

江汉石油钻头股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示:

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

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

5、中国石化集团正在筹划本公司非公开发行股票募集资金购买中国石化集团实际控制的石油机械制造业务相关资产事宜（“本次非公开发行”），经公司申请，公司股票已于2014年5月28日开市起停牌。公司于2014年5月28日发布了《重大事项停牌公告》，并每隔五个交易日发布《股票继续停牌公告》。本次非公开发行完成后，江钻股份按照股改承诺将建成中石化石油钻采机械制造基地。截至目前，中国石化集团仍在继续筹划本公司本次非公开发行的相关事项。待本次非公开发行的相关事项确定后，公司将及时公告并申请股票复牌。

6、公司于2013年5月14日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网披露《关于控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2013-017），说明中国石化集团江汉石油管理局持有的本公司67.5%股权，共计270,270,000股将划转至中石化石油工程机械有限公司（以下简称“机械公司”），即公司控

股股东将由江汉石油管理局变更为机械公司。江汉石油管理局与机械公司一直未签订股权划转协议书。

基于中国石化集团对专业化重组的整体部署，江汉石油管理局所持有的本公司 67.5%股权划转至机械公司可能发生变化，公司将密切关注上述事项的进展情况，并及时根据相关法律法规履行信息披露义务。

7、公司第五届董事会于 2014 年 1 月 22 日届满，第六届董事会候选人的提名工作正在进行中。

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

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	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	17
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 财务报告	17
第十节 备查文件目录	60

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江汉石油钻头股份有限公司
江汉石油管理局	指	中国石化集团江汉石油管理局
机械公司	指	中石化石油工程机械有限公司
中国石化集团	指	中国石油化工集团公司
报告期	指	2014 年半年度

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	江钻股份	股票代码	000852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江汉石油钻头股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江钻股份		
公司的外文名称（如有）	Kingdream Public Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	KPLC		
公司的法定代表人	张召平		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	724,007,058.11	846,498,788.11	-14.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,129,253.76	52,890,341.56	-84.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,934,133.43	52,948,063.21	-85.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,928,587.45	-97,160,840.69	增加 47.58%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.13	-84.62%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.13	-84.62%
加权平均净资产收益率（%）	0.71	5.41	下降 4.70 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,342,674,967.25	2,339,827,608.99	0.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,123,743,774.24	1,135,634,520.48	-1.05%

业绩说明：1、受国内勘探投资下降影响，钻井进尺下降，公司主导产品牙轮钻头市场需求减少，牙轮钻头收入预计较上期下滑明显，牙轮钻头收入占公司营业总收入比重同比降低。2、化工市场行情持续低迷。漂粉精产品销售情况预计无明显好转迹象。光伏产业虽有一定的复苏，但对上游产品的直接影响尚存一定的滞后性，公司下属子公司湖北江钻天祥化工有限公司预计仍将处于基本停产状态。

二、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	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）	33,200.00	
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）	955,564.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,058,531.46	
减：所得税影响额	-96,658.01	
少数股东权益影响额（税后）	-168,228.80	
合计	195,120.33	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

上半年，公司实现营业收入7.24亿元，利润总额691万元，净资产收益率0.71%。总体上看，国内外宏观经济形势趋紧，钻井进尺有所下降，相关成本上升，导致净资产收益率、毛利率有所降低，公司面临比较严峻的经营挑战。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	724,007,058.11	846,498,788.11	-14.47%	
营业成本	578,612,979.75	634,877,585.26	-8.86%	
营业税金及附加	10,038,524.28	6,668,862.11	50.53%	主要是本期缴纳的增值税附加税比上期增加所致。
销售费用	31,626,128.74	36,156,197.28	-12.53%	
管理费用	78,969,333.45	90,383,300.03	-12.63%	
财务费用	12,388,494.78	14,425,980.79	-14.12%	
研发投入	26,633,826.78	28,882,713.71	-7.79%	
资产减值损失	5,393,167.21	3,706,266.26	45.51%	主要是本期坏账计提比上期增加所致。
营业外收入	1,120,248.56	162,420.99	589.72%	主要是本期收到的政府补助较上期增加所致。
营业外支出	1,190,015.04	214,074.45	455.89%	主要是本期支付滞纳金、赔偿金及违约金较上期增加所致。
所得税费用	2,995,921.51	12,221,333.01	-75.49%	主要是本期营业利润较上期降低所致。
经营活动产生的现金流量净额	-50,928,587.45	-97,160,840.69	增加 47.58%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,286,420.60	-22,597,530.10	增加 67.76%	主要是本期购建固定资产、无形资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,397,861.13	77,975,875.35	-77.69%	主要是本期偿还债务支付的现金

				增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-40,657,506.18	-41,888,165.29	增加 2.94%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2013 年年度报告中披露，2014 年，公司要坚决完成董事会下达的经营目标，将重点做好以下工作：

1、全力开拓市场，着力提升收入水平。积极深入了解和分析市场，搞好市场布局，谋划销售策略，稳固老市场、开拓新市场；大力完善推广研产销一体化的项目组模式，以市场拉动研产销和其它一切工作；实施领导市场分片挂点制度，加大市场回访的频次和力度，加强与客户关系的维护，努力促进市场销售。

2、深化改革创新，着力提升发展质量。以市场分析入手，以科技创新为支撑，梳理完善各产业的发展规划；抓好基础技术和关键技术的研究，发挥科技创新对各产业发展的支撑功能；探索完善以科研能力和创新成果为导向的科技人员激励机制；分析总结研产销一体化的项目组模式，创新完善运作机制、激励机制和工作保障机制；创新实施集团化管控模式；建立注重回报的投资管理机制，推进单一投资计划管理向投入产出计划管理转变；优化人力资源管理，控制和压缩用工总量，探索形成合理用工、高效用工的激励机制。

3、推进精益管理，着力提升效益水平。以精益管理为主线推进管理升级，创造精益价值，将改善活动系统化、实质化，与降本减费的指标挂钩，与产业价值链条对接，把改善的成果体现在经营数据上。加强存货和应收账款管理，明确责任和具体的目标要求，完善考核激励方法，提高资金使用效率。

4、强化责任落实，着力提升工作执行力。在各级管理团队大力倡导“接受任务不找借口、落实任务不讲困难、完成任务不打折扣”的执行理念，强化时不我待的紧迫意识和夙夜在公的责任意识，实干兴业，确保工作执行到位。用共同的发展愿景和共同的价值观，统一思想，凝聚共识，激发干事创业的热情，造就能打硬仗、能打胜仗、追求卓越的员工队伍，为顺利实现目标任务提供坚强保证。

关于上述经营计划，公司 2014 年半年度进展情况如下：

1、金刚石钻头逐步培育形成了较好的竞争优势，1-6 月份订单已超过了去年全年水平；螺杆钻具产品技术逐步走向成熟，需求不断扩大，1-6 月份已超过了去年全年水平；压缩机产品前景较好，综合实力在大牛地等项目中得到验证；机械厂洗井车需求增多；承德江钻井口装置将争取在焦石坝工区试用成功，开辟新的市场；天然气产业也具备较强的试采服务能力。公司抓住涪陵页岩气开发机遇，成功探索了研产销一体化的项目组模式，趟出了一条市场新路；实施钻头钻具产品组合的全井承包服务，也取得良好效果，公司生产钢体 PDC 钻头和等壁厚螺杆组合在焦石坝创下钻井最高纪录。全井承包中，远远领先于国外一流竞争对手。

2、加快钻头钻具产业的资源整合，着手非主营业务、非核心业务外包工作；盘活利用天然气外部项目的存量资产。通过实战培训、岗位交流等措施，培养人才队伍；着手运用薪酬激励等政策，盘活人力资源、控制用工总量，提高劳动生产率，夯实企业提高发展质量和效益的基础；推进由同质低效竞争转向高质高效竞争、由制造销售商转向服务商的“两个转型”。

3、以精益管理为主线，建立与降本减费的指标挂钩绩效考核体系。完成分子公司库存测试工作。完善了应收账款的考核激励方法，明确责任和具体的目标要求。

4、一是建立抓落实的导向机制。树立正确的用人导向，注重在抓落实的过程中考察干部，用抓落实的成果检验干部。二是建立抓落实的责任机制。把目标任务具体化、项目化，层层细化分解，逐一明确责任，明确完成标准和时限。三是建立抓落实的监督考核机制。加强对责任落实的监督检查，已经落实的看效果，正在落实的查进度，没有落实的问原因，做到有布置、有督促、有检查、有考核奖罚，事事有人管、人人有专责，从而保证每一项工作都能落到实处。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
石油机械	523,580,728.24	413,619,017.23	21.00	-23.11	-13.96	-8.41
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	10.84	27.22	25.39	1.30
化工	19,438,681.97	22,135,185.78	-13.87	-22.44	-19.29	-4.45
分产品						
石油机械	523,580,728.24	413,619,017.23	21.00	-23.11	-13.96	-8.41
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	10.84	27.22	25.39	1.30
化工	19,438,681.97	22,135,185.78	-13.87	-22.44	-19.29	-4.45
分地区						
国内	482,967,385.27	400,392,757.47	17.10	-24.13	-20.49	-3.80
国外	204,956,816.81	164,564,776.29	19.71	11.77	52.88	-21.59

说明：国外销售中营业成本本期较上期增幅较大，主要是本期销售国外的产品结构有所变化，同时，也导致毛利率较上期下降。

四、核心竞争力分析

近年来，公司钻头产业通过优化产品结构、巩固技术优势、提升制造水平、推进管理创新，不断增强适应了和满足市场的能力。报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海隆泰资产管理有限公司	子公司	投资管理	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资（涉及行政许可的，凭许可证经营）	7,200 万元人民币	78,861,897.77	75,022,675.64	2,165,299.15	-278,631.59	-334,304.23
江钻国际贸易（武汉）公司	子公司	进出口贸易	货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）	1,000 万元人民币	47,446,666.08	41,577,990.65	18,823,220.58	-3,333,143.61	-3,293,318.38
承德江钻石油机械有限责任公司	子公司	机械制造	石油专业高压钻采配件相关业务	14,639 万元人民币	212,248,000.20	143,159,086.91	41,242,414.68	-5,099,309.31	-6,504,697.41
泰兴市隆	子公司	精细化工	开发、生产漂粉	900 万美元	66,560,900.	60,833,478.	19,837,025.	-4,175,17	-4,191,769.91

盛精细化工有限公司			精；销售本公司所生产的产品		98	61	24	1.27	
北京北油江钻井工具有限公司	子公司	机械制造	螺杆钻具研发和生产	1,200 万元人民币	7,586,911.66	5,607,579.19	5,299.15	-837,823.07	-837,823.07
湖北江钻天祥化工有限公司	子公司	化工	生产、销售三氯氢硅	5,806 万元人民币	62,475,758.88	46,859,523.59	580,062.64	-1,689,216.43	-1,694,316.43
Kingdream USA, Inc	子公司	投资管理	投资管理	0.2 万美元	3,889,924.45	3,581,053.89		-51,300.06	-51,300.06
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	子公司	机械制造	石油勘探研发、产品生产、市场开发及产品销售并提供产品售后服务	152.5 万美元	11,273,128.27	9,608,484.67	8,363,799.96	301,190.98	301,190.98

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2014年6月6日，公司2013年度股东大会审议通过公司2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案，即以2013年12月31日的总股本400,400,000股为基数，向公司全体股东实施每10股派现金0.5元(含税)。2013年度公司不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案未在报告期内予以实施。

公司以2014年7月31日为股权登记日、8月1日为除权除息日实施完成除自行派发股东以外其他股东的分红派息，具体详见《公司2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-034）。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 肖 婵	了解公司的经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江汉石油管理局	控股股东	采购燃料和动力	采购燃料和动力	协议价	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；成品油 6.00-8.00 元/升	1,235.19	48.78%	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；成品油 6.00-8.00 元/升	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	采购燃料和动力	采购燃料和动力	协议价	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；成品油 6.00-8.00 元/升	269.13	10.63%	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；成品油 6.00-8.00 元/升	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中石化石油工程机械有限公司	实际控制人附属企业	采购材料和商品	采购材料和商品	协议价	其他石油机械产品 0.10-600.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件；	1,094.34	0.91%	银行存款/承兑汇票	其他石油机械产品 0.10-600.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件；	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中国石化集团下属单位	实际控制人附属企业	采购材料和商品	采购材料和商品	协议价	其他石油机械产品 0.10-600.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件；	2.79	0.00%	银行存款/承兑汇票	其他石油机械产品 0.10-600.00 万元/台套；材料 0.10-3.00 万元/件；	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网
中石化石油工程机械有限公司	实际控制人附属企业	销售产品和商品	销售产品和商品	协议价	油 用 钻 头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；漂粉精、	52.83	0.10%	银行存款/承兑汇票	油 用 钻 头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-200.00 万元/台套；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；漂粉	2014 年 03 月 24 日	巨潮资讯网

					氯化石蜡 3,000.00-5,000.00 元/吨				精、氯化石蜡 3,000.00-5,000.0 0 元/吨		
中国石化 集团下属 单位	实际控 制人附 属企业	销售产品 和商品	销售产品 和商品	协议价	油 用 钻 头 0.20-90.00 万元/ 只； 螺 杆 钻 具 5.00-20.00 万元/ 根； 石油机械配件 1.00-200.00 万元/ 台套； 其他石油机 械 产 品 10.00-1,000.00 万 元/台套； 漂粉精、 氯 化 石 蜡 3,000.00-5,000.00 元/吨	13,475.8 3	24.94%	银行存款 / 承 兑 汇 票	油 用 钻 头 0.20-90.00 万元/ 只； 螺 杆 钻 具 5.00-20.00 万元/ 根； 石油机械配件 1.00-200.00 万 元/台套； 其他 石 油 机 械 产 品 10.00-1,000.00 万元/台套； 漂粉 精、 氯化石蜡 3,000.00-5,000.0 0 元/吨	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
江汉石油 管理局	控股股 东	接受关联 人提供的 劳务	接受关联 人提供的 劳务	协议价	运输 1.00-3.00 元/ 公 里 ； 工 程 20.00-500.00 万元/ 项； 物 业 管 理 20.00-100.00 万元/ 年； 技 术 服 务 10.00-300.00 万元/ 年； 仓 储 费 10.00-100.00 万元/ 年	91.3	5.70%	银行存款 / 承 兑 汇 票	运 输 1.00-3.00 元/公里； 工程 20.00-500.00 万 元/项； 物 业 管 理 20.00-100.00 万 元/年； 技 术 服 务 10.00-300.00 万 元/年； 仓 储 费 10.00-100.00 万 元/年	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
中国石化 集团下属 单位	实际控 制人附 属企业	接受关联 人提供的 劳务	接受关联 人提供的 劳务	协议价	运输 1.00-3.00 元/ 公 里 ； 工 程 20.00-500.00 万元/ 项； 物 业 管 理 20.00-100.00 万元/ 年； 技 术 服 务 10.00-300.00 万元/ 年； 仓 储 费 10.00-100.00 万元/ 年	106.64	6.66%	银行存款 / 承 兑 汇 票	运 输 1.00-3.00 元/公里； 工程 20.00-500.00 万 元/项； 物 业 管 理 20.00-100.00 万 元/年； 技 术 服 务 10.00-300.00 万 元/年； 仓 储 费 10.00-100.00 万 元/年	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
中国石化 集团下属 单位	实际控 制人附 属企业	向关联人 提供的劳 务	向关联人 提供的劳 务	协议价	技 术 开 发 200.00-1,000.00 万 元/项； 其他劳务 10.00-100.00 万元/ 项；	1,610.47	90.92%	银行存款 / 承 兑 汇 票	技 术 开 发 200.00-1,000.00 万元/项； 其他劳 务 10.00-100.00 万元/项；	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
江汉石油 管理局	控股股 东	接受关联 人提供的 租赁	接受关联 人提供的 租赁	协议价	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万元/ 年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元/年m²	99.88	10.09%	银行存款 / 承 兑 汇 票	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万 元/年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元 /年m²	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
中石化石 油工程机 械有限公 司	实际控 制人附 属企业	接受关联 人提供的 租赁	接受关联 人提供的 租赁	协议价	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万元/ 年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元/年m²	67.2	6.79%	银行存款 / 承 兑 汇 票	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万 元/年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元 /年m²	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
中国石化 集团下属 单位	实际控 制人附 属企业	接受关联 人提供的 租赁	接受关联 人提供的 租赁	协议价	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万元/ 年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元/年m²	36.57	3.69%	银行存款 / 承 兑 汇 票	厂 房 及 设 备 26.00-300.00 万 元/年； 土 地 使 用 权 9.00-30.00 元 /年m²	2014 年 03 月 24 日	巨潮资 讯网
合计				--	--	18,142.1 7	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	在公司 2014 年度日常关联交易预计范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	交易价格执行市场价，定价公允，未出现与市场参考价格差异较大情况。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期内不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年5月15日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行存款的关联交易议案》，同意公司2014年度每日在财务公司存款余额不超过人民币5,600万元。存款利率将不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率。

2014年5月15日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行贷款的关联交易议案》，同意公司2014年度在7亿元的授信额度范围内向财务公司办理信贷业务。

2014年5月15日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司在中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订《金融服务协议》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2014 年在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行存款的关联交易公告	2014 年 04 月 1 日	巨潮资讯网
关于公司 2014 年在中国石化财务有限责任公司武汉分公司进行贷款的 关联交易公告	2014 年 04 月 1 日	巨潮资讯网
关于公司与中国石化财务有限责任公司武汉分公司签订〈金融服务协议〉的公告	2014 年 04 月 1 日	巨潮资讯网
公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

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

根据公司压缩机分公司与中石化石油工程机械有限公司签订《资产租赁合同》，江汉石油管理局将位于湖北省武汉市东西湖区吴家山田园路999号房屋等资产使用权出租给公司进行生产经营活动，租金为134.4万元。资产使用权租赁期限自2014年1月1日至2014年12月31日止。

根据湖北江钻天祥化工有限公司（以下简称“江钻天祥”）与中国石化江汉油田分公司盐化工总厂（以下简称“盐化工总厂”）签订协议约定：盐化工总厂将位于湖北省潜江市江汉盐化工总厂内（原氯化石蜡车间）土地、厂房，总面积约30余亩

的土地使用权及厂房出租给江钻天祥使用。土地使用权及厂房租金标准为73.14万元/年。土地使用权租赁期限自2010年6月1日起至2018年6月1日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国石化集团江汉石油管理局	1、根据中国石油化工集团公司对江汉石油管理局机械制造行业的发展定位，江汉石油管理局将在江钻股份股改实施完成后一年内，由江汉石油管理局向上市公司提出议案，利用江钻股份上市公司平台，通过增发或其他合适方式，将其拥有的机械制造行业的优质资产注入江钻股份，把江钻股份建成中石化石油钻采机械制造基地。2、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。	2007 年 03 月 09 日	1、股改完成后一年内提出议案。2、获得上市流通权之日 36 个月内不出售或转让。	1、江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内，根据股改承诺内容，提出了资产注入方案，即提出将其优质资产三机厂注入公司的议案，该议案未获公司股东大会审议通过。相关事项见公司于 2008 年 3 月 19 日、6 月 14 日、7 月 1 日在《证券时报》刊登的公告。2、该承诺已经履行完毕。
承诺是否及时履行	江汉石油管理局在公司股改实施完成后一年内，根据股改承诺内容，提出了资产注入方案，即提出将其优质资产三机厂注入公司的议案，该议案未获公司股东大会审议通过。 中国石化集团正在筹划本公司非公开发行股票募集资金购买中国石化集团实际控制的石油机械制造业相关资产事宜（“本次非公开发行”），公司股票已于 2014 年 5 月 28 日停牌。本次非公开发行完成后，公司按照股改承诺将建成中石化石油钻采机械制造基地。				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司股票停牌

因中国石化集团筹划本公司非公开发行股票募集资金购买中国石化集团实际控制的石油机械制造业相关资产事宜，公司股票自2014年5月28日停牌至今。公司于2014年5月28日发布了《重大事项停牌公告》，并每隔五个交易日发布《股票继续停牌公告》。待本次非公开发行的相关事项确定后，公司将及时公告并申请股票复牌。

2、公司控股股东可能发生变更事项

公司于2013年5月14日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网披露《关于控股股东变更的提示

性公告》（公告编号：2013-017），说明中国石化集团江汉石油管理局持有的本公司67.5%股权，共计270,270,000股将划转至中石化石油工程机械有限公司（以下简称“机械公司”），即公司控股股东将由江汉石油管理局变更为机械公司。江汉石油管理局与机械公司一直未签订股权划转协议书。

基于中国石化集团对专业化重组的整体部署，江汉石油管理局所持有的本公司67.5%股权划转至机械公司可能发生变化，公司将密切关注上述事项的进展情况，并及时根据相关法律法规履行信息披露义务。

3、公司第五届董事会于2014年1月22日届满，第六届董事会候选人的提名工作正在进行中。

4、公司控股子公司北京北油江钻井工具有限公司（以下简称“北油江钻”）进入解散清算程序

因经营策略调整，2012年11月5日，北油江钻召开股东会，决议对北油江钻进行解散清算，同日，北油江钻成立清算小组。截至本报告期，北油江钻清算小组已经依法有序开展北油江钻的财产清理、资产负债表和财产清单的编制、通知债权人等各项清算工作。2014年上半年，北油江钻主要资产已完成变现，部分债权债务已经清理完毕。目前，北油江钻即将进入清算报告的编制等程序。

公司已在2013年2月21日披露《2012年年度报告》、2013年7月30日披露的《2013年半年度报告》、2014年3月24日披露的《2013年年度报告》中披露上述事项。《2012年年度报告》、《2013年半年度报告》、《2013年年度报告》全文详见巨潮资讯网。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	270,297,133	67.51				-19,296	-19,296	270,277,837	67.502
1、国家持股	0	0.00						0	0.00
2、国有法人持股	270,270,000	67.50				0	0	270,270,000	67.500
3、其他内资持股	27,133	0.01				-19,296	-19,296	7,837	0.002
其中：境内法人持股	0	0.00						0	
境内自然人持股	27,133	0.01				-19,296	-19,296	7,837	0.002
4、外资持股	0	0.00						0	
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	
境外自然人持股	0	0.00						0	
二、无限售条件股份	130,102,867	32.49				19,296	19,296	130,122,163	32.498
1、人民币普通股	130,102,867	32.49				19,296	19,296	130,122,163	32.498
2、境内上市的外资股	0	0.00						0	
3、境外上市的外资股	0	0.00						0	
4、其他	0	0.00						0	
三、股份总数	400,400,000	100.00						400,400,000	100.00

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,767	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量
			报告期内增减变动
			持有有限售条件的股份
			持有无限售条件的股份
			质押或冻结情况
			股份状态
			数量

		(%)		情况	数量	数量		
中国石化集团江汉石油管理局	国有法人	67.50	270,270,000	0	270,270,000	0		0
航天科技财务有限责任公司	国有法人	1.30	5,200,993	1,282,683	0	5,200,993		0
太平洋证券股份有限公司	境内一般法人	0.33	1,315,725	1,315,725	0	1,315,725		0
中国工商银行股份有限公司—新华趋势领航股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.27	1,070,200	1,045,200	0	1,070,200		0
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.25	1,015,199	1,015,199	0	1,015,199		0
汤汇海	境内自然人	0.25	997,672	97,672	0	997,672		0
谢静	境内自然人	0.24	955,860	230,000	0	955,860		0
易芹	境内自然人	0.23	919,958	48,701	0	919,958		0
凌兰	境内自然人	0.23	903,000	903,000	0	903,000		0
北京首沣投资管理有限公司	境内一般法人	0.22	863,358	863,358	0	863,358	质押	804,900
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司不知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
航天科技财务有限责任公司		5,200,993			人民币普通股		5,200,993	
太平洋证券股份有限公司		1,315,725			人民币普通股		1,315,725	
中国工商银行股份有限公司—新华趋势领航股票型证券投资基金		1,070,200			人民币普通股		1,070,200	
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金		1,015,199			人民币普通股		1,015,199	
汤汇海		997,672			人民币普通股		997,672	
谢静		955,860			人民币普通股		955,860	
易芹		919,958			人民币普通股		919,958	
凌兰		903,000			人民币普通股		903,000	
北京首沣投资管理有限公司		863,358			人民币普通股		863,358	
冯继东		784,200			人民币普通股		784,200	
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		公司不知前 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 名股东之间之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		前十大股东中：1、股东谢静通过华融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份884,360股，通过普通证券账户持有公司股份71,500股，合计持有公司股份955,860股，合计持股数占公司总股本的0.24%。2、股东易芹通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份919,958股，占公司总股本的0.23%。3、股东凌兰通过首创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份61,800股，通过普通证券账户持有公司股份841,200股，合计持有公司股份903,000股，合计持股数占公司总股本的0.23%。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,598,971.81	78,416,548.91
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,482,414.87	65,955,210.00
应收账款	687,122,194.27	650,139,348.22
预付款项	24,859,902.51	13,923,846.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,129,181.25	8,334,607.06
买入返售金融资产		
存货	689,340,151.16	624,517,530.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,477,532,815.87	1,441,287,090.47
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	3,754,977.00	3,754,977.00
投资性房地产		
固定资产	728,396,328.86	764,868,206.72
在建工程	74,063,693.74	68,999,259.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	51,483,964.12	53,746,926.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,070,939.26	2,736,931.52
递延所得税资产	5,372,248.40	4,434,217.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	865,142,151.38	898,540,518.52
资产总计	2,342,674,967.25	2,339,827,608.99
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	420,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	48,000,000.00	47,000,000.00
应付账款	532,869,407.27	514,738,638.29
预收款项	27,835,609.14	39,613,183.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,897,227.23	20,334,818.58
应交税费	4,130,483.96	49,857,823.92
应付利息		
应付股利	20,020,000.00	
其他应付款	332,662,313.58	17,050,395.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,123,415,041.18	1,108,594,859.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,769,464.33	5,635,029.31
非流动负债合计	9,769,464.33	5,635,029.31
负债合计	1,133,184,505.51	1,114,229,889.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,400,000.00	400,400,000.00
资本公积	102,886,691.89	102,886,691.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	181,370,882.13	181,370,882.13
一般风险准备		
未分配利润	439,086,200.22	450,976,946.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,123,743,774.24	1,135,634,520.48
少数股东权益	85,746,687.50	89,963,199.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,209,490,461.74	1,225,597,719.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,342,674,967.25	2,339,827,608.99

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

2、母公司资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	25,205,610.04	59,669,839.74
交易性金融资产		
应收票据	20,016,894.87	50,465,210.00
应收账款	590,223,318.76	540,267,147.15
预付款项	21,308,567.29	13,027,907.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,956,353.28	10,595,767.13
存货	592,854,669.41	539,206,861.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,269,565,413.65	1,213,232,733.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	279,375,014.28	279,375,014.28
投资性房地产		
固定资产	596,974,246.54	627,049,484.32
在建工程	35,836,422.55	30,470,107.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,017,343.19	28,706,783.54

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	645,333.29	1,129,333.31
递延所得税资产	2,847,082.11	2,133,127.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	942,695,441.96	968,863,851.02
资产总计	2,212,260,855.61	2,182,096,584.53
流动负债：		
短期借款	145,000,000.00	415,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	48,000,000.00	47,000,000.00
应付账款	455,472,540.45	429,286,859.53
预收款项	21,178,512.77	38,156,834.05
应付职工薪酬	3,468,495.95	15,876,629.45
应交税费	9,919,141.90	49,772,909.32
应付利息		
应付股利	20,020,000.00	
其他应付款	390,015,242.09	70,800,252.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,093,073,933.16	1,065,893,484.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,769,464.33	5,635,029.31
非流动负债合计	9,769,464.33	5,635,029.31
负债合计	1,102,843,397.49	1,071,528,513.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,400,000.00	400,400,000.00
资本公积	99,231,799.39	99,231,799.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	181,370,882.13	181,370,882.13
一般风险准备		
未分配利润	428,414,776.60	429,565,389.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,109,417,458.12	1,110,568,070.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,212,260,855.61	2,182,096,584.53

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

3、合并利润表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	724,007,058.11	846,498,788.11
其中：营业收入	724,007,058.11	846,498,788.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	717,028,628.21	786,218,191.73
其中：营业成本	578,612,979.75	634,877,585.26
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	10,038,524.28	6,668,862.11
销售费用	31,626,128.74	36,156,197.28
管理费用	78,969,333.45	90,383,300.03
财务费用	12,388,494.78	14,425,980.79
资产减值损失	5,393,167.21	3,706,266.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,978,429.90	60,280,596.38
加：营业外收入	1,120,248.56	162,420.99
减：营业外支出	1,190,015.04	214,074.45
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,908,663.42	60,228,942.92
减：所得税费用	2,995,921.51	12,221,333.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,912,741.91	48,007,609.91
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	8,129,253.76	52,890,341.56
少数股东损益	-4,216,511.85	-4,882,731.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.13
（二）稀释每股收益	0.02	0.13
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,912,741.91	48,007,609.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,129,253.76	52,890,341.56
归属于少数股东的综合收益总额	-4,216,511.85	-4,882,731.65

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

4、母公司利润表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	667,537,498.84	747,646,400.31
减：营业成本	528,066,584.05	551,360,819.77
营业税金及附加	9,203,766.12	5,935,226.30
销售费用	23,388,816.46	28,260,449.79
管理费用	68,310,964.59	78,018,812.79
财务费用	12,503,661.70	13,091,014.11
资产减值损失	4,759,694.73	2,170,648.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		5,657,904.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,304,011.19	74,467,333.44
加：营业外收入	232,087.78	123,311.13
减：营业外支出	251,793.73	213,033.12
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,284,305.24	74,377,611.45
减：所得税费用	2,414,917.73	10,831,044.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,869,387.51	63,546,567.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,869,387.51	63,546,567.06

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

5、合并现金流量表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

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	634,555,548.65	658,721,324.92
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	15,483,653.63	13,904,086.27
收到其他与经营活动有关的现金	14,344,122.02	6,821,414.24
经营活动现金流入小计	664,383,324.30	679,446,825.43
购买商品、接受劳务支付的现金	348,638,759.66	415,106,643.36
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	177,897,382.83	192,597,224.84
支付的各项税费	113,245,446.99	99,782,351.53
支付其他与经营活动有关的现金	75,530,322.27	69,121,446.39
经营活动现金流出小计	715,311,911.75	776,607,666.12
经营活动产生的现金流量净额	-50,928,587.45	-97,160,840.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		210,170.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,286,420.60	22,807,700.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,286,420.60	22,807,700.10
投资活动产生的现金流量净额	-7,286,420.60	-22,597,530.10
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	1,145,000,000.00	525,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,145,000,000.00	525,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,115,000,000.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,602,138.87	37,024,124.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,046,564.10
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	1,127,602,138.87	447,024,124.65
筹资活动产生的现金流量净额	17,397,861.13	77,975,875.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	159,640.74	-105,669.85
五、现金及现金等价物净增加额	-40,657,506.18	-41,888,165.29
加：期初现金及现金等价物余额	71,613,923.48	65,030,872.53
六、期末现金及现金等价物余额	30,956,417.30	23,142,707.24

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

6、母公司现金流量表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

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	580,162,000.04	572,275,007.50
收到的税费返还	12,988,019.03	10,379,373.49
收到其他与经营活动有关的现金	53,133,953.11	64,168,590.66
经营活动现金流入小计	646,283,972.18	646,822,971.65
购买商品、接受劳务支付的现金	321,854,016.03	367,268,725.05
支付给职工以及为职工支付的现金	166,407,321.07	180,124,419.49
支付的各项税费	101,515,569.06	89,838,204.57
支付其他与经营活动有关的现金	103,271,711.79	109,049,125.79
经营活动现金流出小计	693,048,617.95	746,280,474.90
经营活动产生的现金流量净额	-46,764,645.77	-99,457,503.25
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		4,657,904.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		4,742,074.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,634,606.90	21,573,007.10
投资支付的现金		3,811,491.20
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	5,634,606.90	25,384,498.30
投资活动产生的现金流量净额	-5,634,606.90	-20,642,423.54
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	1,145,000,000.00	525,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,145,000,000.00	525,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,115,000,000.00	405,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,442,888.87	33,617,738.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,127,442,888.87	438,617,738.33
筹资活动产生的现金流量净额	17,557,111.13	86,382,261.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149,331.76	-48,974.18
五、现金及现金等价物净增加额	-34,692,809.78	-33,766,639.30
加：期初现金及现金等价物余额	54,462,062.31	49,509,877.71
六、期末现金及现金等价物余额	19,769,252.53	15,743,238.41

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

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	400,400,000.00	102,886,691.89			181,370,882.13		450,976,946.46		89,963,199.35	1,225,597,719.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,400,000.00	102,886,691.89			181,370,882.13		450,976,946.46		89,963,199.35	1,225,597,719.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,890,746.24		-4,216,511.85	-16,107,258.09
（一）净利润							8,129,253.76		-4,216,511.85	3,912,741.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,129,253.76		-4,216,511.85	3,912,741.91
（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							-20,020,000.00			-20,020,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-20,020,000.00			-20,020,000.00
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	400,400,000.00	102,886,691.89			181,370,882.13		439,086,200.22		85,746,687.50	1,209,490,461.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,400,000.00	102,886,691.89			169,379,606.42		439,260,358.45		95,386,435.84	1,207,313,092.60
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、本年初余额	400,400,000.00	102,886,691.89			169,379,606.42		439,260,358.45		95,386,435.84	1,207,313,092.60

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,991,275.71		11,716,588.01		-5,423,236.49	18,284,627.23
（一）净利润							103,787,863.72		-6,125,610.39	97,662,253.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							103,787,863.72		-6,125,610.39	97,662,253.33
（三）所有者投入和减少资本									3,748,938.00	3,748,938.00
1．所有者投入资本									3,748,938.00	3,748,938.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					11,991,275.71		-92,071,275.71		-3,046,564.10	-83,126,564.10
1．提取盈余公积					11,991,275.71		-11,991,275.71			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-80,080,000.00		-3,046,564.10	-83,126,564.10
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	400,400,000.00	102,886,691.89			181,370,882.13		450,976,946.46		89,963,199.35	1,225,597,719.83

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

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	400,400,000.00	99,231,799.39			181,370,882.13		429,565,389.09	1,110,568,070.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,400,000.00	99,231,799.39			181,370,882.13		429,565,389.09	1,110,568,070.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,150,612.49	-1,150,612.49
（一）净利润							18,869,387.51	18,869,387.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,869,387.51	18,869,387.51
（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							-20,020,000.00	-20,020,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,020,000.00	-20,020,000.00
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	400,400,000.00	99,231,799.39			181,370,882.13		428,414,776.60	1,109,417,458.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	400,400,000.00	99,231,799.39			169,379,606.42		401,723,907.72	1,070,735,313.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,400,000.00	99,231,799.39			169,379,606.42		401,723,907.72	1,070,735,313.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,991,275.71		27,841,481.37	39,832,757.08
（一）净利润							119,912,757.08	119,912,757.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							119,912,757.08	119,912,757.08
（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					11,991,275.71		-92,071,275.71	-80,080,000.00
1. 提取盈余公积					11,991,275.71		-11,991,275.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,080,000.00	-80,080,000.00
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	400,400,000.00	99,231,799.39			181,370,882.13		429,565,389.09	1,110,568,070.61

法定代表人：张召平

主管会计工作负责人：吴幸娟

会计机构负责人：尹相玉

三、公司基本情况

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

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设设计部、技术中心、总裁办公室、财务计划部、证券投资部、人力资源部等部门，拥有7个二级子公司、1个三级子公司。

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

公司所处行业为机械行业专用设备制造业，主要产品为油用钻头。

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

2012年末中国石化集团对石油工程板块进行专业化重组，本公司控股股东江汉石油管理局拆分为江汉石油管理局、中石化石油工程机械有限公司、中石化江汉石油工程有限公司、中石化江汉油建工程有限公司、中石化江汉建设工程有限公司、中石化江汉石油工程设计有限公司、中石化石油工程地球物理有限公司江汉分公司等。

公司于2013年5月14日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网披露《关于控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2013-017），说明中国石化集团江汉石油管理局持有的本公司67.5%股权，共计270,270,000股将划转至中石化石油工程机械有限公司（以下简称“机械公司”），即公司控股股东将由江汉石油管理局变更为机械公司。江汉石油管理局与机械公司一直未签订股权划转协议书。

基于中国石化集团对专业化重组的整体部署，江汉石油管理局所持有的本公司67.5%股权划转至机械公司可能发生变化，公司将密切关注上述事项的进展情况，并及时根据相关法律法规履行信息披露义务。

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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；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。

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

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；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。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性

金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入

当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到该项应收款项余额的10%及以上应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，包括在相应的风险组合中进行减值测试。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

项目	确定组合的依据
应收关联方特殊风险组合	应收关联方款项及职工备用金
账龄组合	账龄状态

应收关联方款项单独进行减值测试计提坏账准备，有客观证据表明款项已难以收回时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

公司对应收款项的账龄划分主要遵循如下原则：

①应收款项的账龄应自交易确认的日期开始计算。

②公司与债务方签署的合同中，对债权的收回时间有明确约定的，按照合同约定确定应收款项的账龄。

③应收票据到期后转入应收账款的，账龄应按交易确认的日期开始计算。

④收到债务单位当期偿还的部分债务后，剩余的应收款项，不改变其账龄，按原账龄加上本期应增加的账龄确定。

⑤在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，先逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

⑥采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的比例如下：

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

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

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。采用权益法核算时，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，并按照本公司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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指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，已考虑投资企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含20%）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、24。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、9（6）。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

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

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、24。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、24。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

20、收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

公司对在同一会计期间内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23、经营租赁与融资租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，

将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括公司为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利。提供给职工配偶、子女或其他被赡养人的福利等，也属于职工薪酬。

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

26、分部报告

因公司规模较小，公司内部无分部管理要求，未划分经营分部。

27、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

无。

（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

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

29、公司年金计划

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

30、重大会计判断和估计

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理

层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17 或 13 或 6
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	流转税已缴税额	7 或 5 或 1
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	流转税已缴税额	3
堤防费	流转税已缴税额	2 或 1

各分公司、分厂执行的所得税税率：15%

2、税收优惠及批文

本公司母公司根据《关于公布湖北省2008年第一批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发计[2009]3号）批准的编号为GR200842000036的《高新技术企业证书》，并通过《关于公示湖北省2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（鄂认定办[2011]8号），取得了编号为GF201142000325的《高新技术企业证书》。2014年公司高新技术企业再认定已于2014年6月提交复审认定资料，截止目前已通过初审，本公司母公司2014年暂执行15%的企业所得税率。

3、其他说明

无。

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际投资额（人民币万元）	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（人民币万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江钻国际贸易（武汉）有限公司	全资	武汉市	进出口贸易	RMB 1,000	货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海隆泰资产管理有限公司	全资	上海市	投资管理	RMB 7,200	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资（涉及行政许可的，凭许可证经营）	7,227.00		100.00%	100.00%	是	275.00		

					营)								
承德江钻石油机械有限责任公司	控股	河北承德	机械制造	RMB 14,639	石油专业高压钻采配件相关业务	11,067.00		75.60%	75.60%	是	3,493.00		
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股	江苏泰州	精细化工	USD 900	开发、生产漂粉精；销售本公司所生产的产品	4,741.00		65.00%	65.00%	是	2,129.00		
湖北江钻天祥化工有限公司	控股	湖北潜江	化工	RMB 5,806	生产、销售三氯氢硅	2,961.00		51.00%	51.00%	是	2,296.00		
Kingdream USA, Inc	全资	美国	投资管理	USD 0.2	投资管理	382.00		100.00%	100.00%	是			
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	控股	武汉市	机械制造	USD 15 2.5	金刚石钻头的研发、生产和销售	559.00		60.00%	60.00%	是	384.00		
北京北油江钻井下工具有限公司	控股	北京市	机械制造	1,200	螺杆钻具研发和生产	612.00		51.00%	51.00%	是	275.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

Kingdream USA, Inc

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
银行存款	美元	21,932.69	6.1528	134,947.45
其他应付款	美元	50,200.00	6.1528	308,870.56

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：	--	--	84,448.88	--	--	185,341.04
人民币	--	--	84,448.88	--	--	185,341.04
银行存款：	--	--	30,871,968.42	--	--	71,428,582.44
人民币	--	--	26,618,076.34	--	--	63,120,153.84
美元	650,784.58	6.1528	4,004,147.36	1,356,854.52	6.0969	8,272,606.35
欧元	29,750.64	8.3946	249,744.72	4,254.98	8.4189	35,822.25
银行存款中存入中国石化财务有限责任公司存款			20,702,103.53			57,013,929.50
其中：人民币			20,702,103.53			57,013,929.50
其他货币资金：	--	--	6,642,554.51	--	--	6,802,625.43
人民币	--	--	4,029,207.00	--	--	4,209,158.00
美元	372,322.68	6.1528	2,290,826.98	372,322.54	6.0969	2,270,013.29
欧元	38,420.00	8.3946	322,520.53	38,420.00	8.4189	323,454.14
银行存款中存于境外存款			134,947.45			183,441.33
其中：美元	21,932.69	6.1528	134,947.45	30,087.64	6.0969	183,441.33
合计	--	--	37,598,971.81	--	--	78,416,548.91

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

保函保证金	6,642,554.51	6,802,625.43
合 计	6,642,554.51	6,802,625.43

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	23,482,414.87	65,955,210.00
合计	23,482,414.87	65,955,210.00

(2) 期末已质押的应收票据情况：无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川盛马化工股份有限公司	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 28 日	20,000,000.00	23 张
新疆中海联合石油化工有限公司	2014 年 02 月 21 日	2014 年 08 月 21 日	10,000,000.00	2 张
金澳科技（湖北）化工有限公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 09 月 30 日	7,500,000.00	15 张
中国石油集团长城钻探工程有限公司	2014 年 03 月 14 日	2014 年 09 月 13 日	3,000,000.00	1 张
山东科瑞石油装备有限公司	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 12 日	2,600,000.00	6 张
合计	--	--	43,100,000.00	--

说明：公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 64,186,886.52 元，最大的前五名情况如上表。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：关联方组合	96,405,698.43	13.53%			141,321,870.81	21.08%		
账龄组合	616,142,728.00	86.47%	25,426,232.16	4.13%	528,961,365.03	78.92%	20,143,887.62	3.81%
组合小计	712,548,426.43	100%	25,426,232.16	3.57%	670,283,235.84	100%	20,143,887.62	3.01%
合计	712,548,426.43	--	25,426,232.16	--	670,283,235.84	--	20,143,887.62	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	557,563,979.12	90.49%		487,815,002.25	92.22%	
1 年以内小计	557,563,979.12	90.49%		487,815,002.25	92.22%	
1 至 2 年	42,226,862.39	6.85%	12,668,058.71	25,465,070.60	4.81%	7,639,521.20
2 至 3 年	8,984,282.59	1.46%	5,390,569.55	7,942,314.39	1.50%	4,765,388.63
3 年以上	7,367,603.90	1.20%	7,367,603.90	7,738,977.79	1.47%	7,738,977.79
合计	616,142,728.00	--	25,426,232.16	528,961,365.03	--	20,143,887.62

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

(2) 公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的应收账款

公司本期应收莲花山凿岩钎具有限公司的货款236,234.75元,经双方协商,收回部分款项后,公司实际损失136,234.75元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明:本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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
NATIONAL IRANIAN OIL COMPANY	非关联方	77,650,368.99	1 年以内	10.90%
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	47,652,128.04	1 年以内	6.69%
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司物资供应处	关联方	30,050,000.00	1 年以内	4.22%
HIJET BIT INC	非关联方	29,997,281.13	1 年以内	4.21%
武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	非关联方	28,884,321.88	1 年以内	4.05%
合计	--	214,234,100.04	--	30.07%

(5) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中国石化集团下属单位	同一集团控制	96,405,698.43	13.53%
合计	--	96,405,698.43	13.53%

(6) 公司本期未发生终止确认应收款项的情况

(7) 期末公司无以应收账款为标的进行资产证券化形成的资产、负债

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								
其中: 关联方组合	10,590,929.20	60.03%			5,844,042.40	53.91%		
账龄组合	7,051,371.57	39.97%	2,513,119.52	35.64%	4,996,430.55	46.09%	2,505,865.89	50.15%
组合小计	17,642,300.77	100.00%	2,513,119.52	14.24%	10,840,472.95	100.00%	2,505,865.89	23.12%
合计	17,642,300.77	--	2,513,119.52	--	10,840,472.95	--	2,505,865.89	--

其他应收款种类的说明: 无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数				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
1 年以内								
其中:								
1 年以内	3,285,808.71	46.60%			1,255,046.46	25.12%		
1 年以内小计	3,285,808.71	46.60%			1,255,046.46	25.12%		
1 至 2 年	191,050.04	2.71%	57,315.01		166,871.27	3.34%	50,061.38	
2 至 3 年	2,796,770.78	39.66%	1,678,062.47		2,796,770.78	55.97%	1,678,062.47	
3 年以上	777,742.04	11.03%	777,742.04		777,742.04	15.57%	777,742.04	
合计	7,051,371.57	--	2,513,119.52		4,996,430.55	--	2,505,865.89	

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

(2) 公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。公司本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
备用金	非关联方	10,013,470.20	1 年以内	56.76%
承德双桥农房房地产开发有限公司	非关联方	2,796,770.78	2-3 年	15.85%
中铁物资武汉物流有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.83%
北京富新房地产开发有限责任公司	非关联方	255,000.00	3 年以上	1.45%
中国石油物资公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	1.42%
合计	--	13,815,240.98	--	78.31%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国石化集团下属单位	同一集团控制	577,459.00	3.27%
合计	--	577,459.00	3.27%

(6) 公司本期未发生终止确认其他应收款的情况

(7) 期末公司无以其他应收款为标的进行资产证券化形成的资产、负债

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	22,581,946.05	89.44%	13,444,050.78	94.63%
1 至 2 年	2,186,956.46	9.66%	467,795.38	4.70%
2 至 3 年	91,000.00	0.90%	12,000.00	0.21%
合计	24,859,902.51	--	13,923,846.16	--

预付款项账龄的说明：无。

(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
郑州坎乔海洋石油设备技术有限公司	非关联方	6,752,500.00	1 年以内	交易未完成
武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	交易未完成
中石化江汉油建工程有限公司	同一集团控制	1,600,000.00	1-2 年	交易未完成
武汉恒欣达汽车销售有限公司	非关联方	1,440,000.00	1 年以内	交易未完成
沈阳航动科技开发有限公司	非关联方	1,189,980.00	1 年以内	交易未完成
合计	--	12,782,480.00	--	--

预付款项主要单位的说明：无。

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

单位：元

单位名称	期末数	
	账面余额	计提坏账金额
中石化江汉油建工程有限公司	1,600,000.00	6.34
中国石化集团下属单位	898,499.30	3.56
合计	2,498,499.30	9.90

(4) 预付款项的说明

无。

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	92,635,986.94		92,635,986.94	92,278,794.85		92,278,794.85

在产品	122,242,408.83		122,242,408.83	98,737,972.03		98,737,972.03
库存商品	372,330,585.88	1,005,963.97	371,324,621.91	323,776,651.91	1,005,963.97	322,770,687.94
低值易耗品	4,952,566.26		4,952,566.26	4,533,199.57		4,533,199.57
委托加工材料	5,104,251.61		5,104,251.61	3,145,778.18		3,145,778.18
自制半成品	86,482,676.80		86,482,676.80	98,998,878.35		98,998,878.35
在途物资	6,597,638.81		6,597,638.81	4,052,219.20		4,052,219.20
合计	690,346,115.13	1,005,963.97	689,340,151.16	625,523,494.09	1,005,963.97	624,517,530.12

(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	
库存商品	1,005,963.97				1,005,963.97
合 计	1,005,963.97				1,005,963.97

7、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
PDC Logic, LLC	权益法	3,754,977.00	3,754,977.00		3,754,977.00	40.00%	40.00%				
合计	--	3,754,977.00	3,754,977.00		3,754,977.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：无。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,515,016,561.46	8,741,333.79			1,523,757,895.25
其中：房屋及建筑物	424,481,101.45				424,481,101.45
机器设备	1,090,535,460.01	8,741,333.79			1,099,276,793.80
--	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：	747,307,963.28	45,213,211.65			792,521,174.93
其中：房屋及建筑物	157,013,194.13	9,750,545.99			166,763,740.12
机器设备	590,294,769.15	35,462,665.66			625,757,434.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	767,708,598.18	--			731,236,720.32
其中：房屋及建筑物	267,467,907.32	--			257,717,361.33
机器设备	500,240,690.86	--			473,519,358.99
四、减值准备合计	2,840,391.46	--			2,840,391.46
其中：房屋及建筑物	88,206.34	--			88,206.34
机器设备	2,752,185.12	--			2,752,185.12
五、固定资产账面价值合计	764,868,206.72	--			728,396,328.86
机器设备	267,379,700.98	--			257,629,154.99
运输工具	497,488,505.74	--			470,767,173.87

本期折旧额 45,213,211.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,741,333.79 元。

(2) 公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

9、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

2 万吨三氯氢硅生产装置项目	38,227,271.19		38,227,271.19	38,227,271.19		38,227,271.19
西北石油工程基地	5,016,135.89		5,016,135.89	5,016,135.89		5,016,135.89
青桥村 CNG 拉气点工程项目	3,017,574.60		3,017,574.60	3,017,574.60		3,017,574.60
CNG 母站扩建工程	1,888,341.88		1,888,341.88	1,888,341.88		1,888,341.88
安装设备及其他	25,914,370.18		25,914,370.18	20,849,935.65		20,849,935.65
合计	74,063,693.74		74,063,693.74	68,999,259.21		68,999,259.21

(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
2 万吨三氯氢硅生产装置项目	52,000,000.00	38,227,271.19				73.67%	95%				自筹	38,227,271.19
西北石油工程基地	8,348,600.00	5,016,135.89				60.08%	50%				自筹	5,016,135.89
青桥村 CNG 拉气点工程项目	3,090,000.00	3,017,574.60				38.51%	38%				自筹	3,017,574.60
CNG 母站扩建工程	2,231,341.88	1,888,341.88				65.42%	65%				自筹	1,888,341.88
安装设备及其他		20,849,935.65	13,805,768.32	8,741,333.79							自筹	25,914,370.18
合计	65,669,941.88	68,999,259.21	13,805,768.32	8,741,333.79		--	--			--	--	74,063,693.74

在建工程项目变动情况的说明

无。

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备		5,724,861.57	5,724,861.57	
工程物资减值准备				
合计		5,724,861.57	5,724,861.57	

工程物资的说明

无。

11、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	71,758,952.73	0.00		71,758,952.73
土地使用权	31,807,510.63	0.00		31,807,510.63
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,800,000.00	0.00		1,800,000.00
三氯氢硅生产技术	4,000,000.00	0.00		4,000,000.00
超硬切削复合片等专利技术	68,089.20	0.00		68,089.20
Teamcenter 系统	1,623,931.62	0.00		1,623,931.62
UG 系统	1,200,000.00	0.00		1,200,000.00
软件	7,259,421.28	0.00		7,259,421.28
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	24,000,000.00	0.00		24,000,000.00
二、累计摊销合计	18,012,026.62	2,262,961.99		20,274,988.61
土地使用权	4,119,596.04	338,157.62		4,457,753.66
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	720,000.00	90,000.00		810,000.00

三氯氢硅生产技术	1,433,333.21	199,999.98		1,633,333.19
超硬切削复合片等专利技术	68,089.20	0.00		68,089.20
Teamcenter 系统	1,623,931.62	0.00		1,623,931.62
UG 系统	850,000.00	60,000.00		910,000.00
软件	3,997,076.55	374,804.39		4,371,880.94
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	5,200,000.00	1,200,000.00		6,400,000.00
三、无形资产账面净值合计	53,746,926.11	-2,262,961.99		51,483,964.12
土地使用权	27,687,914.59	-338,157.62		27,349,756.97
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,080,000.00	-90,000.00		990,000.00
三氯氢硅生产技术	2,566,666.79	-199,999.98		2,366,666.81
超硬切削复合片等专利技术	0.00	0.00		0.00
Teamcenter 系统	0.00	0.00		0.00
UG 系统	350,000.00	-60,000.00		290,000.00
软件	3,262,344.73	-374,804.39		2,887,540.34
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	18,800,000.00	-1,200,000.00		17,600,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权	0.00			0.00
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	0.00			0.00
三氯氢硅生产技术	0.00			0.00
超硬切削复合片等专利技术	0.00			0.00
Teamcenter 系统	0.00			0.00
UG 系统	0.00			0.00
软件	0.00			0.00
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	53,746,926.11	-2,262,961.99		51,483,964.12
土地使用权	27,687,914.59	-338,157.62		27,349,756.97
安全可靠长寿命螺杆钻具专利权	1,080,000.00	-90,000.00		990,000.00
三氯氢硅生产技术	2,566,666.79	-199,999.98		2,366,666.81
超硬切削复合片等专利技术		0.00		
Teamcenter 系统		0.00		
UG 系统	350,000.00	-60,000.00		290,000.00
软件	3,262,344.73	-374,804.39		2,887,540.34
螺杆钻螺旋定子和内螺旋槽拉铣机专利	18,800,000.00	-1,200,000.00		17,600,000.00

本期摊销额 2,262,961.99 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	1,607,598.21		181,992.24		1,425,605.97	
租赁费	1,129,333.31		484,000.02		645,333.29	
合计	2,736,931.52		665,992.26		2,070,939.26	--

长期待摊费用的说明：无。

13、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：		
应收款项坏账准备	4,721,922.32	3,783,891.88
存货跌价准备	150,894.60	150,894.60
固定资产	499,431.48	499,431.48
小计	5,372,248.40	4,434,217.96
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,355,379.90	3,355,379.90

可抵扣亏损	46,938,240.61	46,938,240.61
合计	50,293,620.51	50,293,620.51

说明：公司全资子公司上海隆泰资产管理有限公司、控股子公司湖北江钻天祥化工有限公司以及泰兴市隆盛精细化工有限公司、控股孙公司北京北油江钻井下工具有限公司由于不能确定可以取得用以抵扣可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损的应纳税所得额，未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产。

未确认递延所得税资产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
2014 年	1,156,419.24	1,156,419.24	
2015 年	16,507,964.68	16,507,964.68	
2016 年	2,229,165.00	2,229,165.00	
2017 年	12,055,048.58	12,055,048.58	
2018 年	14,989,643.11	14,989,643.11	
合计	46,938,240.61	46,938,240.61	--

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		
应收款项坏账准备	25,234,856.97	
存货跌价准备	1,005,963.97	
固定资产	2,840,391.46	
小计	29,081,212.40	

(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	5,372,248.40		4,434,217.96	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无。

14、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	22,934,237.26	5,393,167.21			28,327,404.47
二、存货跌价准备	1,005,963.97				1,005,963.97
七、固定资产减值准备	2,840,391.46				2,840,391.46
合计	26,780,592.69	5,393,167.21			32,173,759.90

资产减值明细情况的说明：无

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	150,000,000.00	420,000,000.00
合计	150,000,000.00	420,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

期末公司无已到期未偿还的短期借款及外币借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	9,250,000.00	
银行承兑汇票	38,750,000.00	47,000,000.00
合计	48,000,000.00	47,000,000.00

本会计年度到期的金额 48,000,000.00 元。

应付票据的说明

重大应付票据余额：苏州新锐合金工具股份有限公司18,000,000.00元；武汉鑫汇源工贸有限公司10,000,000.00元；四川维南德贸易有限公司4,000,000.00元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	445,510,245.64	449,305,076.70
1至2年	68,975,144.47	50,272,510.27
2至3年	12,052,322.38	10,225,657.98
3年以上	6,331,694.78	4,935,393.34
合计	532,869,407.27	514,738,638.29

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中石化江汉油建工程有限公司	2,288,940.00	2,288,940.00
中石化江汉石油工程有限公司		35,000.00
江汉石油管理局	38,259.54	
中国石化集团下属单位	2,393,795.28	2,346,438.60
合计	4,720,994.82	4,670,378.60

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年未支付的应付账款系未结算采购款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	24,952,563.03	37,529,485.94
1至2年	932,531.05	633,082.26
2至3年	1,341,133.66	1,069,618.15
3年以上	609,381.40	380,996.91
合计	27,835,609.14	39,613,183.26

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中石化石油工程机械有限公司	3,173,400.00	
中国石化集团下属单位	1,000,000.00	
合计	4,173,400.00	

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款为合同尾款，尚未结算。

19、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		89,539,244.03	89,521,244.03	18,000.00
二、职工福利费		6,383,258.58	6,383,258.58	
三、社会保险费		46,049,944.73	46,049,944.73	
四、住房公积金		12,914,704.76	12,914,704.76	
五、辞退福利		166,064.66	166,064.66	
六、其他	20,334,818.58	15,526,765.67	27,982,357.02	7,879,227.23
(1) 工会经费和职工教育经费	5,911,678.18	2,212,338.82	3,827,004.27	4,297,012.73
(2) 劳务费	10,840,925.90	12,889,267.85	23,730,193.75	
(3) 离退休人员费用	3,582,214.50	425,159.00	425,159.00	3,582,214.50
合计	20,334,818.58	170,579,982.43	183,017,573.78	7,897,227.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,827,004.27 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 166,064.66 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,609,143.50	26,720,420.65
营业税	106,977.79	112,483.09
企业所得税	-844,656.35	4,745,695.22
个人所得税	166,771.90	4,031,643.56
城市维护建设税	1,779,665.30	577,643.01
房产税	515,126.47	23,106.21
土地使用税		178,702.57
印花税	-19,289.27	481,157.40
教育费附加	1,150,675.97	382,975.15
堤防费	9,287,663.20	8,224,277.13
代收天然气加价收入	1,537,780.82	4,338,527.87
其他税费	58,911.63	41,192.06
合计	4,130,483.96	49,857,823.92

21、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
江汉石油管理局	13,513,500.00		
其他普通股股东	6,506,500.00		
合计	20,020,000.00		--

应付股利的说明

根据公司2014年6月6日召开的2013年度股东大会决议，公司2014年以2013年末股本40,040万股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币（含税），共分配现金股利2,002.00万元。

江汉石油管理局为公司控股股东，持股比例为67.50%，其他普通股股东持股比例合计为32.50%。至报告披露日，应付其他普通股股东股利已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司派发完毕。

22、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	323,572,730.32	12,115,452.78
1 至 2 年	5,745,445.54	2,090,914.75
2 至 3 年	1,293,515.18	1,711,028.02
3 年以上	2,050,622.54	1,133,000.25
合计	332,662,313.58	17,050,395.80

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中石化石油工程机械有限公司	308,098,434.44	
中石化江汉油建工程有限公司	14,940.00	14,940.00
中石化江汉建设工程有限公司	226,159.90	226,159.90
中国石化集团下属单位	518,276.01	
合计	308,857,810.35	241,099.90

（3）公司无账龄超过一年的大额其他应付款。

23、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-政府补助	9,769,464.33	5,635,029.31
合计	9,769,464.33	5,635,029.31

其他非流动负债说明：无。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

水下采油树关键技术研究及成套设备研制（资产）	1,050,000.00	650,000.00			1,700,000.00	与资产相关
水下采油树关键技术研究及成套设备研制（收益）	2,931,696.31	3,750,000.00	41,848.44		6,639,847.87	与收益相关
海洋石油水下井口头系统工程化研制	1,653,333.00		223,716.54		1,429,616.46	与收益相关
在汉企业吸纳本地技术奖励		570,000.00	570,000.00			与收益相关
纳税大户奖励		20,000.00	20,000.00			与收益相关
潜江市财政局产品质量奖奖励		100,000.00	100,000.00			与收益相关
合计	5,635,029.31	5,090,000.00	955,564.98		9,769,464.33	--

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,400,000.00						400,400,000.00

25、资本公积

单位：元

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

资本公积说明：无

26、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	181,370,882.13			181,370,882.13
合计	181,370,882.13			181,370,882.13

盈余公积说明：无。

27、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	450,976,946.46	--
调整后年初未分配利润	450,976,946.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,129,253.76	--
应付普通股股利	20,020,000.00	每 10 股派 0.50 元人民币（含税）
期末未分配利润	439,086,200.22	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

28、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	687,924,202.08	819,942,943.22
其他业务收入	36,082,856.03	26,555,844.89
营业成本	578,612,979.75	634,877,585.26

（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
石油机械	523,580,728.24	413,619,017.23	680,982,036.86	480,726,218.85
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	113,897,625.07	103,038,892.05
化工	19,438,681.97	22,135,185.78	25,063,281.29	27,425,857.11
合计	687,924,202.08	564,957,533.76	819,942,943.22	611,190,968.01

(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
石油机械	523,580,728.24	413,619,017.23	680,982,036.86	480,726,218.85
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	113,897,625.07	103,038,892.05
化工	19,438,681.97	22,135,185.78	25,063,281.29	27,425,857.11
合计	687,924,202.08	564,957,533.76	819,942,943.22	611,190,968.01

(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
国内	482,967,385.27	400,392,757.47	636,568,776.45	503,544,891.97
国外	204,956,816.81	164,564,776.29	183,374,166.77	107,646,076.04
合计	687,924,202.08	564,957,533.76	819,942,943.22	611,190,968.01

(5) 公司来自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
HIJET BIT INC	61,860,157.02	8.54%
NATIONAL IRANIAN OIL COMPANY	51,738,300.26	7.15%
武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	43,594,253.18	6.02%
中国石化江汉油田分公司供应处	33,294,874.96	4.60%
江汉油田分公司盐化工总厂	18,776,625.39	2.59%
合计	209,264,210.81	28.90%

29、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	175,540.50	710,077.78	
城市维护建设税	5,416,917.38	3,012,244.94	
教育费附加	2,858,784.68	1,594,178.88	
其他	1,587,281.72	1,352,360.51	
合计	10,038,524.28	6,668,862.11	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,629,315.38	8,701,104.51
劳动保护费	118,987.74	103,378.34
折旧费	1,044,754.09	1,138,591.40
租赁费	223,717.51	328,981.12
财产保险费	227,185.31	244,821.99
低值易耗品摊销	11,678.63	12,890.41
物料消耗	606,703.86	686,783.80
水电费	194,335.46	208,263.28
办公费	516,097.10	486,323.89
差旅费	3,586,451.18	3,788,790.10
运杂费	2,270,763.15	3,853,129.78
商品存储费	661,018.27	1,244,718.32
展览费	6,156.60	132,693.15
广告费	108,458.70	30,000.00
业务宣传费	752,597.73	1,013,759.48
销售服务费	11,144,120.69	12,936,105.56

修理费	117,216.57	103,667.30
其他	1,406,570.77	1,142,194.85
合计	31,626,128.74	36,156,197.28

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,336,938.70	29,737,215.15
劳动保护费	122,800.77	226,203.09
折旧费	3,583,718.48	3,983,768.79
修理费	4,250,450.97	5,995,442.96
租赁费	527,170.00	219,505.20
低值易耗品摊销	772,378.17	869,102.33
物料消耗	1,349,274.23	1,121,464.69
水电费	629,614.25	714,123.48
办公费	1,417,979.37	2,749,978.86
差旅费	2,514,232.43	3,427,165.60
业务招待费	1,160,403.00	1,873,448.75
无形资产摊销	207,722.66	194,577.84
研究开发费	26,633,826.78	28,882,713.71
房产税	1,279,779.66	979,908.73
车船使用税	53,118.06	165,086.18
土地使用税	864,882.92	808,825.22
印花税	399,785.20	250,549.46
咨询费	479,972.70	89,905.66
聘请中介机构费	91,000.00	564,616.80
诉讼费	105,900.00	14,173.00
董事会会费	326,794.50	203,424.65
环境卫生费	325,473.21	352,846.16
行政性收费	198,888.61	288,564.92
长期停工费用	1,655,954.40	2,303,935.43
其他	3,681,274.38	4,366,753.37
合计	78,969,333.45	90,383,300.03

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,602,138.87	10,011,066.67
减：利息收入	109,017.33	89,042.04
汇兑损益	-182,081.33	3,948,099.51
手续费	77,454.57	555,856.65
其他支出		
合计	12,388,494.78	14,425,980.79

33、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	5,393,167.21	3,706,266.26
合计	5,393,167.21	3,706,266.26

34、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	33,200.00	8,667.10	33,200.00
其中：固定资产处置利得	33,200.00	8,667.10	33,200.00
政府补助	955,564.98	109,000.00	955,564.98
罚没利得	1,560.00	7,065.00	1,560.00
其他	129,923.58	37,688.89	129,923.58

合计	1,120,248.56	162,420.99	1,120,248.56
----	--------------	------------	--------------

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
产业发展补贴	500,000.00			
专利补贴	70,000.00			
科研项目转政府补助	265,564.98			
企业发展基金		109,000.00		
质量补贴	100,000.00			
纳税大户奖励	20,000.00			
合计	955,564.98	109,000.00	--	--

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		27,967.82	
资产报废、毁损损失			
罚款支出		175,000.00	
未决诉讼损失			
滞纳金、违约金、赔偿金支出	1,053,780.29	1,106.63	1,053,780.29
其他	136,234.75	10,000.00	136,234.75
合计	1,190,015.04	214,074.45	1,190,015.04

36、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	3,933,951.95	12,959,680.81
递延所得税调整	-938,030.44	-738,347.80
合计	2,995,921.51	12,221,333.01

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	8,129,253.76	52,890,341.56
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	195,120.33	-57,721.65
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	7,934,133.43	52,948,063.21
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	400,400,000.00	400,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \cdot Mi/M0-Sj \cdot Mj/M0-Sk$	400,400,000.00	400,400,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	400,400,000.00	400,400,000.00

其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.02	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.02	0.13

38、其他综合收益

公司本期及上期均未发生其他综合收益。

39、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
收到的其他与经营活动有关的现金合计	6,501,419.05
国家 863 项目专项拨款	4,400,000.00
收回保证金及诉讼冻结资金	1,016,579.20
政府补助	690,000.00
收到的保证金及押金	300,000.00
活期存款利息收入	56,422.85
保险赔款	38,417.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金合计	53,394,447.71
差旅费及办公费	20,941,849.55
销售服务费	11,144,120.69
土地租赁费	6,227,387.11
研究开发费	4,206,145.21
运杂费	2,270,763.15
财产保险费	2,039,066.65
存出保证金款	1,778,600.00
业务招待费	1,160,403.00
支付的保证金及押金	1,090,113.70
广告宣传费	956,702.00
环境卫生费及绿化费	908,941.90
中介机构服务费	670,354.75

40、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	3,912,741.91	48,007,609.91
加：资产减值准备	5,393,167.21	3,706,266.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,213,211.65	46,151,900.20
无形资产摊销	2,262,961.99	2,585,640.10
长期待摊费用摊销	665,992.26	504,658.91
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）	-33,200.00	19,300.72
财务费用（收益以“-”号填列）	12,311,040.21	13,734,679.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-938,030.44	-738,347.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,822,621.04	-102,793,369.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,240,681.46	-116,499,245.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,813,240.66	13,460,443.74
其他	160,070.92	-5,300,377.79
经营活动产生的现金流量净额	-50,928,587.45	-97,160,840.69

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	30,956,417.30	23,142,707.24
减: 现金的期初余额	71,613,923.48	65,030,872.53
现金及现金等价物净增加额	-40,657,506.18	-41,888,165.29

现金流量表补充资料的说明: 表中本期“其他”项目 160,070.92 元系使用受到限制的货币资金变动所增加的现金净流量。

(2) 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	30,956,417.30	71,613,923.48
三、期末现金及现金等价物余额	30,956,417.30	71,613,923.48

八、资产证券化业务的会计处理

公司本年度未发生资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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 (万元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
江汉石油管理局	控股股东	国有	湖北潜江	孙健	石油、天然气相关业务等	236,417	67.50%	67.50%	中国石化集团	177564194

本企业的母公司情况的说明
无。

2、本企业的子公司情况

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 (万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
江钻国际贸易(武汉)有限公司	控股子公司	进出口贸易	武汉市	钟军平	货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)	RMB1,000	100.00%	100.00%	66675050-2
上海隆泰资产管理有限公司	控股子公司	投资管理	上海市	刘学军	投资管理, 投资咨询, 企业管理咨询, 国内贸易, 创业投资, 实业投资(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	RMB7,200	100.00%	100.00%	76943265-4
承德江钻石油机械有限责任公司	控股子公司	机械制造	河北承德	刘学中	石油专业高压钻采配件相关业务	RMB14,639	75.60%	75.60%	72161779-9
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股子公司	精细化工	江苏泰州	刘学军	开发、生产漂粉精; 销售本公司所生产的产品	USD900	65.00%	65.00%	77376635-8

湖北江钻天祥化工有限公司	控股子公司	化工	湖北	刘学军	生产、销售三氯氢硅	RMB5,806	51.00%	51.00%	55700336-4
Kingdream USA, Inc	控股子公司	投资管理	美国	刘学军	投资管理	USD 0.2	100.00%	100.00%	
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	控股子公司	机械制造	武汉市	刘学中	金刚石钻头的研发、生产和销售	USD152.5	60.00%	60.00%	40001737-6

3、本企业的其他关联方情况

中国石化集团为公司控股股东江汉石油管理局的上级单位，为公司最终控制人。其下属企业均构成本公司关联方。附注中涉及关联方及关联交易的披露，除控股股东江汉石油管理局外，公司将单独列示原属江汉石油管理局的中石化石油工程机械有限公司、中石化江汉石油工程有限公司、中石化江汉油建工程有限公司、中石化江汉建设工程有限公司、中石化江汉石油工程设计有限公司、中石化石油工程地球物理有限公司江汉分公司及中国石化财务有限责任公司（以下简称“中石化财务公司”或“财务公司”），将中国石化集团其他所有下属企业统称“中国石化集团下属单位”汇总披露。

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江汉石油管理局	水、电	协议价	12,351,860.31	59.02%	15,875,587.03	58.80%
江汉石油管理局	材料	协议价			1,240,466.74	0.37%
中石化石油工程机械有限公司	材料	协议价	386,527.29	0.11%		
中石化石油工程机械有限公司	其他石油机械产品	协议价	10,556,837.61	1.24%		
江汉石油管理局	运输、工程等	协议价	587,985.24	4.54%	3,344,898.42	19.42%
江汉石油管理局	物业管理	协议价	325,000.00	26.86%	325,000.00	18.94%
中国石化集团下属单位	水、电	协议价			247,140.98	0.92%
中国石化集团下属单位	成品油	市场价	2,691,296.16	61.21%	2,822,613.40	76.95%
中国石化集团下属单位	材料	协议价	27,904.00	0.01%	74,129.06	0.02%
中国石化集团下属单位	运输、工程等	协议价	65,930.80	0.51%		
中国石化集团下属单位	技术服务费	协议价	496,131.86	41.44%	563,276.14	100.00%
中国石化集团下属单位	仓储费	协议价	504,332.39	76.30%	486,134.04	39.06%
合计			27,993,805.66		24,979,245.81	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江汉石油管理局	石油机械配件	协议价			1,046,594.45	1.78%
江汉石油管理局	其他石油机械产品	协议价			13,744,444.43	14.84%
中石化石油工程机械有限公司	石油机械配件	协议价	528,311.46	1.31%		
中国石化集团下属单位	油用钻头	协议价	79,821,640.95	19.61%	130,205,271.44	24.88%
中国石化集团下属单位	螺杆钻具	协议价	4,675,283.77	53.42%	2,465,941.88	68.76%
中国石化集团下属单位	石油机械配件	协议价	2,330,918.30	5.79%	17,630,743.34	30.04%
中国石化集团下属单位	其他石油机械产品	协议价	29,153,851.36	44.96%	50,305,313.09	54.32%
中国石化集团下属单位	漂粉精	协议价	17,441,624.41	97.40%	24,744,044.71	100.00%
中国石化集团下属单位	氯化石蜡	协议价	1,335,000.98	87.22%		
中国石化集团下属单位	技术开发	协议价	15,000,000.00	100.00%		
中国石化集团下属单位	加工劳务	协议价			353,846.15	100.00%
中国石化集团下属单位	其他劳务	协议价	1,104,672.39	40.72%		
合计			151,391,303.62		240,496,199.49	

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
江汉石油管理局	潜江制造厂	土地使用权	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	998,750.00
中石化石油工程机械有限公司	压缩机分公司	厂房及设备	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	672,000.00
中国石化集团下属单位	湖北江钻天祥化工有限公司	厂房及土地使用权	2010 年 06 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	协议价	365,708.50

(3) 中石化财务公司存贷款

根据公司与财务公司2014年签订的循环贷款协议DL97140006，合同约定公司获财务公司7亿元授信贷款额度，授信期间自2014年3月20日至2014年9月19日，可循环使用授信额度，贷款利率按照公司提款当日中国人民银行同期人民币贷款基准利率执行。

本报告期末，公司在财务公司存款余额为2,070.21万元，公司本期共取得的财务公司存款利息6.30万元。

本报告期内，公司共取得财务公司贷款8.45亿元，偿还11.15亿元，期末贷款余额1.50亿元（其中承德江钻500万元）。公司本期支付财务公司利息1,260.21万元（其中承德江钻15.93万元）。

(4) 中石化石油工程机械有限公司借款

根据公司与中石化石油工程机械有限公司签订的内部借款协议OSETJX20140001，本报告期内，公司共取得机械公司借款3.00亿元，借款期限自2014年6月23日起，到2014年9月22日止，借款利息不高于中国人民银行公布的现行流动资金贷款基准利率，根据贷款利率标准，公司所需支付的借款利息不高于420万。

(5) 其他关联交易

公司不存在关联托管、承包经营、关联方资金拆借、关联方资产转让、债务重组以及其他关联交易。

5、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
应收票据	中国石化集团下属单位	9,913,329.87		12,243,960.00	
应收账款	中石化石油工程机械有限公司			1,412,759.26	
应收账款	中国石化集团下属单位	96,405,698.43		139,909,111.55	
预付账款	中石化江汉油建工程有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00	
预付账款	中国石化集团下属单位	898,499.30		1,642,644.70	
其他应收款	中国石化集团下属单位	577,459.00			

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
应付账款	中石化江汉油建工程有限公司	2,288,940.00	2,288,940.00
应付账款	中石化江汉石油工程有限公司		35,000.00
应付账款	江汉石油管理局	38,259.54	
应付账款	中国石化集团下属单位	2,393,795.28	2,346,438.60
预收账款	中石化石油工程机械有限公司	3,173,400.00	
预收账款	中国石化集团下属单位	1,000,000.00	
其他应付款	中石化江汉油建工程有限公司	14,940.00	14,940.00
其他应付款	中石化江汉建设工程有限公司	226,159.90	226,159.90
其他应付款	中石化石油工程机械有限公司	308,098,434.44	
其他应付款	中国石化集团下属单位	518,276.01	

十、股份支付

公司本期未发生股份支付事项。

十一、或有事项

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

1、截止报告日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后本会计年度内	11,508,618.50	11,661,737.00

资产负债表日后第2年	6,486,537.00	6,486,537.00
资产负债表日后第3年	10,983,649.00	10,983,649.00
以后年度	69,617,236.69	69,617,236.69
合计	98,596,041.19	98,749,159.69

2、截止报告日，本公司不存在应披露的其他承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、控股股东承诺事项及履行情况

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

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

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

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

中国石化集团正在筹划本公司非公开发行股票募集资金购买中国石化集团实际控制的石油机械制造业务相关资产事宜（“本次非公开发行”），公司股票已于2014年5月28日停牌。本次非公开发行完成后，公司按照股改承诺将建成中石化石油钻采机械制造基地。

2、其他事项

截至报告日，本公司不存在应披露的其他事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：关联方组合	97,261,902.56	16.07%			140,446,262.54	25.51%		
账龄组合	507,863,822.89	83.93%	14,902,406.69	2.93%	410,129,883.59	74.49%	10,308,998.98	2.51%
组合小计	605,125,725.45	100.00%	14,902,406.69	2.46%	550,576,146.13	100.00%	10,308,998.98	1.87%
合计	605,125,725.45	--	14,902,406.69	--	550,576,146.13	--	10,308,998.98	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	472,228,129.79	92.98%		389,571,695.54	94.99%	
1 年以内小计	472,228,129.79	92.98%		389,571,695.54	94.99%	
1 至 2 年	28,875,913.04	5.69%	8,662,773.91	14,562,190.13	3.55%	4,368,657.06
2 至 3 年	1,300,368.20	0.26%	780,220.92	139,140.00	0.03%	83,484.00
3 年以上	5,459,411.86	1.07%	5,459,411.86	5,856,857.92	1.43%	5,856,857.92
合计	507,863,822.89	--	14,902,406.69	410,129,883.59	--	10,308,998.98

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

(2) 公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大的应收账款。

公司本期应收莲花山凿岩钎具有限公司的货款236,234.75元，经双方协商，收回部分款项后，公司实际损失136,234.75元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 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
NATIONAL IRANIAN OIL COMPANY	非关联方	77,650,368.99	1 年以内	12.83%
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	42,168,157.04	1 年以内	6.97%
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司物资供应处	关联方	30,050,000.00	1 年以内	4.97%
HIJET BIT INC	非关联方	29,997,281.13	1 年以内	4.96%
武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	非关联方	28,884,321.88	1 年以内	4.77%
合计	--	208,750,129.04	--	34.50%

(5) 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
湖北江钻天祥化工有限公司	控股子公司	1,000,000.00	0.17%
中国石化集团下属单位	同一集团控制	94,223,902.56	15.56%
中国石化集团下属单位	同一集团控制	2,038,000.00	0.34%
合计	--	97,261,902.56	16.07%

(6) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(7) 期末公司无以应收款项为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

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								
其中：关联方组合	18,166,742.00	88.44%			9,523,274.57	85.21%		
账龄组合	2,373,552.82	11.56%	583,941.54	24.60%	1,653,234.60	14.79%	580,742.04	35.13%
组合小计	20,540,294.82	100.00%	583,941.54	2.84%	11,176,509.17	100.00%	580,742.04	5.20%
合计	20,540,294.82	--	583,941.54	--	11,176,509.17	--	580,742.04	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	1,775,145.78	74.79%			1,065,492.56	64.45%		
1 年以内小计	1,775,145.78	74.79%			1,065,492.56	64.45%		
1 至 2 年	20,665.00	0.87%	6,199.50		10,000.00	0.60%	3,000.00	
3 年以上	577,742.04	24.34%	577,742.04		577,742.04	34.95%	577,742.04	
合计	2,373,552.82	--	583,941.54		1,653,234.60	--	580,742.04	

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

(2) 本报告期转回或收回的其它应收款情况

公司本期无个别重大收回或转回报告期前已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。公司本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 期末其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东或其他关联方情况的款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应账款总额的比例%
湖北江钻天祥化工有限公司	控股子公司	5,500,000.00	1年以内、1-2年	26.78%
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	控股子公司	2,550,193.75	1年以内	12.42%
承德江钻石油机械有限责任公司	控股子公司	1,281,260.26	1年以内	6.24%
中国石化集团下属单位	同一集团控制	495,159.00	1年以内	2.41%
江钻股份美国有限公司	全资子公司	308,870.56	1年以内、1-2年	1.50%
泰兴市隆盛精细化工有限公司	控股子公司	70,000.00	1年以内	0.34%
合 计	--	10,205,483.57	--	49.69%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
备用金	非关联方	7,961,258.43	1 年以内	38.75%
湖北江钻天祥化工有限公司	控股子公司	5,500,000.00	1 年以内、1-2 年	26.78%
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	控股子公司	2,550,193.75	1 年以内	12.42%
承德江钻石油机械有限责任公司	控股子公司	1,281,260.26	1 年以内	6.24%
中铁物资武汉物流有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.43%
合 计	--	17,792,712.44	--	86.62%

(6) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(7) 期末公司无以其他应收款为标的进行资产证券化形成的资产、负债。

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
江钻国际贸易（武汉）有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海隆泰资产管理有限公司	成本法	72,269,485.57	72,269,485.57		72,269,485.57	100.00%	100.00%				
承德江钻石油机械有限责任公司	成本法	110,670,000.00	110,670,000.00		110,670,000.00	75.60%	75.60%				
泰兴市隆盛精细化工有限公司	成本法	47,413,780.51	47,413,780.51		47,413,780.51	65.00%	65.00%				
湖北江钻天祥化工有限公司	成本法	29,610,000.00	29,610,000.00		29,610,000.00	51.00%	51.00%				

Kingdrea m USA, Inc	成本法	3,824,173 .20	3,824,173 .20		3,824,173 .20	100.00%	100.00%				
武汉江钻 海杰特金 刚石钻头 有限公司	成本法	5,587,575 .00	5,587,575 .00		5,587,575 .00	60.00%	60.00%				
合计	--	279,375,0 14.28	279,375,0 14.28		279,375,0 14.28	--	--	--			

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	623,364,310.08	722,059,641.63
其他业务收入	44,173,188.76	25,586,758.68
合计	667,537,498.84	747,646,400.31
营业成本	528,066,584.05	551,360,819.77

(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
石油机械	478,459,518.21	377,958,577.82	608,162,016.56	424,837,221.41
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	113,897,625.07	104,987,225.14
合计	623,364,310.08	507,161,908.57	722,059,641.63	529,824,446.55

(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
石油机械	478,459,518.21	377,958,577.82	608,162,016.56	424,837,221.41
天然气	144,904,791.87	129,203,330.75	113,897,625.07	104,987,225.14
合计	623,364,310.08	507,161,908.57	722,059,641.63	529,824,446.55

(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
国内	437,230,713.85	359,800,138.65	580,187,745.50	425,396,763.14
国外	186,133,596.23	147,361,769.92	141,871,896.13	104,427,683.41
合计	623,364,310.08	507,161,908.57	722,059,641.63	529,824,446.55

(5) 公司来自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
HIJET BIT INC	61,234,974.65	9.17%
NATIONAL IRANIAN OIL COMPANY	51,738,300.26	7.75%
武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司	43,594,253.18	6.53%
中国石化江汉油田分公司供应处	31,193,347.78	4.67%
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司物资供应处	17,307,692.31	2.59%
合计	205,068,568.18	30.71%

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	0.00	5,657,904.76
合计		5,657,904.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

泰兴市隆盛精细化工有限公司	0.00	5,657,904.76	本期未分红
合计	0.00	5,657,904.76	--

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	18,869,387.51	63,546,567.06
加：资产减值准备	4,759,694.73	2,170,648.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,130,528.28	39,647,250.56
无形资产摊销	1,689,440.35	1,997,763.28
长期待摊费用摊销	484,000.02	
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）	778,669.84	19,300.72
财务费用（收益以“—”号填列）	12,479,085.46	12,445,938.52
投资损失（收益以“—”号填列）		-5,657,904.76
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-713,954.21	-325,597.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	-53,647,807.68	-112,264,774.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,149,102.16	-119,109,332.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-32,216,007.83	21,742,580.10
其他	-228,580.08	-3,669,942.77
经营活动产生的现金流量净额	-46,764,645.77	-99,457,503.25
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	19,769,252.53	15,743,238.41
减：现金的期初余额	54,462,062.31	49,509,877.71
现金及现金等价物净增加额	-34,692,809.78	-33,766,639.30

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	33,200.00	
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）	955,564.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,058,531.46	
减：所得税影响额	-96,658.01	
少数股东权益影响额（税后）	-168,228.80	
合计	195,120.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	0.71%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.02	0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）货币资金余额为人民币37,598,971.81元，较期初余额减少了52.05%，主要是期末银行存款较期初减少所致。
- （2）应收票据期末余额为23,482,414.87元，较期初余额减少了64.40%，主要是本期将应收票据背书转让支付经营性支出所致。
- （3）预付款项期末余额为24,859,902.51元，较期初余额增加了78.54%，主要是本期预付采购商品及劳务等尚未达到验收结算条件所致。
- （4）其他应收款期末余额为14,349,201.03元，较期初余额增加了72.16%，主要是本期员工备用金及投标保证金增加所致。
- （5）短期借款期末余额为150,000,000元，较期初余额减少了64.29%，主要是本期归还中石化财务公司短期借款所致。
- （6）预收账款期末余额为27,835,609.14元，较期初余额减少了29.73%，主要是本期预收国外销售货款较期初减少所致。
- （7）应付职工薪酬期末余额为7,896,247.53元，较期初余额减少了61.17%，主要是本期支付期初未支付劳务费所致。

(8) 应交税费期末余额为4,130,483.96元, 较期初余额减少了91.72%, 主要是本期缴纳增值税、企业所得税、个人所得税所致。

(9) 其他应付款期末余额为332,662,313.58元, 较期初余额增加了1851.05%, 主要是本期收到中石化石油工程机械有限公司借款所致。

(10) 其他非流动负债期末余额为9,769,464.33元, 较期初余额增加了73.37%, 主要是本期收到的863计划2012AA09A205项目款所致。

(11) 营业税金及附加本期发生数为10,038,524.28元, 较上年同期增加了50.53%, 主要是本期缴纳的增值税附加税比上期增加所致。

(12) 资产减值损失本期发生数为5,393,167.21元, 较上年同期增加了45.51%, 主要是本期坏账计提比上期增加所致。

(13) 营业外收入本期发生数为1,120,248.56元, 较上年同期增加了589.72%, 主要是本期收到的政府补助较上期增加所致。

(14) 营业外支出本期发生数为1,190,015.04元, 较上年同期增加了455.89%, 主要是本期支付滞纳金、赔偿金及违约金较上期增加所致。

(15) 所得税费用本期发生数为2,995,921.51元, 较上年同期减少了75.49%, 主要是本期利润总额较上期降低所致。

第十节 备查文件目录

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

江汉石油钻头股份有限公司
董事会
2014-8-13