提取盈余公积									11,991,275.71		-11,991,275.71		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-80,080,000.00	-3,046,564.10	-83,126,564.10
4. 其他													0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
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	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取							8,948,932.70						8,948,932.70
2. 本期使用							-8,948,932.70						-8,948,932.70
(六)其他												0.00	0.00
四、本期期末余额	400,400,000.00				102,886,691.89		0.00	0.00	181,370,882.13		450,976,946.46	89,963,199.35	1,225,597,719.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,400,000.00				99,231,799.39		0.00	0.00	181,370,882.13	429,565,389.09	1,110,568,070.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,400,000.00				99,231,799.39		0.00	0.00	181,370,882.13	429,565,389.09	1,110,568,070.61

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		0.00	0.00	6,138,416.53	35,225,748.78	41,364,165.31
（一）综合收益总额										61,384,165.31	61,384,165.31
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00	6,138,416.53	-26,158,416.53	-20,020,000.00
1. 提取盈余公积									6,138,416.53	-6,138,416.53	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,020,000.00	-20,020,000.00
3. 其他											0.00
（四）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											
（五）专项储备	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								6,352,571.43			6,352,571.43
2. 本期使用								-6,352,571.43			-6,352,571.43
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	400,400,000.00				99,231,799.39		0.00	0.00	187,509,298.66	464,791,137.87	1,151,932,235.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,400,000.00				99,231,799.39				169,379,606.42	401,723,907.72	1,070,735,313.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,400,000.00				99,231,799.39		0.00	0.00	169,379,606.42	401,723,907.72	1,070,735,313.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		0.00	0.00	11,991,275.71	27,841,481.37	39,832,757.08
（一）综合收益总额										119,912,757.08	119,912,757.08
（二）所有者投入	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	0.00			0.00		0.00	0.00	11,991,275.71	-92,071,275.71	-80,080,000.00	
1. 提取盈余公积								11,991,275.71	-11,991,275.71	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-80,080,000.00	-80,080,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取							7,588,411.75				7,588,411.75
2. 本期使用							-7,588,411.75				-7,588,411.75
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	400,400,000.00			99,231,799.39		0.00	0.00	181,370,882.13	429,565,389.09	1,110,568,070.61	

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“本集团”)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。本集团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,本集团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。

本集团原注册资本为人民币20,000万元,股本总数20,000万股,其中中国有发起人持有15,000万股,社会公众持有5,000万股。本集团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,转增后的本集团注册资本为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,送股后的本集团注册资本为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。

根据石化集团公司《关于石油机械公司整体上市有关工作的决定》(中国石化资[2014]421号),以2013年12月31日为基准日,将江汉石油管理局持有的本集团67.5%的股权无偿划转至中国石化化工集团公司(以下简称:中国石化集团),本集团现为中国石化集团控股子公司。中国石化集团系国务院国有资产监督管理委员会管理的中央企业。

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设技术中心、总裁办公室、财务计划部、审计部、证券投资部、人力资源部等部门,下设3个全资子公司,2个控股子公司。

经营范围:石油钻采、矿山、冶金专用设备、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）。

本集团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。

本财务报表及财务报表附注已经本集团第五届董事会第三十二次会议于2015年4月17日批准。

纳入本集团本年合并范围的子孙公司共五家，与上年相比，减少3家，其中：泰兴市隆盛精细化工有限公司、湖北江钻天祥化工有限公司两家子公司转让，孙公司北京北油江钻井下工具有限公司本年注销，详见八、合并范围的变动，九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见五、14，五、17，五、18和五、23。

1、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、完整地反映了本集团2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度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。

2、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。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，合并成本为本集团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，本集团取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，母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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本集团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以及业务，本集团将该子公司以及业务自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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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；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，同时冲减商誉。

与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，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

本集团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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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

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等（五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具

本集团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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见五、10

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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,原直接计入其他综合收益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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,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,不得转回。

(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)。

本集团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。

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

10、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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1000万元(含1000万元)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: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) 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	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险组合计提坏账准备。

项目	确定组合的依据
----	---------

应收关联方特殊风险组合	应收关联方款项及职工备用金
账龄组合	账龄状态

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。账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

本集团对应收款项的账龄划分主要遵循如下原则：

- ① 应收款项的账龄应自交易确认的日期开始计算。
- ② 本集团与债务方签署的合同中，对债权的收回时间有明确约定的，按照合同约定确定应收款项的账龄。
- ③ 应收票据到期后转入应收账款的，账龄应按交易确认的日期开始计算。
- ④ 收到债务单位当期偿还的部分债务后，剩余的应收款项，不改变其账龄，按原账龄加上本期应增加的账龄确定。
- ⑤ 在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，先逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。
- ⑥ 采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1年以内	0
1年至2年	30
2年至3年	60
3年以上	100

12、 存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、在途物资、委托加工材料、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团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；本集团拥有被投资单位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，本集团计提资产减值的方法见五、19。

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本集团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，本集团对所有固定资产计提折旧。

本集团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，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及构筑物	12—40	3	2.43—8.08
机器设备及其他	4—20	3	4.85—24.25

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

本集团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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、19。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

17、 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、系统及软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	40—50	年限平均法	
专利权	10	年限平均法	
系统及软件	5—10	年限平均法	

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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五、19。

18、 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、 资产减值

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、 长期待摊费用

本集团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、 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。

本集团依据国资委《关于中国石油化工集团试行企业年金制度的批复》（国资分配[2009]1387号），以及集团公司相关规定，建立补充养老保险制度。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

23、 收入

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

根据销售合同条款的约定，产品需要安装验收的，且安装或检验工作是销售合同或协议的重要组成部分，在现场安装调试验收合格后才视为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

(2) 提供劳务

本集团对在同一会计期间内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，

并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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，本集团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，本集团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。

26、经营租赁与融资租赁

本集团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，本集团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。

27、安全生产费用

本集团根据有关规定，机械制造板块按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照2%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分，按照1%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.2%提取。
- 4、营业收入在10亿元至50亿元（含）的部分，按照0.1%提取。
- 5、营业收入在50亿元以上的部分，按照0.05%提取。

天然气板块以上年度实际营业收入为计提依据，并对本企业事业部内部、本企业事业部之间互供原料的销售收入予以抵消，按超额累退的方式，根据以下标准分事业部计算全年计提数，平均逐月计提：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照4%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分，按照2%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取。
- 4、营业收入在10亿元以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：
递延所得税资产

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

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行

上述会计政策变更对本集团报告期财务报表没有影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
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或6
营业税	应税收入	5
企业所得税	应纳税所得额	15、25
城市维护建设税	流转税已缴税额	7或5或1
教育费附加	流转税已缴税额	3
堤防费	流转税已缴税额	2或1

2、税收优惠及批文

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），本集团母公司取得高新技术企业认证，享受15%的企业所得税优惠税率。2014年根据《关于公示湖北省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（鄂认定办[2014]19号），本集团母公司继续认定为高新技术企业，执行15%的企业所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,670.13	185,341.04
银行存款	50,501,193.22	71,428,582.44
其他货币资金	5,409,698.35	6,802,625.43
合计	56,124,561.70	78,416,548.91

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	5,409,698.35	6,802,625.43

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,240,366.70	65,955,210.00
商业承兑票据	45,107,335.49	
合计	67,347,702.19	65,955,210.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 74,676,874.20 元，其中出票单位金额前 5 名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

中国石油集团西部钻探工程有限公司	2014-10-28	2015-04-27	10,671,515.24	1张
中国石油集团西部钻探工程有限公司	2014-12-26	2015-06-25	10,004,749.97	3张
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2014-07-16	2015-01-16	2,000,000.00	3张
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2014-08-14	2015-02-14	2,000,000.00	2张
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2014-09-26	2015-03-26	500,000.00	1张
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2014-10-23	2015-04-23	2,000,000.00	2张
金澳科技(湖北)化工有限公司	2014-08-12	2015-02-12	4,000,000.00	8张
金澳科技(湖北)化工有限公司	2014-11-28	2015-05-28	2,000,000.00	4张
大港油田集团有限责任公司	2014-11-25	201505-25	5,464,181.65	1张
四川石油管理局物资总公司	2014-08-25	2015-02-24	2,000,000.00	1张
四川石油管理局物资总公司	2014-12-18	2015-06-18	3,000,000.00	2张
合计	--	--	43,640,446.86	--

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	658,047,970.21	100.00%	37,002,507.71	5.62%	621,045,462.50	670,283,235.84	100.00%	20,143,887.62	3.01%	650,139,348.22
合计	658,047,970.21	100.00%	37,002,507.71	5.62%	621,045,462.50	670,283,235.84	100.00%	20,143,887.62	3.01%	650,139,348.22

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	436,150,508.34		
1 年以内小计	436,150,508.34		
1 至 2 年	85,133,673.78	25,540,102.15	30.00%
2 至 3 年	7,822,049.92	4,693,229.95	60.00%
3 年以上	6,769,175.61	6,769,175.61	100.00%
合计	535,875,407.65	37,002,507.71	6.91%

确定该组合依据的说明：无。

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：无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,520,535.69 元；本期因处置子公司转销坏账准备金额 4,661,915.60 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 168,622,468.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,951,623.94 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
NATIONALIRANIANOILCOMPANY	68,964,583.31	10.48	7,797,394.84
中石化江汉石油工程有限公司物资供应管理中心	31,603,234.35	4.80	
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	23,355,650.32	3.55	154,229.10
中国石油集团西部钻探工程有限公司	22,819,000.66	3.47	
山西通豫煤层气输配有限公司	21,880,000.00	3.32	
合计	168,622,468.64	25.62	7,951,623.94

- (5) 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。
 (6) 期末本集团无以转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,023,347.83	91.80%	13,444,050.78	94.63%
1 至 2 年	476,073.03	3.36%	668,279.13	4.70%
2 至 3 年	657,500.36	4.63%	30,000.00	0.21%
3 年以上	30,000.00	0.21%	66,000.00	0.46%
合计	14,186,921.22	--	14,208,329.91	--

预付账款坏账准备增减变动:

项目	期初数	本年计提	本年转销	期末数
上期	514,599.64	-230,115.89		284,483.75
本期	284,483.75	282,838.38		567,322.13

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,354,781.12元，占预付款项期末余额合计数的比例30.70%。

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
武汉嘉合盛实业有限公司	1,000,000.00	7.05
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	925,500.00	6.52
天津博佰机电技术有限公司	916,520.00	6.46
武汉华科物业管理有限公司	792,510.07	5.59
上海市电力公司(嘉定供电公司)	720,251.05	5.08
合计	4,354,781.12	30.70

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款	105,988,528.43	100.00%	3,529,297.62	3.33%	102,459,230.81	10,840,472.95	100.00%	2,505,865.89	23.12%	8,334,607.06
合计	105,988,528.43	100.00%	3,529,297.62	3.33%	102,459,230.81	10,840,472.95	100.00%	2,505,865.89	23.12%	8,334,607.06

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	12,645,880.53		0.00%
1 年以内小计	12,645,880.53		0.00%
1 至 2 年	162,616.00	48,784.80	30.00%
2 至 3 年	10,000.00	6,000.00	60.00%
3 年以上	3,474,512.82	3,474,512.82	100.00%
合计	16,293,009.35	3,529,297.62	21.66%

确定该组合依据的说明：无。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,023,431.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,381,059.48	5,844,042.40
股权转让款	84,014,259.60	
押金	530,000.00	500,000.00
保证金	2,293,216.00	705,000.00
房产转让款	8,906,340.00	
其他	4,863,653.35	3,791,430.55
合计	105,988,528.43	10,840,472.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石油化工股份有限公司江汉油田分公司	股权转让款	84,014,259.60	1 年以内	79.27%	
承德双桥农房房地产开发有限公司	处置资产款	2,696,770.78	3-4 年	2.54%	2,696,770.78
郑文霞 (万科 B1-1001)	房产转让款	842,460.00	1 年以内	0.79%	
黄新宇 (万科 B1-901)	房产转让款	839,340.00	1 年以内	0.79%	
贺宗秀 (万科 B1-801)	房产转让款	836,890.00	1 年以内	0.79%	
合计	--	89,229,720.38	--	84.18%	2,696,770.78

(6) 本集团本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(7) 期末本集团无以转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	95,852,050.50		95,852,050.50	92,278,794.85		92,278,794.85
在产品	108,733,015.44		108,733,015.44	98,737,972.03		98,737,972.03
库存商品	325,254,378.89	1,005,963.97	324,248,414.92	323,776,651.91	1,005,963.97	322,770,687.94
低值易耗品	3,929,416.39		3,929,416.39	4,533,199.57		4,533,199.57
委托加工材料	6,052,019.50		6,052,019.50	3,145,778.18		3,145,778.18
自制半成品	87,332,012.38		87,332,012.38	98,998,878.35		98,998,878.35
在途物资	4,679,191.16		4,679,191.16	4,052,219.20		4,052,219.20
合计	631,832,084.26	1,005,963.97	630,826,120.29	625,523,494.09	1,005,963.97	624,517,530.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,005,963.97					1,005,963.97
合计	1,005,963.97					1,005,963.97

计提存货跌价准备的依据：产品过期，可回收金额低于成本。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留底税额	14,037,413.36	
预交企业所得税	3,428,154.80	

合计	17,465,568.16
----	---------------

其他说明：无。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
PDCLogic, LLC	3,754,977.00	186,994.12								3,941,971.12	
小计	3,754,977.00	186,994.12								3,941,971.12	
合计	3,754,977.00	186,994.12								3,941,971.12	

其他说明：无。

9、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	424,481,101.45	1,090,535,460.01				1,515,016,561.46
2. 本期增加金额	16,537,680.40	104,913,413.75				121,451,094.15
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	56,687,395.39	84,356,866.41				141,044,261.80
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	384,331,386.46	1,111,092,007.35				1,495,423,393.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	157,013,194.13	590,294,769.15				747,307,963.28
2. 本期增加金额	19,452,510.09	69,987,863.34				89,440,373.43
(1) 计提						
3. 本期减少金额	16,130,919.16	45,033,819.04				61,164,738.20
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	160,334,785.06	615,248,813.45				775,583,598.51
三、减值准备						
1. 期初余额	88,206.34	2,752,185.12				2,840,391.46
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	88,206.34	2,752,185.12				2,840,391.46
四、账面价值						
1. 期末账面价值	223,908,395.06	493,091,008.78				716,999,403.84
2. 期初账面价值	267,379,700.98	497,488,505.74				764,868,206.72

说明：①本期计提折旧额 89,440,373.43 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 114,187,846.31 元。

③本集团无用于抵押、担保的固定资产。

(2) 本集团无暂时闲置的固定资产。

(3) 本集团不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、2万吨三氯氢硅生产装置项目				38,227,271.19		38,227,271.19
2、西北石油工程基地	169,914.53		169,914.53	5,016,135.89		5,016,135.89
3、青桥村 CNG 拉气点工程项目	526,078.87		526,078.87	3,017,574.60		3,017,574.60
4、CNG 母站扩建工程	1,888,341.88		1,888,341.88	1,888,341.88		1,888,341.88
5、安装设备及其他	10,724,642.06		10,724,642.06	20,849,935.65		20,849,935.65
合计	13,308,977.34		13,308,977.34	68,999,259.21		68,999,259.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
1、2万吨三氯氢硅生产装置项目	52,000,000.00	38,227,271.19	8,417,103.39		46,644,374.58		89.70%	100%				自筹
2、西北石油工程基地	9,943,800.00	5,016,135.89	5,974,747.15	9,789,647.15	1,031,321.36	169,914.53	98.45%	100%				自筹
3、青桥村 CNG 拉气点工程项目	3,090,000.00	3,017,574.60	-1,886,495.73	840,000.00		291,078.87	38.51%	38%				自筹
4、CNG 母站扩建工程	2,231,341.88	1,888,341.88				1,888,341.88	65.42%	65%				自筹
5、安装设备及其他		20,849,935.65	93,756,647.68	103,558,199.16	88,742.11	10,959,642.06						自筹
合计	67,265,141.88	68,999,259.21	106,262,002.49	114,187,846.31	47,764,438.05	13,308,977.34	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	系统及软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,807,510.63	29,868,089.20	10,083,352.90		71,758,952.73
2.本期增加金额	376.75		358,490.56		358,867.31
(1) 购置	376.75		358,490.56		358,867.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	5,089,946.50	5,800,000.00	25,000.00		10,914,946.50
(1) 处置	5,089,946.50	5,800,000.00	25,000.00		10,914,946.50
4.期末余额	26,717,940.88	24,068,089.20	10,416,843.46		61,202,873.54
二、累计摊销					
1.期初余额	4,119,596.04	7,421,422.41	6,471,008.17		18,012,026.62
2.本期增加金额	742,368.86	2,901,666.63	1,514,047.83		5,158,083.32
(1) 计提	742,368.86	2,901,666.63	1,514,047.83		5,158,083.32
3.本期减少金额	1,539,198.23	2,654,999.84	25,000.00		4,219,198.07
(1) 处置	1,539,198.23	2,654,999.84	25,000.00		4,219,198.07
4.期末余额	3,322,766.67	7,668,089.20	7,960,056.00		18,950,911.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,395,174.21	16,400,000.00	2,456,787.46		42,251,961.67
2.期初账面价值	27,687,914.59	22,446,666.79	3,612,344.73		53,746,926.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 不存在未办妥产权证书的土地使用权情况，无用于抵押、担保的无形资产。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	1,607,598.21		333,652.44	1,273,945.77	
租赁费	1,129,333.31	3,200,000.00	2,034,666.71		2,294,666.60
合计	2,736,931.52	3,200,000.00	2,368,319.15	1,273,945.77	2,294,666.60

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备		7,059,809.29		3,783,891.88
存货跌价准备		150,894.60		150,894.60
固定资产		499,431.48		499,431.48
合计		7,710,135.37		4,434,217.96

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,710,135.37		4,434,217.96

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	240,931.10	3,355,379.90
可抵扣亏损	21,732,950.66	46,938,240.61
合计	21,973,881.76	50,293,620.51

说明：本集团全资子公司上海隆泰资产管理有限公司、公司控股子公司武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司，由于不能确定可以取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产。未确认递延所得税资产明细减少数主要为本年转让本集团控股子公司湖北江钻天祥化工有限公司以及泰兴市隆盛精细化工有限

公司、清算北京北油江钻井下工具有限公司减少。

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		1,156,419.24	
2015 年	15,797,557.02	16,507,964.68	
2016 年		2,229,165.00	
2017 年		12,055,048.58	
2018 年		14,989,643.11	
2019 年	5,935,393.64		
合计	21,732,950.66	46,938,240.61	--

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	65,000,000.00	420,000,000.00
合计	65,000,000.00	420,000,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款及外币借款。

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,650,000.00	47,000,000.00
银行承兑汇票	14,000,000.00	
合计	35,650,000.00	47,000,000.00

下一年度内将到期金额 35,650,000.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	460,335,284.28	449,305,076.70
1 至 2 年	99,808,491.78	50,272,510.27
2 至 3 年	16,144,206.04	10,225,657.98
3 年以上	5,421,529.11	4,935,393.34
合计	581,709,511.21	514,738,638.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州新锐合金工具股份有限公司	14,845,985.31	未结算采购款
武汉亿斯达工具有限公司	11,399,434.84	未结算采购款
潜江昊佳密封件有限公司	7,570,666.08	未结算采购款
合计	33,816,086.23	--

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,137,787.93	37,529,485.94
1 至 2 年	1,156,982.83	633,082.26
2 至 3 年	614,052.26	1,069,618.15
3 年以上	1,330,660.16	380,996.91
合计	25,239,483.18	39,613,183.26

说明：账龄超过 1 年的预收款项为合同尾款，尚未结算。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	20,334,818.58	360,761,112.27	373,326,706.91	7,769,223.94
二、离职后福利-设定提存计划		64,398,018.47	64,398,018.47	
三、辞退福利		2,228,386.61	2,228,386.61	
合计	20,334,818.58	427,387,517.35	439,953,111.99	7,769,223.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		230,551,088.00	230,551,088.00	
2、职工福利费		17,844,132.00	17,844,132.00	
3、社会保险费		28,170,379.78	28,170,379.78	
其中：医疗保险费		21,007,110.25	21,007,110.25	
工伤保险费		2,284,770.65	2,284,770.65	
生育保险费		825,663.09	825,663.09	
补充医疗保险费		4,033,430.79	4,033,430.79	
其他险费		19,405.00	19,405.00	
4、住房公积金		26,756,587.08	26,756,587.08	
5、工会经费和职工教育经费	5,911,678.18	7,858,921.16	8,819,189.90	4,951,409.44
8、劳务费	10,840,925.90	49,580,004.25	60,420,930.15	
9、离退休人员费用	3,582,214.50		764,400.00	2,817,814.50
合计	20,334,818.58	360,761,112.27	373,326,706.91	7,769,223.94

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		48,837,155.34	48,837,155.34	
2. 失业保险费		4,709,116.13	4,709,116.13	
3. 企业年金缴费		10,851,747.00	10,851,747.00	
合计		64,398,018.47	64,398,018.47	

说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。

除了基本养老保险之外，本公司因依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,848,125.92	26,720,420.65
营业税	58,210.96	112,483.09
企业所得税	1,089,053.29	4,745,695.22
个人所得税	2,580,923.21	4,031,643.56
城市维护建设税	604,449.86	577,643.01
房产税	366,283.65	23,106.21
土地使用税	157,418.65	178,702.57
印花税	219,207.89	481,157.40
教育费附加	500,523.40	382,975.15
堤防费	9,699,265.69	8,224,277.13
代收天然气加价收入	1,718,352.29	4,338,527.87
其他税费	51,915.67	41,192.06
合计	20,893,730.48	49,857,823.92

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	318,498,180.12	12,115,452.78
1 至 2 年	5,002,834.03	2,090,914.75

2至3年	803,239.28	1,711,028.02
3年以上	1,408,661.27	1,133,000.25
合计	325,712,914.70	17,050,395.80

(2) 本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

其他说明：期末其他应付款中，应付中石化石油工程机械有限公司转借款 300,000,000.00 元、往来款 8,636,655.41 元。

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,635,029.31	6,424,200.00	5,969,706.34	6,089,522.97	
合计	5,635,029.31	6,424,200.00	5,969,706.34	6,089,522.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、水下采油树关键技术研究及成套设备研制（资产）	1,050,000.00	650,000.00			1,700,000.00	与资产相关
2、水下采油树关键技术研究及成套设备研制（收益）	2,931,696.31	3,750,000.00	2,032,448.80	534,000.00	4,115,247.51	与收益相关
3、海洋石油水下井口头系统工程化研制	1,653,333.00		779,057.54	600,000.00	274,275.46	与收益相关
4、产业发展补贴		1,200,000.00	1,200,000.00			与收益相关
5、专利补贴		219,500.00	219,500.00			与收益相关
6、公益性岗位补贴		434,700.00	434,700.00			与收益相关
7、质量补贴		170,000.00	170,000.00			与收益相关
合计	5,635,029.31	6,424,200.00	4,835,706.34	1,134,000.00	6,089,522.97	--

其他说明：其他变动金额为本集团转拨科研项目参研单位单位的政府补助款，其中中海油研究总院子课题经费 414,000.00 元、海洋石油工程公司子课题经费 120,000.00 元（水下采油树关键技术研究及成套设备研制）、上海海洋石油局子课题经费 600,000.00 元（海洋石油水下井口头系统工程化研制）。

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,400,000.00						400,400,000.00

其他说明：无。

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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			102,886,691.89

24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,517,356.95	7,517,356.95	
合计		7,517,356.95	7,517,356.95	

说明：本期增加为按照标准计提，计提标准见五、27。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	181,370,882.13	6,138,416.53	0.00	187,509,298.66
合计	181,370,882.13	6,138,416.53	0.00	187,509,298.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	450,976,946.46	439,260,358.45
调整后期初未分配利润	450,976,946.46	439,260,358.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,857,345.07	103,787,863.72
减：提取法定盈余公积	6,138,416.53	11,991,275.71
应付普通股股利	20,020,000.00	80,080,000.00
期末未分配利润	496,675,875.00	450,976,946.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,584,305,996.25	1,253,606,098.14	1,805,960,733.19	1,382,712,371.52
其他业务	73,440,355.79	33,446,321.37	62,088,094.45	44,775,073.90
合计	1,657,746,352.04	1,287,052,419.51	1,868,048,827.64	1,427,487,445.42

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	337,711.46	1,115,456.77
城市维护建设税	9,668,532.18	6,349,451.18
教育费附加	5,416,054.43	3,710,478.12
其他	2,606,249.54	2,417,737.06
合计	18,028,547.61	13,593,123.13

其他说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见六、税项

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,142,919.11	19,649,478.59
折旧费	1,783,156.50	2,250,572.21
租赁费	1,079,730.14	741,577.32
财产保险费	421,685.76	505,370.22
物料消耗	1,988,495.85	1,489,848.43
水电费	350,809.59	399,180.44
办公费	1,529,937.84	1,093,435.67
差旅费	7,387,524.67	8,533,888.46
运杂费	10,135,825.80	12,834,050.85
商品存储费	3,124,985.94	4,772,274.15
业务宣传费	1,224,019.49	1,639,074.86
销售服务费	25,366,639.59	27,775,844.54
其他	4,214,958.18	4,436,490.47
合计	76,750,688.46	86,121,086.21

其他说明：无。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,214,735.80	73,150,172.49
折旧费	6,409,027.31	7,719,553.53
修理费	7,239,394.24	13,569,390.94
低值易耗品摊销	1,568,282.36	1,501,824.36

物料消耗	2,591,735.87	3,136,268.42
办公费	2,595,613.69	3,366,723.19
差旅费	6,117,960.57	6,979,919.09
通讯费	1,325,089.81	1,107,147.08
业务招待费	2,611,725.15	3,450,050.09
研究开发费	68,007,836.98	61,510,788.51
房产税	2,653,969.53	2,516,500.84
土地使用税	2,040,400.05	1,796,505.93
印花税	1,137,530.37	946,952.55
党员活动经费	1,821,198.48	2,242,663.76
长期停工费用	2,842,586.87	3,345,813.45
其他费用	14,376,210.66	16,168,946.75
合计	184,553,297.74	202,509,220.98

其他说明：本集团控股子公司湖北江钻天祥化工有限公司因处于停产状态，本期确认转让前长期停工费用 2,842,586.87 元。

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,688,182.21	21,701,819.43
减：利息收入	185,443.35	205,039.87
汇兑损益	12,944,429.40	4,188,241.32
手续费	247,650.95	924,713.95
合计	30,694,819.21	26,609,734.83

其他说明：无。

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,826,805.80	4,778,833.98
合计	22,826,805.80	4,778,833.98

其他说明：无。

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	186,994.12	
处置长期股权投资产生的投资收益	27,205,772.70	
合计	27,392,766.82	

其他说明：无。

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,555,942.11	125,798.37	3,555,942.11
其中：固定资产处置利得	3,555,942.11	118,447.94	3,555,942.11
政府补助	4,835,706.34	963,870.69	4,835,706.34
罚没利得	2,080.00	23,057.90	2,080.00
无需支付的应付款项	768,221.73	8,521,440.35	768,221.73
其他	405,373.27	225,581.30	405,373.27
合计	9,567,323.45	9,859,748.61	9,567,323.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
在汉企业吸纳本地技术奖励		9,300.00	与收益相关
产业发展补贴	1,200,000.00		与收益相关
专利补贴	219,500.00	234,900.00	与收益相关
科研项目补助	2,811,506.34	588,970.69	与收益相关
公益性岗位补贴	434,700.00	60,700.00	与收益相关
企业发展基金		70,000.00	与收益相关
质量补贴	170,000.00		与收益相关

合计	4,835,706.34	963,870.69	--
----	--------------	------------	----

其他说明：无。

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,272,738.91	37,764.57	2,272,738.91
其中：固定资产处置损失	1,327,738.91	27,967.82	1,327,738.91
无形资产处置损失	945,000.00		
罚款支出		394,641.29	
赔偿金、违约金支出	1,262,548.82	15,108.31	1,262,548.82
其他	693,959.72	53,000.00	693,959.72
合计	4,229,247.45	500,514.17	4,229,247.45

其他说明：无。

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,728,723.83	19,458,247.83
递延所得税费用	-3,275,917.41	-811,883.63
合计	8,452,806.42	18,646,364.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,570,616.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,585,592.48
子公司适用不同税率的影响	-1,837,035.18
调整以前期间所得税的影响	-759,918.58
非应税收入的影响	-3,032,294.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,132,589.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,804,430.03
研究开发费加计扣除	-3,274,564.04
其他	-165,993.36
所得税费用	8,452,806.42

其他说明：无。

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回退还的保证金	6,189,511.08	4,486,310.23
国家 863 项目专项拨款	4,400,000.00	2,000,000.00
收到的保证金及押金	3,089,342.93	6,976,135.64
政府补助	2,024,200.00	1,581,770.69
收回往来欠款	1,621,422.24	100,000.00
收退回的派息个税款	275,869.70	1,273,158.73
活期存款利息收入	185,443.35	205,039.87
保险赔款	102,252.49	185,789.42
其他	3,077,707.73	1,492,805.30
合计	20,965,749.52	18,301,009.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及办公费	42,185,794.31	39,447,827.01
销售服务费	25,366,639.59	27,339,352.39
运杂费	10,135,825.80	12,555,483.79

土地租金	6,686,381.95	4,818,914.72
存出保证金款	6,384,800.00	7,184,919.82
支付的保证金及押金	3,611,204.86	7,324,574.64
业务招待费	2,611,725.15	3,450,050.09
广告宣传费	1,998,627.86	2,486,915.08
环境卫生费及绿化费	1,689,893.38	1,568,850.20
水电费	775,378.56	1,792,215.07
其他	105,490,059.50	42,453,072.82
合计	206,936,330.96	150,422,175.63

38、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	62,117,810.11	97,662,253.33
加：资产减值准备	22,826,805.80	4,778,833.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,440,373.43	91,740,127.32
无形资产摊销	5,158,083.32	5,185,446.87
长期待摊费用摊销	2,368,319.15	1,170,651.17
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）	-1,283,203.20	-88,033.80
财务费用（收益以“-”号填列）	17,688,182.21	25,688,515.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,392,766.82	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,275,917.41	-811,883.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,308,590.17	-85,316,249.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,895,276.45	-126,506,515.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,978,452.07	22,996,796.26
其他	1,392,927.08	-2,698,609.59
经营活动产生的现金流量净额	134,648,847.88	33,801,332.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,714,863.35	71,613,923.48
减：现金的期初余额	71,613,923.48	65,030,872.53
现金及现金等价物净增加额	-20,899,060.13	6,583,050.95

说明：表中本期“其他”项目 1,392,927.08 元系使用受到限制的货币资金变动所增加的现金净流量。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,714,863.35	71,613,923.48
其中：库存现金	213,670.13	185,341.04
可随时用于支付的银行存款	50,501,193.22	71,428,582.44
三、期末现金及现金等价物余额	50,714,863.35	71,613,923.48

其他说明：本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：泰兴市隆盛精细化工有限公司	
湖北江钻天祥化工有限公司	
北京北油江钻井下工具有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,572,023.24
其中：泰兴市隆盛精细化工有限公司	1,183,205.01
湖北江钻天祥化工有限公司	21,659.41
北京北油江钻井下工具有限公司	367,158.82
处置子公司收到的现金净额	-1,572,023.24

说明：本期处置子公司的款项，于 2015 年 3 月收回。

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,753,008.72
其中：美元	1,020,540.29	6.119	6,244,685.98
欧元	68,179.99	7.4556	508,322.74
应收账款	--	--	140,970,020.52
其中：美元	4,311,021.55	6.119	26,379,140.86
欧元	15,369,773.01	7.4556	114,590,879.66
其他应收款			307,173.80
其中：美元	50,200.00	6.119	307,173.80
预收账款			9,915,414.18
其中：美元	1,027,765.89	6.119	6,288,899.48
欧元	486,414.87	7.4556	3,626,514.70
其他应付款			307,173.80
其中：美元	50,200.00	6.119	307,173.80

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本集团唯一的境外经营实体江钻股份美国有限公司成立于2012年，本集团2012年8月14日取得美国德克萨斯州政府签发的企业法人营业执照，注册资本为2,000.00美元，由江钻股份出资，出资比例100%。公司组织形式为有限责任公司，董事长刘学军、总裁兼首席执行官钟军平，公司主要经营地为美国得克萨斯州米德兰坦弗兰大道4609号，现有员工6名，经营范围主要包括：石油机械设备行业投资。公司下设董事会，总裁兼首席执行官、财务总监兼财务总管。江钻股份美国有限公司属投资行业，主要业务板块石油机械设备行业投资，记账本位币为人民币。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泰兴市隆盛精细化工有限公司	55,260,483.36	65.00%	转让	2014年11月30日	股权转让合同及会议纪要	20,805,508.26						
湖北江钻天祥化工有限公司	28,753,776.23	51.00%	转让	2014年11月30日	股权转让合同及会议纪要	6,400,264.44						
北京北油江钻井下工具有限公司		51.00%	清算	2014年12月31日	工商注销							

其他说明：

1、根据江钻股份2014年9月12日第五届董事会第二十六次会议通过的《关于向中国石油化工股份有限公司转让泰兴市隆盛精细化工有限公司股权的议案》、《关于向中国石油化工股份有限公司转让湖北江钻天祥化工有限公司股权的议案》，本集团与中国石油化工股份有限公司签订了股权转让协议，向其转让本集团持有的控股子公司泰兴市隆盛精细化工有限公司65%股权和湖北江钻天祥化工有限公司51%股权。评估基准日为2014年6月30日，经营过度期损益由本集团承担。

根据12月5日石化集团总部《石油工程板块重组上市协调会会议纪要》（中国石化专题会〔2014〕41号）安排，交割日2014年11月30日，股权接收单位为中国石油化工股份有限公司江汉油田分公司。

2、根据江钻股份总裁办公室会议纪要（2012）第18期及北京北油江钻井下工具有限公司股东会决议等文件，本集团本年度对下属孙公司北京北油江钻井下工具有限公司进行了清算，清算收回财产382,144.90元并入上海隆泰资产管理有限公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江钻国际贸易（武汉）有限公司	武汉	武汉市	进出口贸易	100.00%		设立
上海隆泰资产管理有限公司	上海	上海市	投资管理	100.00%		设立
承德江钻石油机械有限责任公司	河北	河北承德	机械制造	75.60%		设立
KingdreamUSA, Inc	美国	美国	投资管理	100.00%		设立
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	武汉	武汉市	机械制造	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
承德江钻石油机械有限责任公司	24.40%	-22,080.60		36,495,882.77
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	40.00%	-359,691.60		3,363,225.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
承德江钻石油机械有限责任公司	189,079,812.32	30,993,635.93	220,073,448.25	70,500,158.21		70,500,158.21	195,366,331.12	34,553,274.67	229,919,605.79	80,255,821.47		80,255,821.47
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	10,156,315.92	4,113,069.21	14,269,385.13	5,861,320.51		5,861,320.51	3,719,718.69	5,587,575.00	9,307,293.69			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
承德江钻石油机械有限	117,459,887.00	-90,494.28	-90,494.28	11,557,595.69	132,392,763.96	571,185.45	571,185.45	9,025,364.21

责任公司							
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	14,938,326.74	-899,229.07	-899,229.07	-291,355.56		-29,219.31	-29,219.31

其他说明：无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,941,971.12	3,754,977.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	186,994.12	
--综合收益总额	186,994.12	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明：无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于本集团并无长期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	56,124,561.70	78,416,548.91
其中：货币资金	56,124,561.70	78,416,548.91
金融负债	65,000,000.00	420,000,000.00
其中：短期借款	65,000,000.00	420,000,000.00
合计		

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 88,680.56 元（2013 年 12 月 31 日：425,753.42 元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	6,596,073.28	13,750,054.28	32,931,000.64	29,144,303.30
欧元	3,626,514.70	615,227.96	115,099,202.40	55,203,769.73
合计	10,222,587.98	14,365,282.24	148,030,203.04	84,348,073.03

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	1%	223,846.88	1%	130,851.12
欧元汇率上升	3%	2,842,553.54	3%	1,392,007.81
小计		3,066,400.42		1,522,858.93
美元汇率下降	-1%	-223,846.88	-1%	-130,851.12
欧元汇率下降	-3%	-2,842,553.54	-3%	-1,392,007.81
小计		-3,066,400.42		-1,522,858.93

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 25.62%（2013 年：29.79%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 84.18%（2013 年：89.35%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 101,067.76 万元（2013 年 12 月 31 日：人民币 53,300 万元）。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期末数		期初数	
	一年以内	合计	一年以内	合计
金融负债：				
短期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	420,000,000.00	420,000,000.00
应付票据	35,650,000.00	35,650,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00
应付账款	581,709,511.21	581,709,511.21	514,738,638.29	514,738,638.29
应付职工薪酬	7,769,223.94	7,769,223.94	20,334,818.58	20,334,818.58
其他应付款	325,712,914.70	325,712,914.70	17,050,395.80	17,050,395.80
负债合计	1,015,841,649.85	1,015,841,649.85	1,019,123,852.67	1,019,123,852.67

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 46.53%（2013 年 12 月 31 日：47.62%）。

十一、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无以公允价值计量的资产及负债。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国石油化工集团公司	中国北京	石油、天然气相关业务等	27,486,653.40（万元）	67.50%	67.50%

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

中国石化集团为公司控股股东，其下属企业均构成本集团关联方。附注中涉及关联方及关联交易的披露，除控股股东中国石化集团外，本集团将单独列示江汉石油管理局、中石化石油工程机械有限公司（以下简称“中石化机械公司”）及中国石化财务有限责任公司（以下简称“中石化财务公司”）等主要关联方，将中国石化集团其他所有下属企业统称“中国石化集团下属单位”汇总披露。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江汉石油管理局	水、电	24,745,161.37	29,319,412.85
江汉石油管理局	运输、工程等	1,431,298.24	1,172,000.63
江汉石油管理局	物业管理	650,000.00	650,000.00
中石化机械公司	材料	3,542,729.01	2,585,840.28
中石化机械公司	其他石油机械产品	10,944,171.80	8,579,487.18
中石化机械公司	运输、工程等		6,964.20
中石化机械公司	技术服务费	37,735.85	
中国石化集团下属单位	水、电		125,329.51
中国石化集团下属单位	成品油	4,874,714.50	5,903,705.36
中国石化集团下属单位	材料	62,772.01	13,694,930.40
中国石化集团下属单位	天然气	9,328,381.65	
中国石化集团下属单位	氯气、氢气等		7,352.14
中国石化集团下属单位	运输、工程等	11,010,584.25	10,335,485.36
中国石化集团下属单位	技术服务费	940,743.79	1,195,123.34
中国石化集团下属单位	仓储费	2,023,962.13	1,572,239.05
合计		69,592,254.60	75,147,870.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中石化机械公司	材料	593,859.42	
中石化机械公司	油用钻头		177,777.78
中石化机械公司	螺杆钻具	341,880.34	239,316.24
中石化机械公司	石油机械配件	2,353,894.02	4,309,628.15
中石化机械公司	其他石油机械产品	14,935,723.92	16,546,153.83
中石化机械公司	技术开发	17,830,188.68	3,000,000.00

中国石化集团下属单位	材料	171,111.12	
中国石化集团下属单位	技术开发	515,409.70	
中国石化集团下属单位	其他劳务	11,615.38	
中国石化集团下属单位	油用钻头	275,854,363.47	306,727,717.10
中国石化集团下属单位	螺杆钻具	30,019,802.63	5,125,982.91
中国石化集团下属单位	石油机械配件	23,964,753.29	22,437,495.45
中国石化集团下属单位	其他石油机械产品	84,259,922.87	160,255,278.34
中国石化集团下属单位	漂粉精	27,327,871.59	38,790,531.37
中国石化集团下属单位	氯化石蜡	1,335,000.98	16,647,139.90
中国石化集团下属单位	天然气	2,464,462.69	361,931.02
中国石化集团下属单位	加工劳务		6,114,052.72
中国石化集团下属单位	其他劳务	4,030,656.88	1,876,591.56
合计		486,010,516.98	582,609,596.37

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中石化机械公司	厂房及设备	663,162.39	730,000.00
中石化机械公司	厂房及设备	1,257,692.31	1,344,000.00
江汉石油管理局	土地使用权	1,260,000.00	1,260,000.00
江汉石油管理局	土地使用权	1,997,500.00	1,997,500.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中石化财务有限责任公司武汉分公司	700,000,000.00	2014年03月20日	2014年09月19日	根据本集团与财务公司2014年签订的流动资金借款合同DL97140006,合同约定本集团获财务公司7亿元授信贷款额度,授信期间自2014年3月20日至2014年9月19日,可循环使用授信额度,贷款利率按照本集团提款当日中国人民银行同期人民币贷款基准利率执行。
中石化财务有限责任公司武汉分公司	700,000,000.00	2014年09月19日	2015年03月18日	根据本集团与财务公司2014年签订的流动资金借款合同DL97140019,合同约定本集团获财务公司7亿元授信贷款额度,授信期间自2014年9月19日至2015年3月18日,可循环使用授信额度,贷款利率按照本集团提款当日中国人民银行同期人民币贷款基准利率执行。 本报告期末,本集团在财务公司存款余额为3,463.36万元,本集团本期共取得的财务公司存款利息11.01万元。 本报告期内,本集团共取得财务公司贷款10.10亿元,偿还13.65亿元(其中承德江钻500万元),期末贷款余额0.65亿元。本集团本期支付财务公司利息1,699.78万元(其中承德江钻21.26万元)。
中石化石油工程机械有限公司	300,000,000.00	2014年06月23日	2015年06月22日	根据本集团与中石化机械公司签订的内部借款协议OSETJX20140001,本报告期内,本集团共取得机械公司借款3.00亿元,借款期限自2014年6月23日起至2015年6月22日止,本集团本期支付借款利息69.03万元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油化工股份有限公司	转让泰兴市隆盛精细化工有限公司65%股权	55,260,483.36	0.00
中国石油化工股份有限公司	转让湖北江钻天祥化工有限公司51%股权	28,753,776.23	0.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	305.66	402.83

(6) 其他关联交易

本集团不存在关联托管、承包经营、债务重组以及其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国石化集团下属单位	2,000,000.00		12,243,960.00	
应收账款	中石化机械公司	4,673,750.00		1,412,759.26	
应收账款	中国石化集团下属单位	117,498,812.56		139,909,111.55	
预付账款	中国石化集团下属单位	550,799.30		3,242,644.70	
其他应收款	中国石化集团下属单位	84,314,459.60			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江汉石油管理局	74,290.00	
应付账款	中国石化集团下属单位	14,338,419.16	4,670,378.60
预收账款	中国石化集团下属单位	300,000.00	
其他应付款	中国石化集团下属单位	226,159.90	241,099.90
其他应付款	中石化机械公司	308,636,655.41	

十三、股份支付

本集体本期未发生股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止报告日，本集团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
资产负债表日后第1年	8,793,820.00	8,793,820.00
资产负债表日后第2年	10,057,820.00	6,857,820.00
资产负债表日后第3年	5,755,120.00	5,755,120.00
以后年度	50,809,064.69	40,944,144.69
合计	75,415,824.69	62,350,904.69

2、截止 2015 年 4 月 17 日，本集团不存在应披露的其他承诺事项。

3、或有事项

截止 2015 年 4 月 17 日，本集团无需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据石化集团《关于石油机械公司整体上市有关工作的决定》（中国石化资[2014]421号）、2014年9月12日第一届董事会第十八次会议通过的《关于江汉石油钻头股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产的议案》及本集团2014年9月12日第五届董事会第二十六次会议通过的非公开发行股票募集资金购买资产的相关议案，本集团拟采用非公开发行的方式，向不超过10名特定投资者发行不超过1.2亿普通股A股股票、股募集资金总额不超过18亿元，用于收购石化集团持有的中石化石油工程机械有限公司100%的股权（以下简称“本次发行收购”）。本次发行收购已于2014年获得国务院国资委的审核批准及对标的资产评估结果的备案，2015年3月2日获得中国证监会发审委有条件审核通过。截止2015	—	—

	年 4 月 17 日，本集团正在进行非公开发行相关筹备工作。		
--	--------------------------------	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期差错更正

本集团无前期差错更正事项。

2、控股股东承诺事项及履行情况

本集团原控股股东江汉石油管理局在本集团2007年实施公司股权分置改革时对流通股股东承诺：

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，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。

江汉石油管理局在本集团股改实施完成后一年内，履行股改承诺，根据股改承诺内容，提出将其优质资产三机厂注入本集团的议案，该议案未获本集团股东大会审议通过。

承附注十四所述，本次发行收购完成后，本集团将成为中国石化集团唯一石油钻采机械制造基地，控股股东股改承诺同时履行完毕。

3、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	542,207,466.88	100.00%	30,354,030.80	5.60%	511,853,436.08	550,576,146.13	100.00%	10,308,998.98	1.87%	540,267,147.15
合计	542,207,466.88	100.00%	30,354,030.80	5.60%	511,853,436.08	550,576,146.13	100.00%	10,308,998.98	1.87%	540,267,147.15

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	342,586,172.59		0.00%
1 年以内小计	342,586,172.59		0.00%
1 至 2 年	69,867,070.27	20,960,121.09	30.00%
2 至 3 年	6,571,009.92	3,942,605.95	60.00%
3 年以上	5,451,303.76	5,451,303.76	100.00%
合计	424,475,556.54	30,354,030.80	7.15%

确定该组合依据的说明：无。

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：无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,045,031.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额162,482,194.36元，占应收账款期末余额合计数的比例29.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,672,109.31元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
NATIONALIRANIANOILCOMPANY	68,964,583.31	12.72	7,797,394.84
中石化江汉石油工程有限公司物资供应管理中心	31,603,234.35	5.83	
山西通豫煤层气输配有限公司	21,880,000.00	4.04	
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	20,655,893.01	3.81	874,714.47
PERSIAOIL&GASINDUSTRYDEVELOPMENTCOMPANY	19,378,483.69	3.57	
合计	162,482,194.36	29.97	8,672,109.31

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款	103,065,661.48	100.00%	632,526.84	0.61%	102,433,134.64	11,176,509.17	100.00%	580,742.04	5.20%	10,595,767.13
合计	103,065,661.48	100.00%	632,526.84	0.61%	102,433,134.64	11,176,509.17	100.00%	580,742.04	5.20%	10,595,767.13

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	11,979,830.92		0.00%
1年以内小计	11,979,830.92		0.00%
1至2年	162,616.00	48,784.80	30.00%
2至3年	10,000.00	6,000.00	60.00%
3年以上	577,742.04	577,742.04	100.00%
合计	12,730,188.96	632,526.84	4.97%

确定该组合依据的说明：无。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,784.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际无核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	84,014,259.60	
应收处置房款	8,906,340.00	

备用金	4,979,776.40	4,717,210.19
保证金	2,203,216.00	535,000.00
押金	530,000.00	500,000.00
其他	2,432,069.48	5,424,298.98
合计	103,065,661.48	11,176,509.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江汉油田分公司本部	股权转让款	84,014,259.60	1 年以内	81.52%	
郑文霞（万科 B1-1001）	处置房款	842,460.00	1 年以内	0.82%	
黄新宇（万科 B1-901）	处置房款	839,340.00	1 年以内	0.81%	
贺宗秀（万科 B1-801）	处置房款	836,890.00	1 年以内	0.81%	
付胜利（万科 B1-701）	处置房款	833,850.00	1 年以内	0.81%	
合计	--	87,366,799.60	--	84.77%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	202,351,233.77		202,351,233.77	279,375,014.28		279,375,014.28
合计	202,351,233.77		202,351,233.77	279,375,014.28		279,375,014.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江钻国际贸易（武汉）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海隆泰资产管理有限公司	72,269,485.57			72,269,485.57		
承德江钻石油机械有限责任公司	110,670,000.00			110,670,000.00		
泰兴市隆盛精细化工有限公司	47,413,780.51		47,413,780.51			
湖北江钻天祥化工有限公司	29,610,000.00		29,610,000.00			
KingdreamUSA, Inc	3,824,173.20			3,824,173.20		
武汉江钻海杰特金刚石有限公司	5,587,575.00			5,587,575.00		
合计	279,375,014.28		77,023,780.51	202,351,233.77		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,417,620,669.82	1,119,104,250.98	1,593,145,026.55	1,206,773,632.45
其他业务	81,084,685.67	35,278,484.00	60,763,626.91	41,030,799.90
合计	1,498,705,355.49	1,154,382,734.98	1,653,908,653.46	1,247,804,432.35

其他说明：无。

5、投资收益

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		5,657,904.76

处置长期股权投资产生的投资收益	6,990,479.09	
合计	6,990,479.09	5,657,904.76

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,488,975.90	主要为处置子公司股权收益
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）	4,835,706.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-780,833.54	
减：所得税影响额	2,306,781.00	
少数股东权益影响额	-37,889.88	
合计	30,274,957.58	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.10	0.10

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、会计政策变更相关补充资料

自2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号—合营安排》（简称企业会计准则第40号）和企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资（简称企业会计准则第2号）》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号—合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。

本年度会计政策变更对本集团2014年度财务报表没有影响。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江汉石油钻头股份有限公司

董事会

2015-4-21