



山东墨龙石油机械股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张恩荣、主管会计工作负责人杨晋及会计机构负责人(会计主管人员)丁志水声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	43
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录	124

释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司、山东墨龙	指	山东墨龙石油机械股份有限公司
本集团	指	本公司及附属企业统称
深交所	指	深圳证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
深交所上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则

重大风险提示

1、全球石油钻采行业发生异常波动，将会直接导致产品需求波动，我们将及时根据市场变化，调整产品结构和市场布局；

2、原材料价格发生异常变动时，将会直接影响产品的制造成本，将会对产品价格造成直接影响；

3、人民币汇率大幅升值时，将会降低产品在国际市场的竞争力，我们将采取扩大市场覆盖范围的措施规避人民币汇率变动造成的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	山东墨龙	股票代码	002490
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东墨龙石油机械股份有限公司		
公司的中文简称	山东墨龙		
公司的外文名称（如有）	Shandong Molong Petroleum Machinery Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Shandong Molong		
公司的法定代表人	张恩荣		
注册地址	山东省寿光市文圣街 999 号		
注册地址的邮政编码	262700		
办公地址	山东省寿光市文圣街 999 号		
办公地址的邮政编码	262700		
公司网址	http://www.molonggroup.com		
电子信箱	sdml@molonggroup.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表（拟任）
姓名	赵洪峰	王彭华
联系地址	山东省寿光市文圣街 999 号	山东省寿光市文圣街 999 号
电话	0536-5100890	0536-5789083
传真	0536-5100888	0536-5100888
电子信箱	zhf@molonggroup.com	wph@molonggroup.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	2001 年 12 月 30 日	山东省寿光市北海路 99 号	3700001807083	370783734705456	73470545-6
报告期末注册	2012 年 08 月 28 日	山东省寿光市文圣街 999 号	370000400000030	370783734705456	73470545-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区延安东路 222 号外滩中心 30 楼
签字会计师姓名	杨誉民、黄玥

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
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 41 楼	徐中哲、洪金永	2010 年 10 月 21 日-2012 年 12 月 31 日

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	2,952,063,832.16	2,738,691,830.21	7.79%	2,703,906,835.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	134,263,035.30	168,330,282.50	-20.24%	276,149,465.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,497,742.61	139,722,024.21	-36.66%	251,864,739.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	445,930,901.29	87,628,575.07	408.89%	389,013,515.49
基本每股收益（元/股）	0.17	0.21	-19.05%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.21	-19.05%	0.41
净资产收益率（%）	4.73%	6.14%	-1.41%	17.7%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,285,750,978.82	4,688,931,436.70	12.73%	4,586,410,815.18
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,889,416,712.61	2,795,014,393.18	3.38%	2,685,990,386.13

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-187,450.15	-276,322.51	-498,622.95	
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）	49,141,000.00	31,474,069.50	29,580,022.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,650,513.63	50,816.55	513,766.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,257.13	2,599,256.20	935,042.70	
所得税影响额	8,011,893.61	5,229,933.99	6,200,727.22	

少数股东权益影响额（税后）	12,134.31	9,627.46	44,755.33	
合计	45,765,292.69	28,608,258.29	24,284,726.43	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年,随着《石化和化学工业“十二五”发展规划》、《天然气发展“十二五”规划》和《页岩气“十二五”发展规划》的公布,公司面临新的机遇和挑战,进入了新的发展阶段。公司原有项目的产能陆续提升,产品系列也逐步完善,使公司具备了应变市场变化的能力。在国际油价波动频繁、钢材价格持续走低、国外市场需求疲软、国内经济增长下滑的前提下,能源装备行业也呈现出专业化程度越来越强、市场竞争日益激烈的态势。2012年,面临页岩气、海上油气等新领域的挑战,公司统筹规划项目建设,不断加大科技投入和新产品研发,稳步拓展市场领域,综合提升管理水平,积极克服内外部困难和因素影响,基本完成公司预定计划目标。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内,本集团实现营业收入为人民币295,206万元,较上年增长7.79%;利润总额为人民币16,585万元,较上年下降17.10%;归属于上市公司股东的净利润为人民币13,426万元,较上年下降20.24%;扣除非经营性损益后的净利润8,850万元,较上年下降36.66%。

1、在国内市场方面,本集团的主要客户为国内主要油田,其中中国石油天然气集团有限公司及附属公司(统称“中国石油集团”)旗下油田包括大庆油田、长庆油田、新疆油田、辽河油田、青海油田、塔里木油田、华北油田、冀东油田及吉林油田等,中国石油化工集团有限公司及附属公司(统称“中国石化集团”)旗下油田包括胜利油田、中原油田、江苏油田及江汉油田等。报告期内,本集团加大与既有油田客户的合作力度,获得客户的高度评价,以上两大集团下属油田为主的客户所带来的收入,合共占本集团产品收入的26.73%。

公司同中石油集团的合作进一步加强,报告期内非API专用管在中石油市场得到进一步推广,新疆油田和西南油气订单批量化生产;大内径油管、简易特殊扣套管、抗过扭防粘扣油管、内接箍套管等新产品分别在新疆油田、长庆油田、华北油田、冀东油田和大庆油田等地成功下井试验;热采井套管也已经供货等待下井试验。

另外,本集团的油套管、抽油泵、抽油机等产品成功进入东北煤田市场用于煤层气开发。同时,公司非油井管无缝管销量大幅提升,悬浮支柱管、汽车缸市场用管等开始占据国内主要市场。

2、在海外市场方面,报告期内本集团继续加大对中东、南美、北非、澳洲等地区的拓展力度,新开发多名新客户,主要销售油套管、管线管、海底管线管和抽油杆等产品。另外,报告期内,本集团油套管、管线管产品通过了多个国家石油公司的产品认证。通过新客户的开发和国际知名石油公司的产品认证,进一步拓展了海外市场的占有率,也提升了公司在国际石油钻采设备市场的知名度。目前,本集团与多家国外库存商及油田服务公司建立了长期及良好的合作关系,有利于本集团的产品在海外市场的销售。本报告期内,本集团出口业务约占主营业务收入的比例约39.59%。

3、在新产品开发方面,本集团借助“山东省省级企业技术中心”和“山东墨龙博士后科研工作站”的科研优势,继续加强与西安交通大学、东北大学、中石油西安管材研究所等科研单位的技术合作,加大新产品开发投入力度,积极拓展产品结构,丰富产品种类,成功开发大内径油管、热采井套管、抗过扭防粘扣油管、抗硫化氢腐蚀油管、加长加厚油管、悬浮支柱管、薄壁高压合金管、抗腐蚀镀镍抽油杆、酸性管线管等新产品,并批量供应国内外客户;其中经济型气密封螺纹套管的研究与开发、超高强度抗扭矩抽油杆的研究与开发、ML140V高强度高韧性套管的研究与开发、大内径油管的研究与开发四项产品被列入山东省省级技术创新项目,相关研发工作

已经开展。另外，公司新品研发成果专利保护如下：“抽油杆防脱扣连接装置及其制造方法”、“无缝钢管轧机后导向装置”、“用于三通阀体加工的可调式夹具”、“减速器输入轴轴承润滑装置”、“用于金属零件淬火处理的工装”、“两辊斜轧穿孔机轧辊”、“2-7/8大内径油管”等七项产品获授国家专利；“两辊斜轧穿孔机轧辊”、“抽油机刹车装置”、“抗扭抽油杆”等三项产品专利申请获中国国家知识产权局的正式受理。

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

2、收入

2012年公司主要产品销量较去年同期增长20.28%，但受经济大环境影响，产品销售价格低迷，报告期内销售收入较去年同期增长7.79%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
专用设备制造业	销售量	47.62	39.59	20.28%
	生产量	49.53	43.47	1.39%
	库存量	15.94	14.03	13.61%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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）	1,307,285,528.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	44.28%

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	中国石油天然气股份有限公司	720,370,069.42	24.4%
2	美国坎派克公司	172,147,618.00	5.83%
3	OEML 中东公司	158,084,340.07	5.35%
4	山东鲁星钢管有限公司	149,907,140.51	5.08%
5	河北中泰钢管制造有限公司	106,776,360.82	3.62%
合计	——	1,307,285,528.82	44.28%

3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
油套管	材料	1,910,388,972.23	82.11%	1,698,086,084.75	82.62%	-0.51%
油套管	折旧	156,116,307.44	6.71%	128,661,569.72	6.26%	0.45%
油套管	人工	47,695,742.21	2.05%	28,774,152.97	1.4%	0.65%
油套管	费用	212,420,549.46	9.13%	199,774,833.50	9.72%	-0.59%
三抽设备	材料	53,514,484.10	78.41%	50,941,141.92	77.91%	0.5%
三抽设备	折旧	3,398,828.35	4.98%	3,373,845.36	5.16%	-0.18%
三抽设备	人工	4,634,145.48	6.79%	4,452,691.27	6.81%	-0.02%
三抽设备	费用	6,702,107.31	9.82%	6,616,921.53	10.12%	-0.3%
石油机械部件	材料	120,052,543.17	85.92%	119,601,500.01	86.63%	-0.71%
石油机械部件	折旧	4,429,312.87	3.17%	4,500,760.59	3.26%	-0.09%
石油机械部件	人工	6,650,955.60	4.76%	5,701,883.82	4.13%	0.63%
石油机械部件	费用	8,593,146.42	6.15%	8,255,996.42	5.98%	0.17%
其他	材料	41,851,137.86	82.38%	87,393,751.47	82.62%	-0.24%
其他	折旧	2,900,825.41	5.71%	6,621,700.37	6.26%	-0.55%
其他	人工	1,585,039.45	3.12%	1,480,891.46	1.4%	1.72%
其他	费用	4,465,543.84	8.79%	10,281,617.82	9.72%	-0.93%

说明

公司产品成本中占比最大的是原材料，公司主要原材料为管坯。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,253,885,438.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.05%

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	临朐天泰德隆铸造有限公司	385,330,898.79	8.62%
2	山东隆盛钢铁有限公司	342,532,780.56	7.66%
3	青州市天泰德隆铸造有限公司	190,027,923.07	4.25%
4	威海钢铁研究所	181,851,863.39	4.07%
5	山东鲁丽钢铁有限公司	154,141,973.02	3.45%

合计	—	1,253,885,438.83	28.05%
----	---	------------------	--------

4、费用

财务费用同比增加153.42%，主要系本公司本年度短期借款增加导致贷款利息支出有所增加。

资产减值损失同比增加246.86%，主要系本集团于本年度对商誉计提了商誉减值准备，本公司于本年度对库龄较长的存货计提了跌价准备所致。

5、研发支出

项目	2012年	2011年	变动比
研发费用	100,222,770.67	86,323,817.15	16.10%
净资产	2,889,416,712.61	2,795,014,393.18	3.38%
营业收入	2,952,063,832.16	2,738,691,830.21	7.79%
占净资产的比例 (%)	3.47%	3.09%	0.38%
占营业收入的比例 (%)	3.40%	3.15%	0.24%

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,605,219,787.13	3,314,482,779.59	-21.4%
经营活动现金流出小计	2,159,288,885.84	3,226,854,204.52	-33.08%
经营活动产生的现金流量净额	445,930,901.29	87,628,575.07	408.89%
投资活动现金流入小计	1,035,777.38	11,624,453.05	-91.09%
投资活动现金流出小计	649,837,780.57	408,924,455.38	58.91%
投资活动产生的现金流量净额	-648,802,003.19	-397,300,002.33	63.3%
筹资活动现金流入小计	2,211,613,329.80	971,743,537.46	127.59%
筹资活动现金流出小计	1,990,216,146.89	1,065,973,980.21	86.7%
筹资活动产生的现金流量净额	221,397,182.91	-94,230,442.75	
现金及现金等价物净增加额	18,456,785.73	-403,589,010.60	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期经营活动现金流出215928.89万元，较去年同期减少33.08%，主要系本年公司收付款多采用承兑汇票结算方式所致。
- 2、本报告期经营活动产生的现金流量净额44593.09万元，较去年同期增加408.89%，主要因为本年度票据使用程度提高，导致实际现金流净额增加。
- 3、本报告期投资活动现金流入103.58万元，较去年同期减少91.09%，主要系去年同期收到政府专项资金而本年未收到所致。
- 4、本报告期投资活动现金流出64983.78万元，较去年同期增加58.91%，主要因为一、寿光宝隆公司出资设立寿光懋隆小额贷款公司，二、公司投资90吨电炉、1200扩管项目所致。
- 5、本报告期投资活动产生的现金流量净额-64880.2万元，较去年同期减少63.30%，主要因为本年公司投资新项目增加支出所致。
- 6、本报告期筹资活动现金流入221161.33万元，较去年同期增加127.59%，主要因为本集团本年度的工程支出额较大，同时为满足日常营运资金的需求，增加外部融资所致。
- 7、本报告期筹资活动现金流出199021.61万元，较去年同期增加86.70%，主要因为本年度偿还到期债务较多。
- 8、本报告期筹资活动产生的现金流量净额本期22139.72万元，较去年同期增加31562.76万元，主要因为集团本年度的工程支出额较大，同时为满足日常营运资金的需求，增加外部融资所致。
- 9、本报告期现金及现金等价物净增加额本期为1845.68万元，较去年同期增加42204.58万元，主要本年度票据使用程度提高，且增加银行融资所致。

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						
专用设备制造业	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20	11.01%	8.24%	9.34%	-0.89%
分产品						
油套管	2,598,091,671.18	2,326,621,571.34	10.45%	11.3%	13.2%	-1.5%
三抽设备	83,240,409.14	68,249,565.23	18.01%	6.31%	4.38%	1.52%
石油机械部件	173,068,574.45	139,725,958.06	19.27%	4.29%	1.21%	2.46%
其他	50,947,946.39	50,802,546.57	0.29%	-51.76%	-51.97%	0.44%
分地区						
中国	1,755,204,212.99	1,599,362,657.11	8.88%	6.12%	6.73%	-0.52%
境外	1,150,144,388.17	986,036,984.09	14.27%	11.65%	13.85%	-1.66%

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

	2012 年末		2011 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	483,870,151.44	9.15%	413,632,018.60	8.82%	0.33%	主要系本集团本年度的销售收入和借款增加所致。
应收账款	455,105,433.22	8.61%	460,164,130.15	9.81%	-1.2%	主要系本年本集团加强了应收账款的催收力度，回款情况有所改善。
存货	1,220,618,577.83	23.09%	1,176,981,854.52	25.1%	-2.01%	主要由于本公司的 180 生产线本年度产量增加，但年底发货量较去年同期有所减少，导致年末产成品余额有所增加。
长期股权投资	58,634,400.43	1.11%	12,580,624.11	0.27%	0.84%	主要系本公司控股子公司寿光宝隆石油器材有限公司出资设立寿光懋隆小额贷款股份有限公司所致。
固定资产	1,833,866,660.51	34.69%	1,831,368,142.96	39.06%	-4.37%	主要系本年资产总额较去年同期增加较多所致。
在建工程	134,351,091.69	2.54%	83,523,080.85	1.78%	0.76%	主要系本公司之子公司寿光宝隆石油器材有限公司本年投资新建的 90 吨电炉项目所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	1,030,006,883.57	19.49%	710,502,077.23	15.15%	4.34%	主要系本集团本年度的工程支出额较大，同时为满足日常营运资金的需求，增加外部融资所致。

五、核心竞争力分析

报告期内，本集团与国内四大石油公司的合作进一步加强，非API产品及特殊个性化产品供应批量化，新产品在国内各大油田和区块成功下井试验，非油井管无缝管销量大幅提升，悬浮支柱管、汽车缸市场用管等开始占据国内主要市场。海外市场方面，油套管、管线管产品通过了多个国家石油公司的产品认证，获得更多的客户认可，进一步拓展了海外市场的占有率，也提升了公司在国际能源装备市场的知名度。

在新产品开发方面，本集团借助“山东省省级企业技术中心”和“山东墨龙博士后科研工作站”的科研优势，继续加强与众多科研单位的技术合作，加大新产品开发投入力度，积极拓展产品结构，丰富产品种类，成功开发大内径油管、热采井套管、抗过扭防粘扣油管、抗硫化氢腐蚀油管、加长加厚油管、悬浮支柱管、薄壁高压合金管、抗腐蚀镀镍抽油杆、酸性管线管等新产品，并批量供应国内外客户。新产品的不断开发和投入市场，使公司能够快速反应，增强了抵御风险的能力。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	119,673.83
报告期投入募集资金总额	247.78
已累计投入募集资金总额	119,673.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2012 年 12 月 31 日止，公司及子公司累计使用募集资金计人民币 1,196,738,331.50 元，其中以前年度累计使用计人民币 1,194,260,495.89 元，2012 年度使用计人民币 2,477,835.61 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 48,583.10 元(其中包含募集资金产生的利息收入计人民币 48,583.10 元)。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
180mm 石油专用管改造工程	否	72,000	72,000	0	72,000	100%			是	否
承诺投资项目小计	--	72,000	72,000	0	72,000	--	--		--	--
超募资金投向										
石油管材加工项目	否	22,000	22,000	247.78	22,000	100%			是	否
补充流动资金(如有)	--	25,673.83	25,673.83	0	25,673.83	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,673.83	47,673.83	247.78	47,673.83	--	--		--	--

合计	--	119,673.83	119,673.83	247.78	119,673.83	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金净额为 476,738,331.50 元，公司使用公开发行 A 股超募资金计人民币 220,000,000.00 元实施石油管材加工项目；使用公开发行 A 股超募资金计人民币 256,738,331.50 元用于补充流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日，已全部使用完毕。尚余人民币 48,583.10 元为派生利息，将用于补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额计人民币 48,583.10 元，将用于补充流动资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
寿光宝隆公司	子公司	制造业	生产、销售石油器材	15000 万元	751,358,423.97	207,429,940.10	1,752,336,828.87	24,362,061.81	18,617,776.37
墨龙物流公司	子公司	服务业	货物仓储(不含违禁品)、货物装卸、物流信息咨询	300 万元	2,881,671.93	2,881,671.93		-89,211.72	-89,211.72

威海宝隆公司	子公司	制造业	石油专用金属材料的制造和销售	2600 万元	437,947,790.40	364,035,214.45	539,474,257.89	-10,016,013.87	-3,006,495.47
懋隆机械公司	子公司	制造业	生产销售：石油设备及辅机配件；高压隔离开关及高压电器、成套设备；加工、销售：合金配件	1238 万元	59,019,491.75	57,761,315.54		179,015.65	277,230.20
墨龙机电公司	子公司	制造业	生产销售外加厚抽油管、电力成套设备	美元 100 万元	87,257,262.28	47,773,909.45	105,665,914.38	12,223,142.91	9,336,558.59
懋隆回收公司	子公司	贸易业	收购：废旧金属	50 万元	2,002,210.51	1,211,281.91		-55,438.79	-55,438.79
宝隆资源公司	子公司	制造业	废旧金属收购及销售	30 万元	2,529,484.97	2,504,505.76		-952.20	-952.20
MPM 公司	子公司	贸易业	购销石油开采及化工机械电气设备	美元 100 万元	36,315,036.95	13,189,525.73	62,549,676.69	3,563,709.31	3,256,316.90
亚龙石油机械公司	参股公司	制造业	机械设备设计、制作及销售；五金交电、电子产品、建材、钢材销售。	640 万元	18,768,535.86	8,833,428.58	20,132,805.52	1,186,132.85	967,555.54
寿光市懋隆小额贷款股份有限公司	参股公司	服务业	在寿光市区域内办理各项贷款，开展小企业发展、管理等	15000 万元	154,492,960.93	153,045,032.18	6,019,158.81	3,966,709.58	3,045,032.18

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
90 吨电炉项目	13,362	8,845	8,845	66.2%	不适用
1200mm 石油管线 锻扩项目	18,032	5,218.83	5,226.97	28.99%	不适用
180 热处理加工线	7,195	2,657.86	6,724.4	100%	不适用
石油管精加工线	10,851	36.78	2,472.16	100%	不适用
高端石油装备项目	6,000	31.71	82.03	100%	不适用
合计	55,440	16,790.18	23,350.56	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司未来发展的展望

（一）公司所在行业的发展趋势及公司未来发展战略规划

依据美国能源信息署《国际能源展望》披露的数据，原油需求依然将保持增长趋势，在全球经济稳定增长的情况下，2025年全球原油需求将达到每日11,000万桶，至2025年期间，全球石油消费年增长率为1.4%，石油产量年增长率为1.25%，略低于石油消费需求年增长率。所以从中长期分析来看，石油钻采专用装备行业规模总体上将呈持续扩大态势，市场前景广阔。根据美国能源信息署公布的《国际能源展望》预测，至2025年期间，我国石油消费增长率将保持在3.5%左右，高于全球石油消费年增长率。

美国能源信息署同时认为，要避免石油危机，必须在未来二十年里对原油生产行业进行大量投资，更新基础设施并提高现有设施采油能力，以应对需求增长和产能下降的局面。

本集团认为：全球经济开始复苏，原油需求量及开采量已经开始回升，石油行业作为中国经济的支柱产业，中国政府“十二五规划”中已明确了要加强现代能源产业和综合运输体系建设，完善油气管网，扩大油气战略储备，在这些利好政策的影响下，石油行业必然保持稳健增长，公司所处石油机械行业也必然受益。公司未来将投入更大资源进行新项目建设和高端产品技术、生产工艺的研发，保证产品质量，储备高端技术、扩大配套生产能力；在确保国内市场增长前提下，努力拓展国际市场。

（二）结合公司制定的战略目标，2013年公司主要从以下几个方面开展工作：

1、在产品研发方面，本集团将进一步加大高附加值产品和自主产权系列方面的非API产品的研究开发力度。继续着力开发ML110TS高抗挤毁+抗H2S腐蚀套管、ML110H热采井套管、X52NS-API酸性服役用管线管、X65QOS海上+酸性服役用管线管、多材质经济型特殊扣套管、高端特殊扣油套管、特殊扣抽油杆等新产品，以满足国内外各类客户对石油天然气、页岩气、煤层气等开发的特殊需求。

2、在开拓新品领域方面，本集团将根据市场对石油天然气、页岩气及煤层气的特殊需求和发展趋势，积极研究更高层次的适合产品。对于页岩气、煤层气开采设备，本集团在产品已经供应的基础上，将更加贴近用户，研究合适的低成本产品，提升在该行业的竞争优势。

同时，大力开发非油井管无缝管市场，包括悬浮支柱管、汽车缸市场用管、薄壁高合金无缝管、机械加工用无缝管等。

3、在产能方面，“180mm石油专用管改造工程项目”的产能将进一步释放，威海宝隆新型耐腐蚀油套管材料加工项目也已经投产，公司无缝管产能将进一步提升，增强公司的盈利能力及市场竞争力。

4、在国内市场方面，进一步巩固和加强与中石油集团、中石化集团、中海油集团及延长石油的良好合作关系，积极拓展页岩气、煤层气装备、煤炭挖掘业安全装置及高压锅炉管、机械加工用管等市场。

5、在海外市场方面，本集团将充分考虑各产油国的贸易政策及海外区域市场的发展需求，加大对南美、中东、非洲等市场的开发，增加供应量，进一步分散海外市场的集中度。同时，继续加强与有市场资源、有服务优势、信誉良好的海外库存商的长期合作，提高既有市场的市场占有率。

（三）对公司未来发展战略和经营目标实现的风险因素

1、全球石油钻采行业发生异常波动，将会直接导致产品需求波动，我们将及时根据市场变化，调整产品结构 and 市场布局；

2、原材料价格发生异常变动时，将会直接影响产品的制造成本，将会对产品价格造成直接影响；

3、人民币汇率大幅升值时，将会降低产品在国际市场的竞争力，我们将采取扩大市场覆盖范围的措施规避人民币汇率变动造成的风险。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《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）、山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发[2012]18号）的要求，公司对《公司章程》中利润分配条款进行了修改，进一步明确利润分配尤其是现金分红的原则、形式、期间间隔、条件和比例、决策机制与程序、调整机制等。同时，公司为了积极回报投资者，提高投资者对公司的满意度，完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配决策和监督机制，制定了《分红管理制度》、《未来三年分红回报规划（2012-2014年）》。《公司章程修正案》、《分红管理制度》、《未来三年分红回报规划（2012-2014年）》已于2012年10月12日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。公司自上市以来，一直重视回报股东，倡导积极为股东创造价值的理念，最近三年均提出并实施现金分红方案，最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例为58.59%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	797,848,400.00
现金分红总额（元）（含税）	39,892,420.00
可分配利润（元）	1,073,097,098.79
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012 年，公司实施利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 797,848,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.5 元（含税）。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年，公司实施利润分配方案：以2010年12月31日公司总股本398,924,200股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.50元（含税）。

2011年，公司实施利润分配及资本公积金转增股本方案：以2011年12月31日公司总股本398,924,200股为基数，向全体股东每10股派发人民币1.00元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2012年，公司实施利润分配方案：以2011年12月31日公司总股本797,848,400股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.5元（含税）。

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（%）
2012年	39,892,420.00	134,263,035.30	29.71%
2011年	39,892,420.00	168,330,282.50	23.7%
2010年	59,838,630.00	276,149,465.54	21.67%

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

九、社会责任情况

报告期内，公司高度重视社会责任的履行工作，勇于承担应负社会责任，主要体现在以下几方面：

1、股东权益保护

公司建立了相对完善的治理结构，建立了全面的内控管理制度，这些措施保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性；报告期内公司共召开了二次股东大会，其中一次采用现场加网络投票的方式进行，增强了股东的参与度。会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、保障员工权益

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司为职工办理了各类社会保险，并实施困难基金扶助，关爱并资助有困难的员工，创建和谐工作氛围。

3、积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，并多次捐款，在力所能及的范围内回馈社会。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月07日	山东寿光	实地调研	机构	上海正享投资管理有限公司	介绍公司生产运营情况，参观公司生产线。
2012年05月17日	山东寿光	实地调研	机构	泽熙投资	介绍公司生产运营情况，参观公司生产线。
2012年05月18日	山东寿光	实地调研	机构	招商证券、民生人	介绍公司生产运营情况，

				寿保险股份有限公司、华商基金管理有限公司	参观公司生产线。
2012年08月30日	山东寿光	实地调研	机构	英大泰和财产保险股份有限公司	介绍公司生产运营情况，参观公司生产线。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张恩荣、张云三	自公司本次发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。同时, 还承诺在上述期限届满后, 在其任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份。	2010 年 10 月 21 日	36 个月	报告期, 以上人员严格履行承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	报告期内，严格履行承诺事项。

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨誉民、黄玥

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

四、公司发行公司债券的情况

公司2012年12月31日收到中国证券监督管理委员会《关于核准山东墨龙石油机械股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2012〕1735号），核准公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。公司目前尚未发行。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	198,239,000	49.69%				198,239,000	198,239,000	396,478,000	49.69%
3、其他内资持股	14,114,500	3.54%				14,114,500	14,114,500	28,229,000	3.54%
境内自然人持股	14,114,500	3.54%				14,114,500	14,114,500	28,229,000	3.54%
5、高管股份	184,124,500	46.15%				184,124,500	184,124,500	368,249,000	46.15%
二、无限售条件股份	200,685,200	50.31%				200,685,200	200,685,200	401,370,400	50.31%
1、人民币普通股	72,622,000	18.2%				72,622,000	72,622,000	145,244,000	18.2%
3、境外上市的外资股	128,063,200	32.1%				128,063,200	128,063,200	256,126,400	32.1%
三、股份总数	398,924,200	100%				398,924,200	398,924,200	797,848,400	100%

股份变动的的原因

2012年5月25日，2011年度股东周年大会及类别股东大会审议批准，以总股本398,924,200股为基数，以资本公积金向所有股东每10股转增10股，公司总股本变更为797,848,400股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年5月25日，2011年度股东周年大会及类别股东大会审议批准，以总股本398,924,200股为基数，以资本公积金向所有股东每10股转增10股，公司总股本变更为797,848,400股。

股份变动的过户情况

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

不适用

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
公开发行	2010年10月21日	18元/股	70,000,000	2010年10月21日	70,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2010年10月21日，公司在深圳证券交易所中小板公开发行70,000,000股A股，发行价18元/股。

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

2012年5月25日，2011年度股东周年大会及类别股东大会审议批准，以总股本398,924,200股为基数，以资本公积金向所有股东每10股转增10股，公司总股本变更为797,848,400股。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明		
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

报告期股东总数		50,419		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		47,259		
持股5%以上的股东持股情况								
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
张恩荣	境内自然人	35.03%	279,517,000	增加139,758,500股	279,517,000	0		
香港中央结算代理人有限公司	境外法人	32.03%	255,521,890	增加127,760	0	255,521,890		

				,945 股				
林福龙	境内自然人	4.29%	34,216,000	增加 17,108,000 股	34,216,000	0		
张云三	境内自然人	3.84%	30,608,000	增加 15,304,000 股	30,608,000	0		
谢新仓	境内自然人	2.68%	21,410,000	增加 10,705,000 股	21,410,000	0		
刘云龙	境内自然人	1.84%	14,670,000	增加 7,335,000 股	14,670,000	0		
崔焕友	境内自然人	1.16%	9,238,000	增加 4,619,000 股	9,238,000	0		
梁永强	境内自然人	0.85%	6,819,000	增加 3,409,500 股	6,819,000	0		
陈生高	境内自然人	0.15%	1,186,743	增加 593,372 股	0	1,186,743		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.08%	677,690	增加 338,845 股	0	677,690		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张恩荣为公司控股股东，张恩荣与张云三为父子关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算代理人有限公司	255,521,890	境外上市外资股	255,521,890					
陈生高	1,186,473	人民币普通股	1,186,473					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	677,690	人民币普通股	677,690					
薛跃宏	600,000	人民币普通股	600,000					
薛先珍	518,300		518,300					

沈平	500,000	人民币普通股	500,000
程爱明	490,286	人民币普通股	490,286
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	488,403	人民币普通股	488,403
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	465,300	人民币普通股	465,300
张建朝	452,661	人民币普通股	452,661
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	公司前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张恩荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	山东墨龙石油机械股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张恩荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	山东墨龙石油机械股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

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

第七节 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）
张恩荣	董事长	现任	男	73	2010年05月25日	2013年05月24日	139,758,500	139,758,500	0	279,517,000
张云三	副董事长、总经理	现任	男	51	2010年05月25日	2013年05月24日	15,304,000	15,304,000	0	30,608,000
林福龙	执行董事	现任	男	61	2010年05月25日	2013年05月24日	17,108,000	17,108,000	0	34,216,000
谢新仓	执行董事	现任	男	51	2010年05月25日	2013年05月24日	10,705,000	10,705,000	0	21,410,000
肖庆周	非执行董事	现任	男	64	2011年05月06日	2013年05月24日	0	0	0	0
王平	非执行董事	离任	男	57	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	0	0
郭洪利	非执行董事	现任	男	57	2012年05月25日	2013年05月24日	0	0	0	0
王春花	独立非执行董事	现任	女	60	2012年05月25日	2013年05月24日	0	0	0	0
John Paul Cameron	独立非执行董事	现任	男	48	2012年05月25日	2013年05月24日	0	0	0	0
周承炎	独立非执行董事	现任	男	50	2010年05月12日	2013年05月11日	0	0	0	0
刘怀铎	监事会主席	现任	男	37	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0	0
樊仁意	监事	现任	男	48	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0	0
刘万赋	监事	离任	男	74	2009年05月12日	2012年05月11日	0	0	0	0
张九利	监事	现任	男	48	2012年05月25日	2015年05月24日	0	0	0	0
国焕然	副总经理	现任	男	45	2010年03月28日	2013年05月24日	0	0	0	0

张守奎	副总经理	现任	男	43	2010年03月28日	2013年05月24日	0	0	0	0
刘云龙	副总经理	现任	男	44	2010年03月28日	2013年05月24日	7,335,000	7,335,000	0	14,670,000
崔焕友	财务负责人	离任	男	64	2010年03月28日	2012年03月29日	4,619,000	4,619,000	0	9,238,000
杨晋	财务负责人	现任	男	49	2012年03月29日	2016年05月24日	0	0	0	0
赵洪峰	董事会秘书	现任	男	34	2012年10月26日	2016年05月24日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	194,829,500	194,829,500	0	389,659,000

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

(一)董事会成员

执行董事

张恩荣先生，公司执行董事及董事长，中国国籍，无境外永久居留权，生于1940年1月，大专学历，本公司发起人，负责本集团的整体策划、管理及业务发展工作。张先生曾担任本集团多个职位，1987年至1993年，历任寿光县石油机械配件厂、寿光县石油机械厂及潍坊墨龙实业总公司的法定代表人及厂长；1994年至2001年任墨龙总公司总经理；自2001年起担任本公司董事长。张恩荣先生是执行董事张云三先生的父亲。

张恩荣先生曾任潍坊市第十二届、第十三届及第十四届人民代表大会代表、政协寿光市第五届及第六届委员；曾于1988年及2001年荣获“企业管理优秀工作者”、2004年荣获山东省“富民兴鲁”劳动奖章等殊荣。

张云三先生，公司执行董事、副董事长及总经理，中国国籍，无境外永久居留权，生于1962年1月，本科学历，本公司发起人，负责协助董事长负责本集团的整体策划、管理及业务发展工作。1993年加入潍坊墨龙实业总公司，1994年至2001年担任墨龙总公司副总经理，2001年至2007年担任公司副董事长、副总经理，2007年起担任副董事长、总经理。张先生于石油钻采机械设备的开发、生产、营销及本集团的经营管理等方面拥有丰富经验。张云三先生是执行董事张恩荣先生的儿子。

张云三先生曾于2004年在中共中央党校企业家研修班进修，获授结业证书，并于2004年获授“潍坊市优秀民营企业企业家”，于2005年获授“潍坊市十大杰出青年企业家”及“潍坊市企业技术创新先进个人”，于2006年获授“潍坊市优秀首席信息官”及“寿光年度风云人物”，于2007年当选为中共潍坊市第十届代表大会代表及寿光市第十五届人民代表大会代表，获授“潍坊市优秀企业家”、“优秀共产党员”，于2008年当选为“山东省劳动模范”并获得“2007年度潍坊市感动国税十佳人物”，于2010、2011年连续被评为“寿光市优秀企业家”。张云三先生曾任寿光市十五届人民代表大会常务委员会委员，现任寿光市十六届人民代表大会常务委员会委员、寿光市企业家协会副会长、工商联联合会副理事长。

林福龙先生，公司执行董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于1952年11月，高中学历，本公司发起人，负责本集团重大项目管理工作。1989年至1993年，林福龙先生任寿光县石油机械配件厂、寿光县石油机械厂及潍坊墨龙实业总公司副经理，1994年至2001年任墨龙总公司副总经理，2001至2007年任本公司董事、总经理。林福龙先生于1994年被寿光市人民政府授予“销售能手”称号。

谢新仓先生，公司执行董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于1962年2月，清华大学继续教育学院高级工商管理总裁班（EMBA）结业，工程师，本公司发起人。1995年至2001年担任墨龙总公司副总经理，2001年至2012年10月份历任公司董事、副总经理、董事会秘书。谢新仓先生毕业于西安交通大学机械工程系，主修金属材料学及热处理。谢新仓先生成功将镀镍磷合金技术应用在石油钻采专用设备制造中，并开发了具有国际先进水平的“MB424型钢丝起毛机”，于1998年被山东省乡镇企业管理局授予“山东省乡镇企业技术创新带头人”称号。谢新仓先生曾任政协第七届、第八届寿光市委员会常务委员，现任政协寿光市第九届常务委员会委员。

非执行董事

肖庆周先生，公司非执行董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于1949年6月，本科学历。肖先生具有多年的上市公司管理经验，个人具备上市公司独立董事任职资格，曾任上市公司山东海化董事，并多次参加深圳证券交易所组织的上市公司高管培训，并获深圳证券交易所高管（独立董事）培训字（05418）号证书。现任山东海化集团有限公司顾问、山东恒伟投资管理有限公司董事长。肖庆周先生自2011年5月6日起任公司非执行董事。

郭洪利先生，公司非执行董事，中国国籍，无境外永久居留权，生于1956年9月，本科学历。郭先生拥有30多年的金融行业从业经验。曾先后担任寿光市城关信用社主任、寿光市城关银行主任、农业银行寿光市支行副行长、行长。现任潍坊滨海裕丰典当有限公司总经理。

独立非执行董事

王春花女士，公司独立非执行董事及公司提名委员会主席，中国国籍，无境外永久居留权，生于1953年11月，毕业于山东大学，本科学历，现已退休。王女士拥有逾二十年法院工作经验，历任山东省寿光市人民法院的审判员、刑事审判一庭副庭长、庭长、寿光市人民法院副院长、院长、党组书记、政协第八届寿光市委员会副主席。王春花女士自2009年5月12日起任公司独立董事。

John Paul Cameron先生，公司独立非执行董事及公司薪酬委员会主席，英国国籍，生于1965年5月，先后获得英国苏格兰Sterling大学的投资分析专业的硕士学位、加拿大渥太华Carleton大学的经济学学士和数学学士学位，拥有西方金融及资本市场的丰富经验包括对公司治理的深刻认知以及对北美和英国石油天然气行业的熟知。John Paul Cameron先生拥有逾十五年专业投资人及上市公司分析师的经历，曾先后担任英国伦敦JO Hambro资本管理集团基金经理、英国伦敦F&C Special Utilities投资信托有限公司基金经理等职务，现为东方上进投资咨询（北京）有限公司董事长。John Paul Cameron先生自2009年5月12日起任公司独立非执行董事。

周承炎先生，公司独立非执行董事及公司审核委员会主席，英国国籍，生于1963年11月，本科学历。周承炎先生拥有逾二十年企业财务经验曾参与多个首次公开发售新股交易、中国企业重组及国内外合并交易等项目。周承炎先生过往曾任香港四大会计师行之一的合伙人，并为该行收购合并及企业咨询部门主管，现为香港会计师公会纪律委员会会员、政协第十三届济南市委员会委员。现任志道国际（控股）有限公司执行董事、优派能源发展集团有限公司非执行董事、精电国际有限公司、理文造纸有限公司、恒大地产集团有限公司及敏华控股有限公司独立非执行董事，所有该等公司均于香港联合交易所有限公司主板上市。周承炎先生自2009年1月8日起任公司独立非执行董事。

（二）监事会成员

刘怀铎先生，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，生于1975年10月，毕业于辽宁科技学院工业自动化仪表专业，大专学历，在电气自动化及PLC可编程控方面有丰富的经验与技术。2000年加入墨龙总公司，现任本公司180高等级专用管厂班组调度长。

张九利先生，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。张九利先生拥有十多年的会计、审计、资产评估和企业管理方面的经验，曾先后担任寿光市人事局科员、寿光市财政局科长。现任寿光圣诚有限责任会计师事务所所长、党支部书记，并兼任寿光市促进民营企业发展联谊会会长、寿光市工商联

副主席、寿光会计协会副会长。

樊仁意先生，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，生于1965年11月，本科学历，注册会计师。樊仁意先生自2003年3月29日起任公司监事。樊仁意先生毕业于西安交通大学。曾任山东千榕家纺有限公司副总经理及财务总监，现任寿光市东宇鸿翔木业有限公司财务总监。

（三）高级管理人员

公司总经理张云三先生的情况请参见本节“二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及任职情况”之“（一）董事会成员”。公司其他高级管理人员情况如下：

国焕然先生，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，生于1967年4月，清华大学继续教育学院高级工商管理总裁班（EMBA）结业。1991年3月加入寿光石油机械厂，任技术员；1994年至2001年历任墨龙总公司车间主任、生产厂长；2001年至今历任公司生产厂长、副总经理。负责本集团的营销与技术工作。国先生于石油钻采机械设备的生产管理和技术研发等方面拥有丰富经验，曾主持开发了泥浆泵缸套、阀体等多项出口产品，其中「潜油电泵机组专用扶正防旋器」获「国家农业部乡镇企业局科技成果」三等奖。国先生于2007年荣获「寿光市优秀青年企业家」荣誉称号。

张守奎先生，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，生于1970年8月，清华大学继续教育学院高级工商管理总裁班（EMBA）结业。张守奎先生于1990年加入寿光石油机械厂，任检验员；1994年至2001年任墨龙总公司检验站长；2001年至今历任公司分厂厂长、生产部经理、副总经理，具有丰富的生产管理经验，现负责本集团的生产组织工作。

杨晋先生，公司财务负责人，中国国籍，无境外永久居留权，生于1964年3月，山东经济学院经济管理专业毕业。杨晋先生于2008年加入山东墨龙石油机械股份有限公司，任法律事务部经理；2009年兼任人力资源部经理；2009年至2012年任总经理助理，2012年3月至今担任公司财务负责人。

刘云龙先生，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，生于1969年5月，清华大学继续教育学院高级工商管理总裁班（EMBA）结业，本公司发起人。刘云龙先生于1990年3月加入寿光石油机械厂，历任车间主任、分厂厂长及下属公司总经理等职务；2001年至今历任生产分厂厂长、威海宝隆总经理、寿光宝隆总经理、公司副总经理。刘先生于采油机械设备的生产管理方面拥有丰富的经验。

赵洪峰先生，公司董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，生于1979年8月，华北理工大学工商管理专业毕业。赵洪峰先生于2003年加入山东墨龙石油机械股份有限公司，曾担任公司进出口部业务员、投资者关系主管、董事会办公室主任、证券事务代表、副总经理、董事会秘书等职务；2012年10月至今担任公司副总经理、董事会秘书。

（四）公司秘书

陈永能先生，生于1961年6月，公司秘书。陈先生在1986年毕业于英国纽卡素大学土木工程系，并获英国华威大学颁授工商管理硕士学位。陈先生为香港会计师公会及英格兰及韦尔斯特许会计师公会的会员，并拥有逾十年的会计及顾问经验。陈先生加入本集团前，为一家顾问公司的董事。陈先生于2004年12月13日加入本集团。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张云三	MPM INTERNATIONAL LIMITED	执行董事			否
国焕然	寿光宝隆石油器材有限公司	董事长			否
国焕然	寿光墨龙机电设备有限公司	董事			否

国焕然	威海市宝隆石油专材有限公司	董事			否
国焕然	寿光市懋隆小额贷款股份有限公司	董事长			否
林福龙	寿光市懋隆机械电气有限公司	执行董事			否
张守奎	寿光弥河水务有限公司	董事			否

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
肖庆周	山东恒伟投资管理有限公司	董事长			是
郭洪利	潍坊滨海裕丰典当有限公司	总经理			是
John Paul Cameron	东方上进投资咨询（北京）有限公司	董事长			是
周承炎	百宜资本有限公司	行政总裁			是
樊仁意	寿光市东宇鸿翔木业有限公司	财务总监			是
张九利	寿光圣诚有限责任公司会计师事务所	所长			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

公司董事、监事的薪酬计划由公司董事会拟定，经董事会同意，提交股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬分配方案由董事会批准。公司独立董事、监事津贴参照行业水平确定；公司职工董事、职工监事及高级管理人员的薪酬由公司内部工资制度、考核体系决定。报告期内，按照公司的工资制度和考核体系向董事、监事及高级管理人员按时发放薪酬。独立董事薪酬每半年发放一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
张恩荣	董事长	男	73	现任	701,945.33	0.00	701,945.33
张云三	副董事长、总经理	男	51	现任	601,665.05	0.00	601,665.05
林福龙	执行董事	男	61	现任	316,030.65	0.00	316,030.65
谢新仓	执行董事	男	51	现任	76,990.28	0.00	76,990.28
肖庆周	非执行董事	男	64	现任	33,740.00	0.00	33,740.00
郭洪利	非执行董事	男	57	现任	20,567.50	0.00	20,567.50
王春花	独立非执行董事	女	60	现任	33,740.00	0.00	33,740.00
John Paul Cameron	独立非执行董事	男	48	现任	88,012.50	0.00	88,012.50

周承炎	独立非执行董事	男	50	现任	88,012.50	0.00	88,012.50
刘怀铎	监事	男	37	现任	82,728.48	0.00	82,728.48
樊仁意	监事	男	48	现任	10,090.00	0.00	10,090.00
张九利	监事	男	48	现任	6,273.20	0.00	6,273.20
刘万赋	监事	男	74	离任	10,090.00	0.00	10,090.00
国焕然	副总经理	男	45	现任	407,453.42	0.00	407,453.42
刘云龙	副总经理	男	44	现任	383,047.75	0.00	383,047.75
张守奎	副总经理	男	43	现任	203,000.02	0.00	203,000.02
杨晋	财务负责人	男	49	现任	329,955.90	0.00	329,955.90
赵洪峰	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	68,789.22	0.00	68,789.22
合计	--	--	--	--	3,462,131.80	0.00	3,462,131.80

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、高级管理人员离职和解聘情况

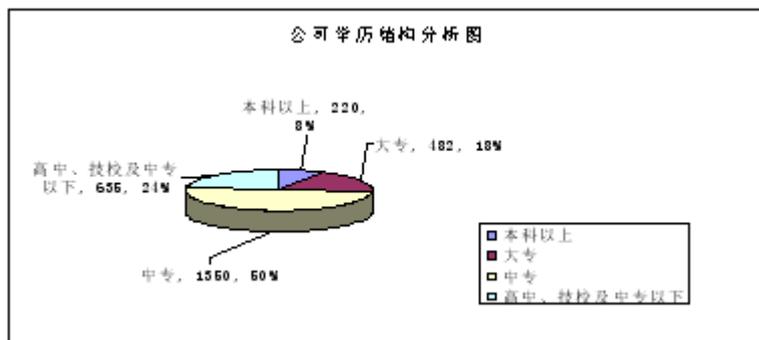
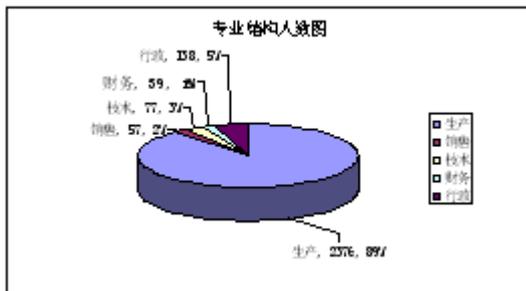
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王平	非执行董事	离职	2012年05月11日	到期离任
刘万赋	监事	离职	2012年05月24日	到期离任
崔焕友	财务负责人	解聘	2012年03月29日	身体原因辞职
谢新仓	副总经理、董事会秘书	解聘	2012年07月23日	身体原因辞职

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）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员并未发生变动。

六、公司员工情况

报告期末，集团在职员工总数为2687人，其中生产人员2374名，销售人员57名，技术人员77名，财务人员39名，行政人员140名；按受教育程度分，本科以上学历220名，大专学历482名，中专学历1350名，高中、技校及中专以下学历635名。公司无需要承担费用的离退休职工。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所上市规则》和中国证监会有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理制度，提高公司规范运作水平。董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符合。

报告期内，公司先后修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记及报备制度》、《内部控制审计制度》、《风险管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》，并新制订了《全面预算管理制度》和《分红管理制度》，进一步完善了公司制度体系建设。

（一）关于股东与股东大会：公司已建立能够保证所有股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构，特别是使中小股东享有平等地位。股东大会的召集、召开在合法有效的前提下，能够给予各个议案充分的讨论时间，使之成为董事会和股东一个沟通良机。此外，股东可以在工作时间内通过股东热线电话与本公司联络，亦可以通过指定电子信箱与本公司联络。

（二）关于控股股东与上市公司：公司的控股股东为张恩荣先生，公司控股股东严格依法行使出资人权利，没有损害公司和其它股东的合法权益，对公司董事、监事候选人的提名严格遵循了法律法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东与上市公司实现了人员、资产、财务、机构、业务独立。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选聘董事，保证了董事选聘的公开、公平、公正、独立。为充分反映中小股东的意见，公司对董事选聘方法采用累积投票制度；公司董事会具有合理的专业结构，以公司最佳利益为前提，诚信行事；公司已制订董事会议事规则，董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行；为了完善治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审核委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，独立董事在各专业委员会中占多数成员并担任召集人，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会：公司监事具备法律、会计等方面的专业知识及工作经验，公司监事的选聘方法采用累积投票制度。公司监事对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益；公司已制订了《监事会议事规则》，监事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定进行。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：本年度内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》，将高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系。公司高级管理人员的聘任严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行。

（六）关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责公司信息披露事务、接待股东来访和咨询。公司严格按照法律、法规和《深圳证券交易所上市公司公平信息披露》以及《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，并确保全体股东有平等的机会获取信息。2012年度，本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

（七）关于利益相关者：公司尊重银行及其它债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

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

本报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记及报备制度》等有关制度的规定和要求，认真履行信息披露义务，做好内幕信息的保密和管理工作，严格控制和防范内幕信息外泄，杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。经自查，报告期内公司相关部门都能够按照相关制度进行内幕信息知情人登记和外部信息知情人管理，未出现违规买卖本公司股票的情况，公司董事、监事和高级管理人员也未出现违规买卖公司股票的情况。上市公司及相关人员未因内幕信息知情人登记及报备制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

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
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	2011 年度报告全文及摘要	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	2011 年度董事会工作报告	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	2011 年度监事会工作报告	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	2011 年度经审计综合财务报表及审计报告	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	续聘 2012 年度审计师	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	续聘约翰 保罗 卡梅伦先生为独立非执行董事	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	续聘王春花女士为独立非执行董事	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn

会					m.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	续聘刘怀铎先生为监事	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	聘任张九利先生为监事	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	续聘樊仁意先生为监事	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	向中国个银行申请不超过 80.5 亿元人民币的 2012 年度综合授信额度	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	公司及子公司利用自有闲置资金购买银行理财产品	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	派发 2011 年末期股息及红利发放	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东周年大会及类别股东大会	2012 年 05 月 25 日	修订公司章程	通过	2012 年 05 月 26 日	http://www.hkex.com.hk ; 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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	未来三年分红回报规划（2012-2014）	通过	2012 年 10 月 13 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	分红管理制度	通过	2012 年 10 月 13 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	公司章程修订案	通过	2012 年 10 月 13 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	关于发行人民币公司债券的议案	通过	2012 年 10 月 13 日	http://www.hkex.com.hk ; http://www.cninfo.com.cn

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
王春花	8	8	0	0	0	否
John Paul Cameron	8	0	8	0	0	否
周承炎	8	0	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请会计机构等相关事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会还设立了战略委员会、审核委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。四个专门委员会依据相应的工作细则，分别承担公司重大工作事项讨论与决策的职能，提高了公司董事会决策的科学性和专业性。

（一）战略委员会履职情况报告

审核委员会成立于2012年12月26日，其现在成员由张云三先生、周承炎先生、约翰·保罗·卡梅伦先生及王春花女士组成，其中张云三先生任主席。根据中国证监会、深交所、香港联交所的有关规定及公司董事会战略委员会实施细则，履行相关工作职责。

（二）审核委员会履职情况报告

审核委员会成立于2004年3月20日，其现在成员由周承炎先生、约翰·保罗·卡梅伦先生及王春花女士组成，其中周承炎先生任主席。根据中国证监会、深交所、香港联交所的有关规定及公司董事会审核委员会实施细则，董事会审核委员会本着勤勉尽责的原则，履行相关工作职责。

（1）2012年度主要做了以下工作：

①与公司聘请的审计机构对2011年度财务报告的审计工作进行审计前的沟通，并审阅了2011年度审计报告及财务报告，向公司董事会提交了该报告；

②审阅了截至2012年3月31日止本公司2011年第一季度财务报告，并提交董事会审议通过。

③审阅了截至2012年6月30日止本公司半年度财务报告，并提交董事会审议通过。

④审阅了截至2012年9月30日止本公司第三季度财务报告，并提交董事会审议通过。

（2）对公司2012年度财务报告审计工作情况如下：

①在会计师进场审计前，与年度审计会计师、公司财务部门召开会议，认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的德勤华永会计师事务所协商确定了公司2012年度财务审计报告的时间安排计划；

②在年度审计会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了同意审计的意见；

③公司年度审计会计师进场后，审核委员会不断加强与会会计师的沟通，并发出督促函，督促其在约定的时间内提交审计报告；

④公司年度审计会计师出具初步审计意见后审核委员会又一次审阅了公司财务报表，认为公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况；

⑤审核委员会2013年第一次会议审议了公司年度审计会计师事务所出具的本年度审计工作总结，并向董事会提交了该报告；

⑥审阅截至2012年12月31日止年度的本公司内部审计及内部控制情况的报告。

（三）提名委员会履职情况报告

提名委员会成立于2005年1月18日，其现在成员由王春花女士、张云三先生、周承炎先生及约翰·保罗·卡梅伦先生组成，其中王春花女士任主席。报告期内，提名委员会共召开1次会议，提名郭洪利先生为公司非执行董事候选人，并提交公司2011年度股东大会审议通过。

（四）薪酬与考核委员会履职情况报告

薪酬与考核委员会成立于2005年1月18日，其现在成员由约翰·保罗·卡梅伦先生、张云三先生、周承炎先生及王春花女士组成，其中约翰·保罗·卡梅伦先生任主席。主要负责制定公司董事及高管人员的薪酬考核、制定、审查董事及高管人员的薪酬方案，对董事会负责。薪酬和考核委员会不直接厘定董事和高管人员的薪酬待遇，而是根据董事和高管人员的工作表现向董事会建议其薪酬待遇。报告期内，公司董事会薪酬和考核委员会根据2012年度生产经营情况、董事及高管人员的考核情况，制定了公司董事及高管人员2012年度的薪酬方案，并提交了董事会。

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

1、业务独立：公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。2、人员分开情况：公司在劳动、人事及工资管理方面与控股股东完全分开。3、资产独立情况：公司与控股股东在资产方面只有股权投资关系，双方资产完全分开。4、机构分开情况：公司拥有完整的组织机构、机构的设置完全按照法定程序并根据公司情况需要设立，公司机构与控股股东完全分开。5、财务分开情况：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行单独开立账户，独立于控股股东。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员的考评建立起了月度考评与年度考评相结合的考评机制。月度考评以年度重点工作做指引，结合月度完成情况及重要绩效指标考评两项硬指标考核为主，并通过互相监督、相互评价，按月进行；年度考评由公司薪酬与考核委员会结合高管人员月度考评情况及年度整体情况包括高管综合素质及内部人才培养情况做出评定。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保证实现经营目标、健康合规运营、资产安全、会计信息资料真实完整，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，结合公司自身特点，已建立起较为全面、系统的符合企业运行特点的内控制度，设立了股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，职责明确互相监督；公司根据监管部门的相关要求，结合公司实际情况，对内部控制制度进行进一步的补充和完善。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事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责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制制度和流程，促进对法律、法规和公司政策的遵循，确保经营合法合规，切实维护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》(以下简称“基本规范”)、《企业内部控制应用指引》(以下简称“应用指引”)、《企业内部控制评价指引》(以下简称“评价指引”)的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我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重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称《山东墨龙石油机械股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
公司已根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有

效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间尚未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将坚持内涵式发展与外延式发展并举的方针，依托境内外资本市场平台，进一步夯实基础管理工作，持续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，切实提高风险控制的有效性 & 执行力，持续提升风险管控能力，努力促进公司实现更大发展，为股东创造稳定、持续增长的投资回报。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网，公告名称《山东墨龙石油机械股份有限公司 2012 年度内部控制评价报告》。

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

为了控制年报信息披露重大差错及责任的追究，公司 2010 年建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行自查，定期报告中未出现重大会计差错、重大遗漏、不符合会计法、企业会计准则的情况，公司在报告期内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

第十节 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	2013 年 03 月 28 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(13)第[P0476]号

审计报告正文

山东墨龙石油机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东墨龙石油机械股份有限公司(以下简称“山东墨龙公司”)的财务报表，包括2012年12月31日的公司及合并资产负债表，2012年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量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山东墨龙公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，山东墨龙公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东墨龙公司2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

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：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	483,870,151.44	413,632,018.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	197,194,589.32	73,528,915.23
应收账款	455,105,433.22	460,164,130.15
预付款项	33,896,626.16	42,127,891.20
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	18,953,847.29	29,820,567.73
买入返售金融资产		
存货	1,220,618,577.83	1,176,981,854.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,379,809.50	72,538,796.17
流动资产合计	2,451,019,034.76	2,268,794,173.60
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	58,634,400.43	12,580,624.11
投资性房地产		
固定资产	1,833,866,660.51	1,831,368,142.96

在建工程	134,351,091.69	83,523,080.85
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	378,586,638.46	333,019,939.03
开发支出	7,077,238.89	
商誉	132,723,383.21	142,973,383.21
长期待摊费用	243,055.56	
递延所得税资产	19,249,475.31	16,672,092.94
其他非流动资产	270,000,000.00	
非流动资产合计	2,834,731,944.06	2,420,137,263.10
资产总计	5,285,750,978.82	4,688,931,436.70
流动负债：		
短期借款	1,030,006,883.57	710,502,077.23
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	603,403,515.62	383,690,165.06
应付账款	570,841,701.67	616,716,194.34
预收款项	25,837,981.59	20,713,521.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,425,303.12	19,905,460.32
应交税费	33,669,386.02	35,749,257.97
应付利息	6,968,896.69	5,557,955.40
应付股利		
其他应付款	24,475,042.80	22,561,056.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,313,628,711.08	1,815,395,688.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	11,603,555.23	11,518,019.83
其他非流动负债	7,232,000.00	9,040,000.00
非流动负债合计	18,835,555.23	20,558,019.83
负债合计	2,332,464,266.31	1,835,953,708.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	797,848,400.00	398,924,200.00
资本公积	849,500,658.42	1,248,424,858.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	168,908,489.86	157,965,274.48
一般风险准备		
未分配利润	1,073,097,098.79	989,669,698.87
外币报表折算差额	62,065.54	30,361.41
归属于母公司所有者权益合计	2,889,416,712.61	2,795,014,393.18
少数股东权益	63,869,999.90	57,963,335.17
所有者权益（或股东权益）合计	2,953,286,712.51	2,852,977,728.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,285,750,978.82	4,688,931,436.70

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

2、母公司资产负债表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	469,439,865.77	377,139,037.54

交易性金融资产		
应收票据	181,652,729.32	73,528,915.23
应收账款	461,652,893.75	457,266,644.14
预付款项	135,378,309.84	8,735,715.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	222,102,947.24	17,510,729.92
存货	989,379,929.85	959,063,493.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,521,778.24	39,474,432.06
流动资产合计	2,461,128,454.01	1,932,718,967.56
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	652,069,921.73	652,069,921.73
投资性房地产		
固定资产	1,392,000,620.11	1,350,869,260.71
在建工程	45,916,706.90	84,726,317.92
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	284,671,539.96	246,273,322.58
开发支出	5,527,255.20	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,135,986.30	10,219,763.81
其他非流动资产	33,000,000.00	
非流动资产合计	2,427,322,030.20	2,344,158,586.75
资产总计	4,888,450,484.21	4,276,877,554.31
流动负债：		
短期借款	980,006,883.57	618,942,712.23
交易性金融负债		

应付票据	653,403,515.62	380,837,165.06
应付账款	377,503,612.67	462,726,552.20
预收款项	25,536,367.16	26,525,840.83
应付职工薪酬	13,068,782.18	12,801,416.26
应交税费	13,406,043.28	19,300,276.19
应付利息	6,968,896.69	4,600,388.73
应付股利		
其他应付款	13,490,303.33	13,937,011.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,083,384,404.50	1,539,671,363.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	457,855.65	329,701.06
其他非流动负债	7,232,000.00	9,040,000.00
非流动负债合计	7,689,855.65	9,369,701.06
负债合计	2,091,074,260.15	1,549,041,064.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	797,848,400.00	398,924,200.00
资本公积	849,481,990.92	1,248,406,190.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	168,908,489.86	157,965,274.48
一般风险准备		
未分配利润	981,137,343.28	922,540,824.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,797,376,224.06	2,727,836,490.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,888,450,484.21	4,276,877,554.31

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

3、合并利润表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,952,063,832.16	2,738,691,830.21
其中：营业收入	2,952,063,832.16	2,738,691,830.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,836,551,935.91	2,572,677,653.23
其中：营业成本	2,624,241,003.24	2,407,671,724.80
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	1,568,674.39	1,931,536.70
销售费用	67,450,580.50	57,586,499.79
管理费用	96,130,216.28	87,944,411.71
财务费用	37,123,383.67	14,649,473.96
资产减值损失	10,038,077.83	2,894,006.27
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）	1,203,776.32	253,344.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,203,776.32	253,344.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,715,672.57	166,267,521.27
加：营业外收入	49,857,539.87	34,476,972.35
减：营业外支出	718,732.89	679,969.16
其中：非流动资产处置损	296,929.41	429,020.39

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,854,479.55	200,064,524.46
减：所得税费用	25,688,302.21	31,022,289.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,166,177.34	169,042,235.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	134,263,035.30	168,330,282.50
少数股东损益	5,903,142.04	711,952.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.21
（二）稀释每股收益	0.17	0.21
七、其他综合收益	35,226.82	570,763.42
八、综合收益总额	140,201,404.16	169,612,998.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,294,739.43	168,843,969.55
归属于少数股东的综合收益总额	5,906,664.73	769,028.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

4、母公司利润表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,052,778,099.41	2,863,903,457.10
减：营业成本	2,791,289,027.71	2,572,698,117.94
营业税金及附加	8,449.89	3,641.15
销售费用	67,336,718.75	57,450,067.29
管理费用	83,061,658.17	73,513,273.32
财务费用	31,511,115.16	8,769,296.55
资产减值损失	-2,082,443.15	3,289,143.71
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）		19,707,433.98

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）	81,653,572.88	167,887,351.12
加：营业外收入	43,545,998.65	32,689,260.86
减：营业外支出	598,324.37	187,651.48
其中：非流动资产处置损失	228,262.37	70,967.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,601,247.16	200,388,960.50
减：所得税费用	15,169,093.30	24,670,686.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,432,153.86	175,718,274.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	不适用	不适用
（二）稀释每股收益	不适用	不适用
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	109,432,153.86	175,718,274.16

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

5、合并现金流量表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,387,932,830.74	3,072,075,223.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	148,142,100.34	133,034,729.58
收到其他与经营活动有关的现金	69,144,856.05	109,372,826.54
经营活动现金流入小计	2,605,219,787.13	3,314,482,779.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,839,625,964.15	2,962,042,147.34
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	130,784,088.05	117,907,356.31
支付的各项税费	59,357,454.59	51,233,594.86
支付其他与经营活动有关的现金	129,521,379.05	95,671,106.01
经营活动现金流出小计	2,159,288,885.84	3,226,854,204.52
经营活动产生的现金流量净额	445,930,901.29	87,628,575.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	150,000.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	885,777.38	2,284,453.05
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		9,040,000.00
投资活动现金流入小计	1,035,777.38	11,624,453.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	604,837,780.57	408,924,455.38
投资支付的现金	45,000,000.00	
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	649,837,780.57	408,924,455.38
投资活动产生的现金流量净额	-648,802,003.19	-397,300,002.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,142,713,329.80	959,743,537.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	68,900,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,211,613,329.80	971,743,537.46
偿还债务支付的现金	1,824,018,658.73	959,596,273.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,017,488.16	106,377,706.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,180,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,990,216,146.89	1,065,973,980.21
筹资活动产生的现金流量净额	221,397,182.91	-94,230,442.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,295.28	312,859.41
五、现金及现金等价物净增加额	18,456,785.73	-403,589,010.60
加：期初现金及现金等价物余额	350,636,120.73	754,225,131.33
六、期末现金及现金等价物余额	369,092,906.46	350,636,120.73

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

6、母公司现金流量表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,419,764,636.46	2,105,354,810.53
收到的税费返还	140,337,116.18	133,034,729.58
收到其他与经营活动有关的现金	57,292,000.44	98,546,453.69
经营活动现金流入小计	2,617,393,753.08	2,336,935,993.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,121,219,646.41	2,010,971,824.30
支付给职工以及为职工支付的现金	93,990,478.41	80,990,888.88
支付的各项税费	36,827,292.25	28,353,741.64
支付其他与经营活动有关的现金	328,877,973.26	86,912,702.70

经营活动现金流出小计	2,580,915,390.33	2,207,229,157.52
经营活动产生的现金流量净额	36,478,362.75	129,706,836.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,156,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	849,893.85	1,773,345.40
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		9,040,000.00
投资活动现金流入小计	849,893.85	13,969,345.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,339,548.53	304,717,441.33
投资支付的现金		223,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	266,339,548.53	527,717,441.33
投资活动产生的现金流量净额	-265,489,654.68	-513,748,095.93
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	1,885,229,653.80	854,184,172.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	68,900,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,954,129,653.80	866,184,172.46
偿还债务支付的现金	1,524,975,617.73	776,356,083.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,369,872.28	100,539,050.96
支付其他与筹资活动有关的现金	80,180,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,684,525,490.01	876,895,134.34
筹资活动产生的现金流量净额	269,604,163.79	-10,710,961.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,390.74	-210,768.96
五、现金及现金等价物净增加额	40,519,481.12	-394,962,990.49
加：期初现金及现金等价物余额	314,143,139.67	709,106,130.16
六、期末现金及现金等价物余额	354,662,620.79	314,143,139.67

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	398,924,200.00	1,248,424,858.42			157,965,274.48		989,669,698.87	30,361.41	57,963,335.17	2,852,977,728.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	398,924,200.00	1,248,424,858.42			157,965,274.48		989,669,698.87	30,361.41	57,963,335.17	2,852,977,728.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	398,924,200.00	-398,924,200.00			10,943,215.38		83,427,399.92	31,704.13	5,906,664.73	100,308,984.16
（一）净利润							134,263,035.30		5,903,142.04	140,166,177.34
（二）其他综合收益								31,704.13	3,522.69	35,226.82
上述（一）和（二）小计							134,263,035.30	31,704.13	5,906,664.73	140,201,404.16
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,943,215.38		-50,835,635.38			-39,892,420.00
1. 提取盈余公积					10,943,215.38		-10,943,215.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-39,892,			-39,892,42

配							420.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	398,924,200.00	-398,924,200.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	398,924,200.00	-398,924,200.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	797,848,400.00	849,500,658.42			168,908,489.86		1,073,097,098.79	62,065.54	63,869,999.90	2,953,286,712.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	398,924,200.00	1,248,406,190.92			140,393,447.06		898,749,873.79	-483,325.64	57,212,973.80	2,743,203,359.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	398,924,200.00	1,248,406,190.92			140,393,447.06		898,749,873.79	-483,325.64	57,212,973.80	2,743,203,359.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		18,667.50			17,571,827.42		90,919,825.08	513,687.05	750,361.37	109,774,368.42
(一) 净利润							168,330,282.50		711,952.50	169,042,235.00
(二) 其他综合收益								513,687.05	57,076.37	570,763.42

								05		
上述（一）和（二）小计						168,330,282.50	513,687.05	769,028.87	169,612,998.42	
（三）所有者投入和减少资本		18,667.50						-18,667.50		
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,667.50						-18,667.50		
（四）利润分配					17,571,827.42	-77,410,457.42			-59,838,630.00	
1. 提取盈余公积					17,571,827.42	-17,571,827.42				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-59,838,630.00			-59,838,630.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	398,924,200.00	1,248,424,858.42			157,965,274.48	989,669,698.87	30,361.41	57,963,335.17	2,852,977,728.35	

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	398,924,20 0.00	1,248,406, 190.92			157,965,27 4.48		922,540,82 4.80	2,727,836, 490.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	398,924,20 0.00	1,248,406, 190.92			157,965,27 4.48		922,540,82 4.80	2,727,836, 490.20
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	398,924,20 0.00	-398,924,2 00.00			10,943,215 .38		58,596,518 .48	69,539,733 .86
（一）净利润							109,432,15 3.86	109,432,15 3.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							109,432,15 3.86	109,432,15 3.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,943,215 .38		-50,835,63 5.38	-39,892,42 0.00
1. 提取盈余公积					10,943,215 .38		-10,943,21 5.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,892,42 0.00	-39,892,42 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	398,924,20 0.00	-398,924,2 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	398,924,20 0.00	-398,924,2 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	797,848,400.00	849,481,990.92			168,908,489.86		981,137,343.28	2,797,376,224.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	398,924,200.00	1,248,406,190.92			140,393,447.06		824,233,008.06	2,611,956,846.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	398,924,200.00	1,248,406,190.92			140,393,447.06		824,233,008.06	2,611,956,846.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,571,827.42		98,307,816.74	115,879,644.16
（一）净利润							175,718,274.16	175,718,274.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							175,718,274.16	175,718,274.16
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,571,827.42		-77,410,457.42	-59,838,630.00
1. 提取盈余公积					17,571,827.42		-17,571,827.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,838,630.00	-59,838,630.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	398,924,200.00	1,248,406,190.92			157,965,274.48		922,540,824.80	2,727,836,490.20

法定代表人：张恩荣

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：丁志水

三、公司基本情况

山东墨龙石油机械股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国注册的股份有限公司，注册地以及公司业务的主要所在地为山东省寿光市文圣街999号。本公司前身为山东墨龙集团总公司，于2001年12月27日经山东省经济体制改革办公室以鲁体改函字[2001]53号文批准，由张恩荣、林福龙、张云三、谢新仓、刘云龙、崔焕友、梁永强、胜利油田凯源石油开发有限责任公司和甘肃工业大学合金材料总厂共同发起设立本公司。于2001年12月30日，本公司取得企业法人营业执照(注册号：企股鲁总字第004025号)，注册资本为人民币40,500,000.00元，股份总数40,500,000股，每股面值为人民币1元。

2003年2月28日经财政部办公厅以财办企[2003]30号文批准，甘肃工业大学合金材料总厂将持有的本公司327,800股国有法人股划拨给全国社会保障基金理事会持有。

2003年12月29日经中国证券监督管理委员会以证监国合字[2003]50号文批准，本公司将每股面值拆分为人民币0.10元，股份总数变更为405,000,000股。

经中国证券监督管理委员会以证监国合字[2003]50号文批准，本公司于2004年4月15日以每股港币0.70元的发行价增发境外上市外资股(H股)134,998,000股，每股面值为人民币0.10元，在香港联合交易所创业板上市。

经中国证券监督管理委员会以证监国合字[2005]13号文批准，本公司于2005年5月12日以每股港币0.92元的发行价增发境外上市外资股(H股) 108,000,000股，每股面值为人民币0.10元。本公司的注册资本变更为人民币64,799,800.00元，股份总数变更为647,998,000股。

经中国证券监督管理委员会于2007年1月26日签发的证监国合字[2007]2号文及香港联合交易所于2007年2月6日发出的批文批准，本公司境外上市外资股(H股)于2007年2月7日被撤销在香港联合交易所创业板上市地位，转为在香港联合交易所主板上市。

根据2007年5月25日召开的2006年度股东大会决议，本公司以2006年12月31日总股份647,998,000股为基数，按每1股送红股2股的比例由未分配利润转增股本，按每1股转增2股的比例由资本公积转增股本，以上共计转增股份2,591,992,000股，转增日期为2007年7月18日。转增后，本公司的注册资本变更为人民币323,999,000.00元，股份总数变更为3,239,990,000股。

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2007]28号文批准，本公司于2007年9月19日以每股港币1.70元的发行价增发境外上市外资股(H股) 49,252,000股，每股面值为人民币0.10元。本公司的注册资本变更为人民币328,924,200.00元，股份总数变更为3,289,242,000股。

2009年12月29日，本公司董事会决议实施股份合并，即每10股面值为人民币0.10元的已发行股份将合并为1股面值为人民币1.00元的股份。该股份合并已于2010年1月7日完成。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1285号文批准，本公司于2010年10月11日以每股人民币18元的发行价发售70,000,000股人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1元。本公司的注册资本变更为人民币398,924,200.00元，股份总数变更为398,924,200股。

根据2012年5月25日召开的2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日总股份398,924,200股为基数，按每1股转增1股的比例由资本公积转增股本，共计转增股份398,924,200股，转增日期为2012年7月19日。转增后，本公司的注册资本变更为人民币797,848,400.00元，股份总数变更为797,848,400.00股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事抽油泵、抽油杆、抽油机、抽油管、石油机械、纺织机械、石油设备及辅机配件、高压隔离开关、高压电器、电力成套设备、石油专用金属材料的生产、销售以及废旧金属收购；石油机械及相关产品的开发；商品信息服务(不含中介)；资格证书范围内的进出口等业务。

本公司的控股股东及最终控制人系自然人张恩荣。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。此外，本集团还按照《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》(2010年修订)、香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》的披露规定披露有关财务信息。

财政部于2012年11月5日颁布的《企业会计准则解释第5号》自2013年1月1日实施，不要求追溯调整。本集团未提前采用该解释，本集团董事预计应用该项解释将不会对本集团财务报表产生重大影响。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司- MPM International Limited (以下简称“MPM公司”)根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险

管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债:(1)承担该金融负债的目的,主要是为了近期内回购;(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;(3)属于衍生工具,但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具,与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债,在初始确认时可以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:(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况;(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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,本集团在每个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各项事项:

- (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) 权益工具发行方经营所处的技术、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;
- (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减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，但金融资产转回减值损失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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 300 万元以上的应收账款及金额为人民币 200 万元以上的其他应收款确认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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的应收款项	其他方法	本集团认为单项金额不重大以及金额重大但单独进行测试后未发生减值的应收款项其信用风险较低，不计提坏账准备，除非有证据证明某项应收款项的信用风险较大。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如果有证据表明某项应收款的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货**(1) 存货的分类**

本集团的存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品和产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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

益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的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。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

（2）后续计量及损益确认

成本法核算的长期股权投资本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于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属于本集团的部分予以抵销，在此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。对被投资单位除净损益以外的其他股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本集团和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-20	5%	19.00%-4.75%
电子设备	3-5	5%	31.67%-19%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（4）其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为

费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证期限	土地的有效使用期限
软件	5 年	预计可收益年限
非专利技术	5 年	预计可收益年限
专利技术	1-5 年	预计可收益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1.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；
- 2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3.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；
- 4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面金额。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。销售商品收入的具体确认标准：对于国内销售，以产品出库并经客户验收作为确认营业收入的时点；对于出口销售，以办妥报关出口手续并交付船运机构作为确认营业收入的时点。

(2) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务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, 交易的完工程度能够可靠地确定, 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时, 确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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) 确认利息收入的依据

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算, 计入当期损益。

金融资产确认减值损失后, 确认利息收入所使用的利率为计量减值损失时对未来现金流进行贴现时使用的利率。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 本集团以很可能取得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额的 17% 计算。出口货物实行“免、抵、退”税办法。	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	实缴增值税和营业税	7%
企业所得税		15%-25%
教育费附加	实缴增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税和营业税	2%
契税	房屋及土地使用权受让成交价格	3%-5%
土地增值税	转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额	四级超率累进税率
房产税	房产税按房产原值一次减除 30% 损耗后的房产余值为计税基础，每年按 1.2% 的税率缴纳；对于出租的房屋，以全年出租收入作为计税基础，每年按 12% 的税率缴纳。	房产税按房产原值一次减除 30% 损耗后的房产余值为计税基础，每年按 1.2% 的税率缴纳；对于出租的房屋，以全年出租收入作为计税基础，每年按 12% 的税率缴纳。

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司名称	所得税税率
本公司	15%
寿光墨龙物流有限公司(以下简称“墨龙物流公司”)	25%
MPM公司	25%
寿光宝隆石油器材有限公司(以下简称“寿光宝隆公司”)	25%

寿光懋隆机械电气有限公司(以下简称“懋隆机械公司”)		25%
寿光墨龙机电设备有限公司(以下简称“墨龙机电公司”)		25%
寿光市懋隆废旧金属回收有限公司(以下简称“懋隆回收公司”)		25%
威海市宝隆石油专材有限公司(以下简称“威海宝隆公司”)		25%
文登市宝隆再生资源有限公司(以下简称“宝隆资源公司”)		25%

2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
本公司	企业所得税(注)	《中华人民共和国企业所得税法》	山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局	鲁科高字[2011]206号文	执行15%所得税率	2011.01-2013.12.31

注：根据山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于2011年10月31日下达的鲁科高字[2011]206号《关于公示山东省2011年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》，本公司高新技术企业资格认定已公示完毕，并通过复审。本公司自2011年1月1日起三个年度内按照享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率计算所得税额。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
寿光宝隆公司(注 1)	有限责任公司	山东寿光	制造业	150,000,000.00	生产、销售石油器材	105,000,000.00		70%	70%	是		62,228,982.04	
墨龙物流公司(注 2)	有限责任公司(法人独资)	山东寿光	服务业	3,000,000.00	货物仓储(不含违禁品)、货物装卸、物流信息咨询	3,000,000.00		100%	100%	是			
威海宝隆公司(注 3)	有限责任公司	山东威海	制造业	26,000,000.00	石油专用金属材料的制造和销售	270,602,708.10		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：2007年4月28日，本公司与潍坊圣城投资管理有限公司(以下简称“圣城投资公司”)签订《发起人协议》，共同出资设立寿光宝隆公司。其中本公司以现金人民币105,000,000.00元出资，占其权益性资本的70%，圣城投资公司以现金人民币12,600,000.00元和价值为人民币32,400,000.00元的土地使用权(面积120,105平方米)出资，占其权益性资本的30%。圣城投资公司作为出资投入寿光宝隆公司的土地使用权系圣城投资公司于2007年1月5日以人民币9,000,000.00元的价格从本公司的关联方--懋隆机械公司(懋隆机械公司自2007年12月31日起成为本公司的子公司)受让取得。根据寿鲁会评字[2007]第56号《资产评估报告书》，该土地使用权在2007年9月15日的重新评估价值为人民币32,400,000.00元。截至2007年9月25日止，上述出资额已全部投入，业经寿光鲁东有限责任会计师事务所验证，并出具了寿鲁会验[2007]第105号验资报告。

注2：2011年6月30日，本公司出资人民币3,000,000.00元，发起设立全资子公司墨龙物流公司。上述出资额已全部投入，业经寿光鲁东有限责任会计师事务所验证，并出具了寿鲁会验字[2011]第222号验资报告。

注3：威海宝隆公司系于2003年11月26日由4个自然人股东共同出资成立的有限责任公司。根据于2005年7月28日懋隆机械公司、墨龙机电公司与威海宝隆公司的4个自然人股东签订的股权转让协议，懋隆机械公司与墨龙机电公司共同收购了威海宝隆公司的所有股权，其中懋隆机械公司持有其权益性资本的95%，墨龙机电公司持有其权益性资本的5%。根据本公司2011年第1次临时股东大会作出的特别决议，2011年3月4日，本公司向威海宝隆公司注资计人民币220,000,000.00元，其中计人民币16,000,000.00元增加威海宝隆公司的实收资本，计人民币204,000,000.00元计入威海宝隆公司资本公积。上述出资额已全部投入，业经寿光圣城有限责任会计师事务所验证，并出具了寿圣城会师验字[2011]第017号验资报告。至此，威海宝隆公司由本公司之孙公司变更为本公司之子公司。其中，本公司持有其权益性资本的61.54%，懋隆机械公司持有其权益性资本的36.54%，墨龙机电公司持有其权益性资本的1.92%。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
懋隆机 械公司 (注 1)	有限责 任公司 (法人独 资)	山东寿 光	制造业	人民币 12,380, 000.00 元	生产销 售：石 油设备 及辅机 配件； 高压隔 离开关 及高压 电器、 成套设 备；加 工、销 售：合 金配件			100%	100%	是			
墨龙机 电公司 (注 2)	有限责 任公司 (中外合 资)	山东寿 光	制造业	美元 1,000,0 00.00 元	生产销 售外加 厚抽油 管、电 力成套 设备			100%	100%	是			
懋隆回 收公司	有限责 任公司	山东寿 光	贸易业	人民币 500,000	收购： 废旧金			100%	100%	是			

(注 3)				.00 元	属								
宝隆资源公司(注 4)	有限责任公司	山东威海	制造业	人民币 300,000.00 元	废旧金属收购及销售			100%	100%	是			
MPM 公司(注 5))	有限责任公司	中国香港	贸易业	美元 1,000,000.00 元	购销石油开采及化工机械电气设备			90%	90%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：懋隆机械公司系由山东墨龙集团总公司和12名自然人(其中包括本公司部分股东)于2000年8月1日共同投资成立的有限责任公司。2001年3月2日，山东墨龙集团总公司与张云起先生签定协议，将其持有懋隆机械公司之全部股权转让予张云起先生。于2007年9月25日，根据本公司与懋隆机械公司全体股东签订的股权转让协议，本公司以人民币305,000,000.00元收购懋隆机械公司的100%股权。

注2：墨龙机电公司系懋隆机械公司与独立第三方方亨超先生共同投资设立的中外合资经营企业，其中方亨超先生持有其权益性资本的45%，懋隆机械公司持有其权益性资本的55%。2006年8月2日，根据懋隆机械公司与方亨超先生签订的股权转让协议，懋隆机械公司以人民币2,225,848.00元购买其持有的墨龙机电公司20%之股权。2006年12月30日，根据MPM公司与方亨超先生签订的股权转让协议，MPM公司以人民币8,240,711.00元购买其持有的墨龙机电公司25%之股权。

注3：懋隆回收公司系于2002年12月13日成立的有限责任公司，其中懋隆机械公司持有其权益性资本的90%，本公司持有其权益性资本的10%。

注4：宝隆资源公司系于2004年8月2日由2个自然人股东共同出资成立的有限责任公司。根据于2005年8月4日懋隆机械公司、威海宝隆公司与宝隆资源公司的2个自然人股东签订的股权转让协议，懋隆机械公司与威海宝隆公司共同收购了宝隆资源公司的所有股权，其中懋隆机械公司持有其权益性资本的95%，威海宝隆公司持有其权益性资本的5%。

注5：2004年5月24日，Jade Nominees Limited在香港成立墨龙(亚洲)控股有限公司，其法定股本为港币10,000元；已发行股本为港币1元，已发行股数为1股。

2005年3月28日，经山东省对外贸易经济合作厅以鲁外经贸境外[2005]125号文核准，本公司拟受让Jade Nominees Limited拥有的墨龙(亚洲)控股有限公司的股份。

2005年5月15日，墨龙(亚洲)控股有限公司召开董事会首次会议，并通过如下决议：Jade Nominees Limited将其拥有的墨龙(亚洲)控股有限公司的股份转让予本公司；增加法定股数7,990,000股，每股港币1元，法定股本增加至港币8,000,000元；增加发行股数7,799,999股，每股港币1元，已发行股本增加至港币7,800,000元。其中，本公司认购90%的股份，本公司的关联方懋隆机械公司认购其余10%的股份。

2006年5月12日，墨龙(亚洲)控股有限公司董事会通过特别决议，将墨龙(亚洲)控股有限公司更名为MPM International Limited。

2007年1月26日，根据懋隆机械公司与圣城投资公司签订的股权转让协议，懋隆机械公司以港币780,000.00元出售其持有的MPM公司10%之股权予圣城投资公司。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司在编制本合并财务报表时，境外经营的MPM公司资产负债表中的所有资产、负债类项目按1美元折合人民币6.2855元折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按1美元折合人民币6.2932元折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	38,135.44	--	--	153,603.44
人民币	--	--	38,135.44	--	--	153,603.44
银行存款：	--	--	136,381,352.33	--	--	224,925,512.85
人民币	--	--	110,780,295.88	--	--	182,144,267.32
美元	4,072,848.42	6.29%	25,599,876.14	6,787,589.31	6.3%	42,767,930.02
港币	1,440.86	0.81%	1,180.23	15,370.43	0.81%	12,460.81
欧元	0.01	8.32%	0.08	104.71	8.16%	854.70
其他货币资金：	--	--	347,450,663.67	--	--	188,552,902.31
人民币	--	--	347,450,663.67	--	--	188,552,902.31
合计	--	--	483,870,151.44	--	--	413,632,018.60

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

2012年12月31日，本集团及本公司到期日超过3个月的受限制银行承兑汇票保证金均为人民币89,777,244.98元，本集团及本公司到期日超过3个月的保函保证金均为人民币25,000,000.00元。2011年12月31日，本集团及本公司到期日超过3个月的受限制银行承兑汇票保证金均为人民币49,275,897.87元，本集团及本公司到期日超过3个月的保函保证金均为人民币13,720,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	197,194,589.32	73,528,915.23
合计	197,194,589.32	73,528,915.23

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国石油化工股份有限公司物资装备部	2012年09月11日	2013年02月09日	6,103,286.06	
洛阳市科恒特钢制品有限公司	2012年07月25日	2013年01月25日	5,000,000.00	
包头北奔重型汽车有限公司	2012年08月31日	2013年02月28日	3,000,000.00	
陕西延长石油(集团)有限责任公司	2012年10月23日	2013年04月23日	2,000,000.00	
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	2012年07月24日	2013年01月24日	2,000,000.00	
合计	--	--	18,103,286.06	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
松原西姆莱斯石油专用管制造有限公司	2012年07月18日	2013年01月19日	10,000,000.00	
中国石油化工股份有限公司物资装备部	2012年10月24日	2013年01月24日	10,000,000.00	
山东寿光东龙聚酯有限公司	2012年11月15日	2013年05月15日	9,000,000.00	
无锡西姆莱斯石油专用管制造有限公司	2012年11月15日	2013年05月15日	8,500,000.00	
无锡西姆莱斯石油专用管制造有限公司	2012年10月16日	2013年04月16日	6,500,000.00	
合计	--	--	44,000,000.00	--

说明

本报告期应收票据余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

本年度，本集团及本公司累计向银行贴现商业承兑汇票分别为人民币136,759,023.90元以及人民币86,759,023.90元(上年度：本集团及本公司未发生贴现业务)。根据银行贴现协议，银行未放弃对本集团及本公司的追索权，因此本集团未终止确认已贴现未到期的应收票据计人民币50,000,000.00元。本公司本年和上年度均无终止确认已贴现未到期的应收票据，本集团及本公司发生的贴现费用分别为人民币2,857,836.50元以及人民币1,652,603.15元(上年度：本集团及本公司无贴现费用)。

本年度，本集团及本公司以计人民币213,252,938.96元的应收票据作为质押物，向银行开具等额的应付票据，该等应收票据的期限在3个月到6个月之间，将于2013年5月26日前全部到期。截至2012年12月31日止，本集团及本公司计人民币136,399,247.06元的应收票据已由银行兑付成功并自动转存为银行承兑汇票保证金，尚余计人民币76,853,691.90元的应收票据作为质押物。

本年度，本集团计人民币32,732,381.03元的应收票据的发生额不存在实质性的商品交易行为，该等应收票据的期限在3个月到6个月之间，将于2013年5月26日前全部到期。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,284,636.96	0.71%	3,284,636.96	100%	9,735,286.00	2.07%	8,829,484.60	90.7%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的应收账款	455,105,433.22	98.86%	0.00	0%	459,258,328.75	97.9%	0.00	0%
组合小计	455,105,433.22				459,258,328.75			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,955,304.07	0.43%	1,955,304.07	100%	119,765.00	0.03%	119,765.00	100%
合计	460,345,374.25	--	5,239,941.03	--	469,113,379.75	--	8,949,249.60	--

应收账款种类的说明

本集团将金额为人民币3,000,000.00元以上(含人民币3,000,000.00元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。在接纳新客户之前，本集团应用内部信贷评估政策来评估潜在客户的信用质量并制定信用额度。除新客户通常需预先付款外，本集团区别客户制定不同的信用政策。信用期一般为三个月，而主要客户可延长至六个月。对于国内销售，本集团以产品出

库并经客户验收作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，分为FOB（离岸价格）和CIF（到岸价格）两种形式，在FOB形式的出口销售下，本集团以装船日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；在CIF形式的出口销售下，本集团以客户收货作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收货款	3,284,636.96	3,284,636.96	100%	账龄在三年以上，收回存在困难
合计	3,284,636.96	3,284,636.96	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收货款	1,955,304.07	1,955,304.07	100%	账龄在三年以上，收回存在困难
合计	1,955,304.07	1,955,304.07	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收货款	收回款项	账龄较长，收回存在困难	4,650,513.63	4,650,513.63
合计	--	--	4,650,513.63	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司长庆油田	客户	74,860,034.87	1 年以内	16.26%
华北石油管理局	客户	46,018,637.03	1 年以内	10%
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资公司	客户	33,440,251.92	1 年以内	7.26%
山东新煤机械有限公司	客户	32,988,426.03	1 年以内	7.17%
大庆油田物资公司	客户	26,563,476.30	1 年以内	5.77%
合计	--	213,870,826.15	--	46.46%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
亚龙石油机械公司	联营公司	2,716,477.70	0.59%
合计	--	2,716,477.70	0.59%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的其他应收款	18,953,847.29	99.38%	0.00	0%	29,820,567.73	99.6%	0.00	0%
组合小计	18,953,847.29				29,820,567.73			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	119,119.25	0.62%	119,119.25	100%	119,119.25	0.4%	119,119.25	100%

合计	19,072,966.54	--	119,119.25	--	29,939,686.98	--	119,119.25	--
----	---------------	----	------------	----	---------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明

本集团将金额为人民币2,000,000.00元以上(含人民币2,000,000.00元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的其他应收款	18,953,847.29	0.00
合计	18,953,847.29	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工个人借款	119,119.25	119,119.25	100%	账龄在三年以上，回收存在困难
合计	119,119.25	119,119.25	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
古城街道办事处	非关联方	6,891,320.00	4 年以内	36.13%
文登市高村镇政府	非关联方	3,000,000.00	2 年以内	15.73%
华夏银行潍坊分行	非关联方	1,191,058.35	1 年以内	6.24%
中国建设银行寿光市支行	非关联方	785,779.04	1 年以内	4.12%
潍坊银行早春园支行	非关联方	344,318.94	1 年以内	1.81%
合计	--	12,212,476.33	--	64.03%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,836,143.94	99.82%	42,099,676.98	99.93%
1 至 2 年	32,268.00	0.1%		
3 年以上	28,214.22	0.08%	28,214.22	0.07%
合计	33,896,626.16	--	42,127,891.20	--

预付款项账龄的说明

本报告期预付款项余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东寿光巨能特钢有限公司	材料供应商	5,989,756.93		尚未收到材料
山东隆盛钢铁有限公司	材料供应商	4,813,981.41		尚未收到材料
寿光市供电局	电力供应商	3,845,823.17		尚未使用电力
文登市供电公司	电力供应商	3,095,336.98		尚未使用电力
中国矿产有限责任公司	材料供应商	2,982,160.44		尚未收到材料
合计	--	20,727,058.93	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	248,613,503.61	1,017,466.95	247,596,036.66	317,932,966.06	1,347,882.94	316,585,083.12
在产品	453,148,290.87	1,247,247.47	451,901,043.40	444,056,692.70	632,526.25	443,424,166.45
库存商品	511,401,336.43	4,099,129.87	507,302,206.56	362,249,067.17	1,480,361.01	360,768,706.16

委托加工物资	13,819,291.21		13,819,291.21	56,203,898.79		56,203,898.79
合计	1,226,982,422.12	6,363,844.29	1,220,618,577.83	1,180,442,624.72	3,460,770.20	1,176,981,854.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,347,882.94		55,793.33	274,622.66	1,017,466.95
在产品	632,526.25	761,099.17	14,471.26	131,906.69	1,247,247.47
库存商品	1,480,361.01	2,819,165.83	12,614.01	187,782.96	4,099,129.87
合计	3,460,770.20	3,580,265.00	82,878.60	594,312.31	6,363,844.29

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	库龄较长	价值已回升，高于成本	0.02%
库存商品	成本高于可变现净值	价值已回升，高于成本	
在产品	成本高于可变现净值	价值已回升，高于成本	

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	39,243,016.22	71,148,262.69
预付土地使用税	0.00	543,057.88
预付所得税	1,289,983.67	539,301.51
其他预付税金	846,809.61	308,174.09
合计	41,379,809.50	72,538,796.17

其他流动资产说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

	比例(%)						
一、合营企业							
二、联营企业							
亚龙石油机械公司	30%	30%	18,768,535.86	9,935,107.28	8,833,428.58	20,132,805.52	967,555.54
寿光市懋隆小额贷款股份有限公司(以下简称“懋隆小贷公司”)(注)	21%	30%	154,492,960.93	1,447,928.75	153,045,032.18	6,019,158.81	3,045,032.18

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

2012年3月12日，本公司的子公司寿光宝隆公司与山东圣龙钢结构有限公司(以下简称“圣龙钢构公司”)、山东志达机械有限公司(以下简称“志达机械公司”)以及6位自然人股东共同出资设立懋隆小贷公司。其中寿光宝隆公司以现金人民币45,000,000.00元出资，占其权益性资本的30%，圣龙钢构公司和志达机械公司分别以现金人民币15,000,000.00元出资，各占其权益性资本的10%，6位自然人股东均任职于本公司，职务为中低层，其中3位自然人股东分别以人民币15,000,000.00元出资，各占其权益性资本的10%，其他3位自然人股东分别以人民币10,000,000.00元出资，各占其权益性资本的6.67%或6.66%，6位自然人股东合计占其权益性资本的50%。截至2012年2月15日止，上述出资额已全部投入，业经寿光鲁东有限责任会计师事务所验证，并出具了寿鲁会验[2012]第040号验资报告。

懋隆小贷公司主要从事在寿光市区域内办理各项贷款；开展小企业发展、管理、财务等咨询业务。截止2012年12月31日，懋隆小贷公司发放贷款和垫款情况如下：

人民币元

项目	本年累计贷款额	发放贷款和垫款 年末余额	发放贷款和垫款 损失准备	加权月利率%	说明
个人贷款和垫款	207,699,882.58	121,680,000.00	1,825,200.00	0.71	
其中：本公司员工个人贷款	69,419,882.58	41,300,000.00	619,500.00	0.56	偿还方式多为到期还本付息
其他个人贷款	138,280,000.00	80,380,000.00	1,205,700.00	0.79	
企业贷款和垫款	77,130,000.00	4,350,000.00	65,250.00	0.92	
其中：集团贷款	22,500,000.00	-	-	0.57	
其他企业贷款	54,630,000.00	4,350,000.00	65,250.00	1.01	
合计	284,829,882.58	126,030,000.00	1,890,450.00	0.73	

其中：加权月利率系以各笔贷款按贷款期限折算后的权重乘以各笔贷款利率加总得出；本集团贷款系懋隆小贷公司本年向本公司之子公司懋隆回收公司、懋隆机械公司及墨龙机电公司分别提供贷款人民币7,500,000.00元，上述贷款已在2012年5月3日前偿还。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
亚龙石油机械公司	权益法	1,888,500.00	2,580,624.11	140,266.67	2,720,890.78	30%	30%	不适用	0.00	0.00	150,000.00
懋隆小贷公司	权益法	45,000,000.00		45,913,509.65	45,913,509.65	30%	30%	不适用			
寿光市弥河水务有限公司(以下简称“寿光水务公司”)	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	9.73%	9.73%	不适用			
合计	--	56,888,500.00	12,580,624.11	46,053,776.32	58,634,400.43	--	--	--			150,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,323,217,046.69	178,337,144.52		2,104,560.17	2,499,449,631.04
其中：房屋及建筑物	395,940,668.59	43,380,607.45			439,321,276.04
机器设备	1,840,165,646.65	119,311,988.38		1,179,026.70	1,958,298,608.33
运输工具	14,295,348.06	600,087.15		653,878.77	14,241,556.44
电子设备及其他设备	72,815,383.39	15,044,461.54		271,654.70	87,588,190.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	475,642,567.92		174,765,399.44	1,031,332.64	649,376,634.72
其中：房屋及建筑物	58,466,467.80		18,551,558.87		77,018,026.67

机器设备	373,439,722.83		140,530,112.50	299,209.82	513,670,625.51
运输工具	7,477,205.53		2,194,441.60	523,669.10	9,147,978.03
电子设备及其他设备	36,259,171.76		13,489,286.47	208,453.72	49,540,004.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,847,574,478.77		--		1,850,072,996.32
其中：房屋及建筑物	337,474,200.79		--		362,303,249.37
机器设备	1,466,725,923.82		--		1,444,627,982.82
运输工具	6,818,142.53		--		5,093,578.41
电子设备及其他设备	36,556,211.63		--		38,048,185.72
四、减值准备合计	16,206,335.81		--		16,206,335.81
其中：房屋及建筑物	4,986,478.28		--		4,986,478.28
机器设备	11,219,857.53		--		11,219,857.53
电子设备及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,831,368,142.96		--		1,833,866,660.51
其中：房屋及建筑物	332,487,722.51		--		357,316,771.09
机器设备	1,455,506,066.29		--		1,433,408,125.29
运输工具	6,818,142.53		--		5,093,578.41
电子设备及其他设备	36,556,211.63		--		38,048,185.72

本期折旧额 174,765,399.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 137,778,613.19 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构主厂房区	尚在办理中	2013 年
生产办公楼	尚在办理中	2013 年
180 高配室	尚在办理中	2013 年
主电室	尚在办理中	2013 年
钢管仓库	尚在办理中	2013 年
抽油机抽油杆车间	尚在办理中	2013 年
油套管仓库	尚在办理中	2013 年
浴室、门卫室、厕所等	尚在办理中	2013 年
宿舍楼	尚在办理中	2013 年

140 轧管厂主车间	尚在办理中	2013 年
物流园厂房	新建房屋	2013 年
1200 厂房	新建房屋	2013 年

固定资产说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
90 吨电炉项目	88,434,384.79	0.00	88,434,384.79	0.00	0.00	0.00
Φ1200mm 石油管线锻扩项目	32,180,097.24	0.00	32,180,097.24	81,339.21	0.00	81,339.21
180 热处理加工线	0.00	0.00	0.00	40,665,467.84	0.00	40,665,467.84
石油管精加工线	0.00	0.00	0.00	24,353,797.05	0.00	24,353,797.05
高端石油装备项目	0.00	0.00	0.00	503,219.19	0.00	503,219.19
其他	13,736,609.66	0.00	13,736,609.66	17,919,257.56	0.00	17,919,257.56
合计	134,351,091.69		134,351,091.69	83,523,080.85		83,523,080.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
90 吨电炉项目	133,620,000.00		88,450,044.79	15,660.00		66.2%	66.2%	1,236,283.75	1,236,283.75	6%	金融机构贷款及自有资金	88,434,384.79
Φ1200mm 石油管线锻扩项目	180,320,000.00	81,339.21	52,188,349.87	20,089,591.84		28.99%	28.99%	1,151,397.57	1,148,582.64	6.48%	金融机构贷款及自有资金	32,180,097.24
180 热处理加工	71,950,000.00	40,665,467.84	26,578,577.26	67,244,045.10		93.46%	100.00	1,488,278.70	617,205.29	6.48%	金融机构贷款	0.00

线											及自有 资金	
石油管 精加工 线	108,510, 000.00	24,353,7 97.05	367,811. 39	24,721,6 08.44		109.43%	100.00	4,891,58 6.43	367,811. 39	6.48%	金融机 构贷款 及自有 资金	0.00
高端石 油装备 项目	60,000,0 00.00	503,219. 19	317,102. 97	820,322. 16		85.26%	100.00	322,411. 05	0.00		自有资 金	0.00
其他		17,919,2 57.56	20,704,7 37.75	24,887,3 85.65				824,325. 89	315,497. 72	6.48%	金融机 构贷款 及自有 资金	13,736,6 09.66
合计		83,523,0 80.85	188,606, 624.03	137,778, 613.19		--	--	9,914,28 3.39	3,685,38 0.79	--	--	134,351, 091.69

在建工程项目变动情况的说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	385,829,680.84	88,543,706.23		474,373,387.07
土地使用权	224,286,488.49			224,286,488.49
软件	770,036.72			770,036.72
非专利技术	159,721,405.63	87,529,186.23		247,250,591.86
专利技术	1,051,750.00	1,014,520.00		2,066,270.00
二、累计摊销合计	52,809,741.81	42,977,006.80		95,786,748.61
土地使用权	13,503,443.38	4,510,173.74		18,013,617.12
软件	710,421.32	13,589.76		724,011.08
非专利技术	38,511,898.32	38,149,088.83		76,660,987.15
专利技术	83,978.79	304,154.47		388,133.26
三、无形资产账面净值合计	333,019,939.03	45,566,699.43		378,586,638.46
土地使用权	210,783,045.11			206,272,871.37
软件	59,615.40			46,025.64
非专利技术	121,209,507.31			170,589,604.71
专利技术	967,771.21			1,678,136.74

土地使用权				
软件				
非专利技术				
专利技术				
无形资产账面价值合计	333,019,939.03	45,566,699.43		378,586,638.46
土地使用权	210,783,045.11			206,272,871.37
软件	59,615.40			46,025.64
非专利技术	121,209,507.31			170,589,604.71
专利技术	967,771.21			1,678,136.74

本期摊销额 42,977,006.80 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		5,616,345.55	5,616,345.55		
开发支出		94,606,425.12		87,529,186.23	7,077,238.89
合计		100,222,770.67	5,616,345.55	87,529,186.23	7,077,238.89

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 94.4%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 45.06%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并	142,973,383.21			142,973,383.21	10,250,000.00
合计	142,973,383.21			142,973,383.21	10,250,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

通过对商誉的减值测试，本公司管理层判断，对懋隆机械公司投资形成的商誉需计提减值准备人民币10,250,000.00元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	809,529.04	1,365,925.33
存货跌价准备	1,173,966.73	551,453.53
应付职工薪酬	3,299,529.41	3,696,223.46
无形资产摊销	9,552,641.92	4,817,635.02
固定资产减值准备及折旧	1,907,905.37	2,141,584.71
可抵扣亏损	878,702.84	1,834,039.02
内部交易未实现利润		547,631.87
递延收益	1,627,200.00	1,717,600.00
小计	19,249,475.31	16,672,092.94
递延所得税负债：		
公允价值调整	8,902,130.64	9,237,072.73
应收政府增值税返还款		1,951,246.04
应收存款利息	457,855.65	329,701.06
内部交易未实现亏损	2,243,568.94	
小计	11,603,555.23	11,518,019.83

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	56,390.99	
合计	56,390.99	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	19,249,475.31		16,672,092.94	
递延所得税负债	11,603,555.23		11,518,019.83	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

2007年12月31日本公司收购懋隆机械公司全部股权。本公司按照非同一控制下企业合并的会计处理方法，在编制合并财务报表时将所取得的懋隆机械公司符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量，并且将其公允价值与原账面价值(计税基础)之差额形成的暂时性差异确认为递延所得税负债。

根据本集团对未来盈利情况的预计，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,068,368.85	941,205.06	4,650,513.63		5,359,060.28
二、存货跌价准备	3,460,770.20	3,580,265.00	82,878.60	594,312.31	6,363,844.29
七、固定资产减值准备	16,206,335.81				16,206,335.81
十三、商誉减值准备		10,250,000.00			10,250,000.00
合计	28,735,474.86	14,771,470.06	4,733,392.23	594,312.31	38,179,240.38

资产减值明细情况的说明

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
购买土地使用权预付款	270,000,000.00	
合计	270,000,000.00	

其他非流动资产的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		24,031,288.23
保证借款		5,581,812.10
信用借款	980,006,883.57	680,888,976.90
票据贴现借款	50,000,000.00	
合计	1,030,006,883.57	710,502,077.23

短期借款分类的说明

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	603,403,515.62	383,690,165.06
合计	603,403,515.62	383,690,165.06

下一会计期间将到期的金额 603,403,515.62 元。

应付票据的说明

本集团及本公司 2012 年 12 月 31 日的应付票据将于 2013 年 6 月 27 日前全部到期。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	462,477,431.54	509,741,645.18
应付工程设备款	108,364,270.13	106,974,549.16
合计	570,841,701.67	616,716,194.34

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

2012年12月31日，本集团及本公司账龄超过1年、单笔金额超过人民币2,000,000.00元的大额应付账款金额分别为人民币14,873,119.52元和人民币12,667,964.20元，该等款项系设备采购款，因信用期超过1年，故尚未支付。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	25,837,981.59	20,713,521.63
合计	25,837,981.59	20,713,521.63

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

2012年12月31日，本集团及本公司无账龄超过1年、单笔金额超过人民币2,000,000.00元的大额预收款项。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,556,802.06	92,087,766.20	93,560,647.82	18,083,920.44
二、职工福利费	101,235.82	12,688,768.41	12,688,768.41	101,235.82
三、社会保险费		18,453,728.83	18,453,728.83	
四、住房公积金		5,359,324.42	5,359,324.42	
六、其他	247,422.44	714,342.99	721,618.57	240,146.86
合计	19,905,460.32	129,303,930.85	130,784,088.05	18,425,303.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,932,510.60	3,030,940.82
企业所得税	25,748,546.01	26,687,827.54
个人所得税	44,353.28	4,028,147.55
其他	2,943,976.13	2,002,342.06
合计	33,669,386.02	35,749,257.97

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

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,968,896.69	5,557,955.40
合计	6,968,896.69	5,557,955.40

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预提电费、天然气费及运输费	17,816,245.51	14,833,788.59
押金	4,840,877.44	4,703,106.23
其他	1,817,919.85	3,024,161.75
合计	24,475,042.80	22,561,056.57

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

2012年12月31日，本集团及本公司无账龄超过1年、单笔金额超过人民币2,000,000.00元的大额其他应付款项。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,232,000.00	9,040,000.00
合计	7,232,000.00	9,040,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据山东省发展和改革委员会鲁发改投资[2011]1354号通知，上年度本公司收到中央预算内投资人民币9,040,000.00元，专项用于建设高端新型石油装备项目，本公司于收到时将该项政府补助确认为递延收益，本年摊销金额为人民币1,808,000.00元。

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	398,924,200.00			398,924,200.00		398,924,200.00	797,848,400.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。根据 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股份 398,924,200 股为基数，按每 1 股转增 1 股的比例由资本公积转增股本，以上转增股份 398,924,200 股，转增日期为 2012 年 7 月 19 日。转增后，本公司的注册资本变更为人民币 797,848,400.00 元，股份总数变更为 797,848,400.00 股。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,248,406,190.92		398,924,200.00	849,481,990.92
其他资本公积	18,667.50			18,667.50
合计	1,248,424,858.42		398,924,200.00	849,500,658.42

资本公积说明

根据 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年度股东大会决议，本公司以资本公积人民币 398,924,200.00 元转增股本，转增日期为 2012 年 7 月 19 日。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	157,965,274.48	10,943,215.38		168,908,489.86
合计	157,965,274.48	10,943,215.38		168,908,489.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	989,669,698.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	989,669,698.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	134,263,035.30	--
减：提取法定盈余公积	10,943,215.38	
应付普通股股利	39,892,420.00	
期末未分配利润	1,073,097,098.79	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

2012年12月31日，本集团的未分配利润中按持股比例计算的各子公司已计提的法定盈余公积为人民币49,372,605.37 元 (2011年12月31日：人民币47,608,420.85元)。2012年12月31日，本公司可供股东分配的利润为人民币981,137,343.28元 (2011年12月31日：人民币922,540,824.80元)。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,905,348,601.16	2,684,115,540.14
其他业务收入	46,715,231.00	54,576,290.07
营业成本	2,624,241,003.24	2,407,671,724.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98
合计	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油套管	2,598,091,671.18	2,326,621,571.34	2,334,253,537.27	2,055,296,640.95
三抽设备	83,240,409.14	68,249,565.23	78,296,157.27	65,384,600.08

石油机械部件	173,068,574.45	139,725,958.06	165,947,013.60	138,060,140.84
其他	50,947,946.39	50,802,546.57	105,618,832.00	105,777,961.11
合计	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	1,755,204,212.99	1,599,362,657.11	1,653,957,527.10	1,498,457,075.50
境外	1,150,144,388.17	986,036,984.09	1,030,158,013.04	866,062,267.48
合计	2,905,348,601.16	2,585,399,641.20	2,684,115,540.14	2,364,519,342.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	720,370,069.42	24.4%
美国坎派克公司	172,147,618.00	5.83%
OEML 中东公司	158,084,340.07	5.35%
山东鲁星钢管有限公司	149,907,140.51	5.08%
河北中泰钢管制造有限公司	106,776,360.82	3.62%
合计	1,307,285,528.82	44.28%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,927.50		
城市维护建设税	840,931.24	1,064,181.19	7%
教育费附加	600,604.64	783,373.20	3%
其他	120,211.01	83,982.31	
合计	1,568,674.39	1,931,536.70	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	58,411,741.86	48,094,190.29
代理费	2,307,103.84	2,062,726.28
工资	1,587,540.90	1,752,893.62
差旅费	1,019,971.15	1,214,644.85
业务招待费	872,826.41	550,452.04
交通费用	538,068.91	396,865.80
办公费	329,154.69	329,943.63
中介费	95,737.45	280,000.00
折旧费	280,615.97	177,462.19
其他	2,007,819.32	2,727,321.09
合计	67,450,580.50	57,586,499.79

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	42,977,006.80	25,935,653.80
税金	10,548,368.92	8,065,329.90
工资及职工福利费	9,714,973.32	10,487,686.97
折旧费	9,209,453.25	8,965,906.75
机物料消耗	6,729,086.03	7,770,147.71
新产品开发费	5,616,345.55	15,057,324.94
中介费	2,095,451.57	1,489,266.29
电费	1,832,106.83	1,161,829.12
业务招待费	1,292,258.12	586,747.00
环保费用支出	1,281,919.35	1,208,663.48
董事会费	893,967.56	1,209,562.50
交通费用	614,063.46	488,266.42
修理费	523,053.49	1,643,337.08
运输费	428,053.84	864,993.45
财产保险费	402,698.12	454,931.35
差旅费	259,359.87	685,457.13

宣传费	174,701.52	165,256.71
水费	156,968.52	182,540.06
其他	1,380,380.16	1,521,511.05
合计	96,130,216.28	87,944,411.71

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,655,585.69	28,496,324.62
减：已资本化的利息费用	-3,685,380.79	-4,746,373.93
减：利息收入	-11,734,207.72	-11,521,908.44
汇兑差额	-4,594,132.74	-1,394,006.70
其他	6,481,519.23	3,815,438.41
合计	37,123,383.67	14,649,473.96

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	1,203,776.32	253,344.29
合计	1,203,776.32	253,344.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
亚龙石油机械公司	290,266.67	253,344.29	被投资单位当年实现的净利润发生变化
懋隆小贷公司	913,509.65		被投资单位当年实现的净利润发生变化

合计	1,203,776.32	253,344.29	--
----	--------------	------------	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
本集团投资收益汇回不存在重大限制，上述投资收益系对非上市公司投资产生的投资收益。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,709,308.57	2,227,325.85
二、存货跌价损失	3,497,386.40	666,680.42
十三、商誉减值损失	10,250,000.00	
合计	10,038,077.83	2,894,006.27

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	109,479.26	152,697.88	109,479.26
其中：固定资产处置利得	109,479.26	152,697.88	109,479.26
政府补助	49,141,000.00	31,474,069.50	49,141,000.00
处罚收入	364,282.53	1,562,707.27	364,282.53
其他	242,778.08	1,287,497.70	242,778.08
合计	49,857,539.87	34,476,972.35	49,857,539.87

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	49,141,000.00	31,474,069.50	
合计	49,141,000.00	31,474,069.50	--

营业外收入说明

2012年6月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]129号文《关于拨付专项资金的通知》给予本公司的计人民币15,000,000.00元的技术研发补助资金；2012年12月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2013]16号文《关于拨付专项资金的通知》给予本公司的计人民币9,000,000.00元的财政补助资金；2012年7月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]701号文《关于拨付山东墨龙石油机械股份有限公司科研奖励资金的通知》给予本公司的计人民币8,000,000.00元的奖

励资金；2012年11月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]959号文《关于拨付山东墨龙石油机械股份有限公司科研奖励资金的通知》给予本公司的计人民币8,000,000.00元的奖励资金；2012年3月，本公司收到寿光市财政局根据寿委[2012]15号文《关于对2011年度全市商贸流通及外经贸工作兑现奖励的通报》给予本公司的计人民币660,000.00元的补助资金；2012年10月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]837号文《关于拨付2011年度扶持外经贸发展资金的通知》给予本公司的计人民币78,000.00元的补助资金；2012年11月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]878号文《关于拨付2012年度山东省支持外经贸发展相关政策资金的通知》给予本公司的计人民币400,000.00元的补助资金；2012年11月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]879号文《关于拨付2012年度第二批山东省支持外经贸发展相关政策资金的通知》给予本公司的计人民币25,000.00元的补助资金；2012年7月，本公司收到潍坊市财政局根据潍科规字[2011]48号文《关于转发2011年山东省科学技术发展计划(第一批)和2011年山东省科学技术发展计划(结转部分)的通知》给予本公司的计人民币100,000.00元的补助经费；2012年2月，本公司收到寿光市财政局根据寿财预指[2012]79号文《关于拨付2011年度市直部门及企业考核奖励资金的通知》给予本公司的计人民币60,000.00元的奖励资金；2011年12月30日，本公司收到山东省发展和改革委员会根据鲁发改投资[2011]1354号通知给予本公司的中央预算内投资计人民币9,040,000元，专项用于建设高端新型石油装备项目，本公司于收到时将该政府补助确认为递延收益，本年摊销金额为人民币1,808,000元。

2012年度，威海宝隆公司取得了文登市高村镇人民政府给予的计人民币6,000,000.00元的项目奖励资金；寿光宝隆公司取得了寿光市古城街道办事处给予的计人民币10,000.00元的奖励资金。

38、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	296,929.41	429,020.39	296,929.41
其中：固定资产处置损失	296,929.41	429,020.39	296,929.41
对外捐赠	212,000.00	200,000.00	212,000.00
其他	209,803.48	50,948.77	209,803.48
合计	718,732.89	679,969.16	718,732.89

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,180,149.18	34,107,953.83
递延所得税调整	-2,491,846.97	-3,085,664.37
合计	25,688,302.21	31,022,289.46

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：人民币元

	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当年净利润	134,263,035.30	168,330,282.50
其中：归属于持续经营的净利润	134,263,035.30	168,330,282.50

(2)计算基本每股收益时，分母为发行在外的普通股加权平均数，计算过程如下：单位：股

	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	398,924,200.00	398,924,200.00
加：本年发行的普通股加权数	398,924,200.00	-
年末发行在外的普通股加权数	797,848,400.00	398,924,200.00

本集团无稀释性的潜在普通股。

(3)每股收益

人民币元

	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.17	0.21
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.17	0.21
稀释每股收益	不适用	不适用

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	35,226.82	570,763.42
小计	35,226.82	570,763.42
合计	35,226.82	570,763.42

其他综合收益说明

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金减少	0.00
政府补助	47,333,000.00
利息收入	10,879,843.83
其他	10,932,012.22

合计	69,144,856.05
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	57,463,223.05
新产品开发费	4,227,585.59
耗用品	7,022,788.23
代理费	2,307,103.84
差旅费	1,279,331.02
中介费	2,191,189.02
修理费	523,293.49
电费	1,832,106.83
业务招待费	2,165,084.53
承兑汇票保证金增加	40,501,347.11
其他	10,008,326.34
合计	129,521,379.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函保证金	11,280,000.00
通过子公司偿还给联营公司的现金	22,500,000.00
通过第三方偿还给联营公司的现金	46,400,000.00
合计	80,180,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

43、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	140,166,177.34	169,042,235.00
加：资产减值准备	10,038,077.83	2,894,006.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,765,399.44	146,990,346.37
无形资产摊销	42,977,006.80	25,935,653.80
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）	187,450.15	276,322.51
财务费用（收益以“-”号填列）	47,849,635.45	20,925,487.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,203,776.32	-253,344.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,577,382.37	-1,576,231.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	85,535.40	-1,509,432.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,539,797.40	-433,428,161.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,733,551.15	164,307,318.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	218,724,126.12	-5,975,624.15
其他	-1,808,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	445,930,901.29	87,628,575.07
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	369,092,906.46	350,636,120.73
减：现金的期初余额	350,636,120.73	754,225,131.33
现金及现金等价物净增加额	18,456,785.73	-403,589,010.60

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	369,092,906.46	350,636,120.73
其中：库存现金	38,135.44	153,603.44
可随时用于支付的银行存款	136,381,352.33	224,925,512.85
可随时用于支付的其他货币资金	232,673,418.69	125,557,004.44

三、期末现金及现金等价物余额	369,092,906.46	350,636,120.73
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
寿光宝隆石油器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东寿光	国焕然	制造业	150000000	70%	70%	66139842-3
寿光墨龙物流有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	山东寿光	张金川	服务业	3000000	100%	100%	57939315-6
威海市宝隆石油专材有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东威海	张锦辉	制造业	26000000	61.54%	98.08%	75638729-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
亚龙石油机械公司	有限责任公司	新疆克拉玛依	罗杰	制造业	6,400,000.00	30%	30%	联营	22895641-2
寿光市懋	股份有限	山东寿光	国焕然	服务业	150,000,000	30%	30%	联营	59260577-4

隆小额贷款股份有限公司	责任公司				.00				
-------------	------	--	--	--	-----	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
亚龙石油机械公司	抽油泵及配件	本公司向关联方销售产品及原材料若有中国有关政府部门订明价格，则按该订明的固定价格进行，若无任何订明价格之规限，则价格由订约双方参考市价磋商及协议(可予调整)。	12,526,646.30	0.43%	12,259,827.00	0.45%

(2) 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				

懋隆小贷公司	7,500,000.00	2012年03月27日	2012年05月03日	
懋隆小贷公司	7,500,000.00	2012年03月27日	2012年04月27日	
懋隆小贷公司	7,500,000.00	2012年03月27日	2012年04月27日	
懋隆小贷公司	46,400,000.00	2012年03月28日	2012年09月18日	
拆出				
寿光宝隆公司	207,000,000.00	2012年10月12日		

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	2,716,477.70	0.00	957,200.50	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、承诺事项

1、前期承诺履行情况

公司A股首次发行时，控股股东及实际控制人张恩荣、张云三承诺：自公司本次发行的A股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。同时，还承诺在上述期限届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。承诺期限为36个月，报告期内，严格履行承诺。

基于对公司未来发展的信心，2011年10月19日，公司股东林福龙、谢新仓、刘云龙、崔焕友、梁永强作出追加承诺：承诺其持有的公司有限售条件股份在2011年10月21日锁定到期后，继续延长锁定期24个月至2013年10月21日。同时承诺：在锁定期内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不会要求公司回购其持有的公司股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。在锁定期间若违反上述承诺减持公司股份，将其减持股份的全部所得上缴公司，并承担10%违约金。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	39,892,420.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	39,892,420.00
-----------------	---------------

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,284,636.96	0.7%	3,284,636.96	100%	9,735,286.00	2.09%	8,829,484.60	90.7%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的应收账款	461,652,893.75	98.89%			456,360,842.74	97.9%		
组合小计	461,652,893.75				456,360,842.74			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,898,604.07	0.41%	1,898,604.07	100%	63,065.00	0.01%	63,065.00	100%
合计	466,836,134.78	--	5,183,241.03	--	466,159,193.74	--	8,892,549.60	--

应收账款种类的说明

本公司将金额为人民币3,000,000.00元以上(含人民币3,000,000.00元)的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款	3,284,636.96	3,284,636.96	100%	账龄在三年以上, 收回存在困难
合计	3,284,636.96	3,284,636.96	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收货款	1,898,604.07	1,898,604.07	100%	账龄在三年以上，收回存在困难
合计	1,898,604.07	1,898,604.07	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司长庆油田	客户	74,860,034.87	1 年以内	16.04%
山东鲁星钢管有限公司	客户	46,018,637.03	1 年以内	9.86%
英国石油管材有限公司	客户	33,440,251.92	1 年以内	7.16%
美国坎派克公司	客户	32,988,426.03	1 年以内	7.07%
OEML 中东公司	客户	26,563,476.30	1 年以内	5.69%
合计	--	213,870,826.15	--	45.81%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
MPM 公司	子公司	15,432,904.18	3.31%
亚龙石油机械公司	联营公司	2,716,477.70	0.58%
威海宝隆公司	子公司	2,008.16	0%
合计	--	18,151,390.04	3.89%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大以及单项金额重大但单独进行减值测试后未发生减值的其他应收款	222,102,947.24	99.95 %	0.00	0%	17,510,729.92	99.32 %	0.00	0%
组合小计	222,102,947.24	99.95 %	0.00	0%	17,510,729.92	99.32 %	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	119,119.25	0.05%	119,119.25	100%	119,119.25	0.68%	119,119.25	100%
合计	222,222,066.49	--	119,119.25	--	17,629,849.17	--	119,119.25	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工个人借款	119,119.25	119,119.25	100%	账龄在三年以上，回收存在困难
合计	119,119.25	119,119.25	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
寿光宝隆公司	子公司	207,000,000.00	1 年以内	93.15%
古城街道办事处	非关联方	6,891,320.00	4 年以内	3.1%

华夏银行潍坊分行	非关联方	1,191,058.35	1 年以内	0.54%
中国建设银行寿光市支行	非关联方	785,779.04	1 年以内	0.35%
潍坊银行早春园支行	非关联方	344,318.94	1 年以内	0.15%
合计	--	216,212,476.33	--	97.29%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
墨龙物流	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	不适用			
MPM 公司	成本法	7,276,230.00	7,276,230.00		7,276,230.00	90%	90%	不适用			
寿光宝隆	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00	70%	70%	不适用			
懋隆机械	成本法	306,743,691.73	306,743,691.73		306,743,691.73	100%	100%	不适用			
懋隆回收	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10%	10%	不适用			
威海宝隆	成本法	220,000,000.00	220,000,000.00		220,000,000.00	61.54%	61.54%	不适用			
寿光水务	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	9.73%	9.73%	不适用			
合计	--	652,069,921.73	652,069,921.73		652,069,921.73	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,856,644,219.94	2,657,191,558.57

其他业务收入	196,133,879.47	206,711,898.53
合计	3,052,778,099.41	2,863,903,457.10
营业成本	2,791,289,027.71	2,572,698,117.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83
合计	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油套管	2,593,093,332.55	2,386,512,528.54	2,399,352,089.95	2,164,033,335.58
三抽设备	83,240,409.14	68,249,565.23	78,296,157.27	65,384,600.08
石油机械部件	173,068,574.45	139,725,958.06	165,947,013.60	138,060,140.84
其他	7,241,903.80	4,380,250.52	13,596,297.75	8,724,007.33
合计	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	1,769,049,508.46	1,671,091,735.40	1,627,033,545.53	1,510,139,816.35
境外	1,087,594,711.48	927,776,566.95	1,030,158,013.04	866,062,267.48
合计	2,856,644,219.94	2,598,868,302.35	2,657,191,558.57	2,376,202,083.83

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	720,370,069.42	23.6%

美国坎派克公司	172,147,618.00	5.64%
山东鲁星钢管有限公司	149,907,140.51	4.91%
OEML 中东公司	142,157,980.91	4.66%
河北中泰钢管制造有限公司	106,776,360.82	3.5%
合计	1,291,359,169.66	42.31%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,156,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		16,551,433.98
合计		19,707,433.98

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	109,432,153.86	175,718,274.16
加：资产减值准备	-2,082,443.15	3,289,143.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,441,924.01	104,128,823.69
无形资产摊销	38,191,001.95	23,746,943.10
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）	177,546.25	-42,944.98
财务费用（收益以“-”号填列）	43,399,965.45	14,856,643.06
投资损失（收益以“-”号填列）		-19,707,433.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,916,222.49	-3,045,515.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	128,154.59	-192,498.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,348,989.39	-346,890,299.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-480,093,577.67	142,687,196.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	243,956,849.34	35,158,504.16
其他	-1,808,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	36,478,362.75	129,706,836.28

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	354,662,620.79	314,143,139.67
减: 现金的期初余额	314,143,139.67	709,106,130.16
现金及现金等价物净增加额	40,519,481.12	-394,962,990.49

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.11	0.11

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本财务报表项目变动情况分析是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《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》(2010年修订)的有关规定而编制的。

1、2012年12月31日合并资产负债表较2011年12月31日变动幅度较大的项目列示如下: 人民币千元

		2012.12.31	2011.12.31	变动幅度(%)
货币资金	(1)	483,870	413,632	16.98
应收票据	(2)	197,195	73,529	168.19
应收账款	(3)	455,105	460,164	(1.10)
预付款项	(4)	33,897	42,128	(19.54)
其他应收款	(5)	18,954	29,821	(36.44)
存货	(6)	1,220,619	1,176,982	3.71
其他流动资产	(7)	41,380	72,539	(42.95)
在建工程	(8)	134,351	83,523	60.86
无形资产	(9)	378,587	333,020	13.68
开发支出	(10)	7,077	-	100.00
商誉	(11)	132,723	142,973	(7.17)
递延所得税资产	(12)	19,249	16,672	15.46
其他非流动资产	(13)	270,000	-	100.00
短期借款	(14)	1,030,007	710,502	44.97
应付票据	(15)	603,404	383,690	57.26
应付账款	(16)	570,842	616,716	(7.44)

预收款项	(17)	25,838	20,714	24.74
应付利息	(18)	6,969	5,558	25.39
其他非流动负债	(19)	7,232	9,040	(20.00)

- (1) 货币资金增加主要系本集团本年度的销售收入和借款增加所致。
- (2) 应收票据的增加主要系本集团本年收款多采用银行承兑汇票的形式，且本年年底对应收款项进行了集中催收，导致应收票据余额较上期末有所增加。
- (3) 应收账款的减少主要系本年本集团加强了应收账款的催收力度，回款情况有所改善。
- (4) 预付款项的减少主要系本公司之子公司威海市宝隆石油专材有限公司以及寿光宝隆石油器材有限公司本年向供应商预付的货款有所减少所致。
- (5) 其他应收款的减少主要系本公司本年收回中国石油物资公司的投标保证金、寿光市懋隆废旧金属回收有限公司本年收回财政局的增值税退税款所致。
- (6) 存货的增加主要由于本公司的180生产线本年度产量增加，但年底发货量较去年同期有所减少，导致年末产成品余额有所增加。
- (7) 其他流动资产的减少主要系本年待抵扣的增值税进项税额较上年末减少所致。
- (8) 在建工程的增加主要系本公司之子公司寿光宝隆石油器材有限公司本年投资新建的90吨电炉项目所致。
- (9) 无形资产的增加主要系本公司、本公司之子公司寿光宝隆石油器材有限公司以及寿光墨龙机电设备有限公司的新品研发项目取得了成功，转入无形资产所致。
- (10) 开发支出的增加主要系本集团本年末尚有新品处于开发过程所致。
- (11) 商誉的减少主要系本集团本年确认了人民币10,250.00千元的商誉减值准备所致。
- (12) 递延所得税资产的增加主要系本年本集团新增的无形资产基于税法与会计对摊销年限的核算差异形成的可抵扣暂时性差异所致。
- (13) 其他非流动资产的增加主要源于本集团支付的土地预付款人民币270,000.00千元。
- (14) 短期借款的增加主要系本集团本年度的工程支出额较大，同时为满足日常营运资金的需求，增加外部融资所致。
- (15) 应付票据的增加主要系本集团本年的付款多采用银行承兑汇票的形式所致。
- (16) 应付账款的减少主要系本公司之子公司威海市宝隆石油专材有限公司本年因较长时间的停产检修对原材料的采购减少所致。
- (17) 预收款项的增加主要系本集团本年末开发的新客户多采用预付货款的形式结算所致。
- (18) 应付利息的增加主要系本集团本年度短期借款增加所致。
- (19) 其他非流动负债的减少主要系2011年将与资产相关的政府补助确认为递延收益，本年摊销了人民币1,808.00千元所致。

2、2012年度合并利润表较2011年度变动幅度较大的项目列示如下：人民币千元

		2012年度	2011年度	变动幅度(%)
营业收入	(1)	2,952,064	2,738,692	7.79
营业成本	(2)	2,624,241	2,407,672	8.99
销售费用	(3)	67,451	57,586	17.13
管理费用	(4)	96,130	87,944	9.31
财务费用	(5)	37,123	14,649	153.42
资产减值损失	(6)	10,038	2,894	246.86
营业外收入	(7)	49,858	34,477	44.61
所得税费用	(8)	25,688	31,022	(17.19)

- (1) 营业收入的增加主要由于本年经济形势平稳，本集团国内及国外的销售额均有所上升。

- (2) 营业成本的增加主要系销售量增加、180热处理加工线及石油管精加工线投产时间较短使得单位产品需要分摊的固定成本增加所致。
- (3) 销售费用的增加主要是由于销售量增加及运费单价上涨导致出口港杂费及运费有所增加。
- (4) 管理费用的增加主要是由于本集团本年度无形资产增加导致摊销金额有所增加。
- (5) 财务费用的增加主要是由于本集团本年度短期借款增加导致借款利息支出有所增加。
- (6) 资产减值损失的增加主要系本集团于本年度对商誉计提了商誉减值准备所致。
- (7) 营业外收入的增加主要系本公司及本公司之子公司威海市宝隆石油专材有限公司本年获得的政府补助增加所致。
- (8) 所得税费用减少的主要原因是本年的利润总额较上年相比有所下降。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸及网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

山东墨龙石油机械股份有限公司

二零一二年三月二十九日