



山东墨龙石油机械股份有限公司
2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
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.....	14
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节 财务报告.....	24
第十节 备查文件目录.....	120

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
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、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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

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 2014 年年报。

3、注册变更情况

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 2014 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）	1,097,649,636.91	1,336,912,993.10	-17.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,313,286.91	9,237,809.23	11.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,827,977.66	6,113,057.42	-260.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,758,914.81	317,932,041.21	-60.13%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	0.38%	0.34%	0.04%
	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）	5,926,976,218.24	6,044,500,696.03	-1.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,704,623,673.40	2,694,285,331.17	0.38%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-41,384.21	
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）	23,150,709.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,716.82	
减：所得税影响额	3,509,793.81	
少数股东权益影响额（税后）	21,983.45	
合计	20,141,264.57	--

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

2015年上半年，全球经济形势低迷，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。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，保证公司稳健经营。

二、主营业务分析

回顾期内，本集团实现未经审核之营业收入为人民币1,097,649,636.91元，较上年同期减少17.90%；未经审核之利润总额为人民币6,510,155.32元，较上年同期减少43.11%；未经审核之归属于上市公司股东的净利润为人民币10,313,286.91元，较上年同期增加11.64%；扣除非经营性损益后的未经审核之净利润为人民币-9,827,977.66元，较上年同期减少260.77%。

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	1,097,649,636.91	1,336,912,993.10	-17.90%	
营业成本	909,522,428.13	1,184,701,686.19	-23.23%	
销售费用	122,469,789.17	74,614,125.24	64.14%	主要原因为上年公司新开发的中亚地区客户，公司要承担境内外的所有运费和境外的服务费用，从而导致公司销售费用中的运费和服务费大幅增长。
管理费用	62,563,240.66	47,661,443.49	31.27%	主要原因为本公司之子公司威海宝隆因临时停产，固定资产折旧全部计入管理费用所致。
财务费用	13,815,135.10	22,041,420.84	-37.32%	主要原因为本期公司贷款减少，且公司汇兑收益增加所致。
所得税费用	7,501,818.28	3,497,384.22	114.50%	主要原因为本公司本期利润增加，计提所得税增加，且子公司的亏损未确认递延所得税资产所致。
研发投入	33,317,771.95	28,899,413.75	15.29%	
经营活动产生的现金流量净额	126,758,914.81	317,932,041.21	-60.13%	主要原因为本期经营活动收到的现金减少及受限承兑保证金的增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-120,485,175.10	-240,402,375.92	-49.88%	主要原因为本期支付固定资产现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-104,606,463.99	334,197,076.86	-131.30%	主要因为本期借款金额较去年同期减少及偿还借款金额增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-92,657,847.79	406,706,908.18	-122.78%	主要因为公司受限保证金增加及偿还借款增加所致。

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

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10.05%。

2、在海外市场方面，本集团继续加大对西亚、南美、中东、北非、俄罗斯等地区的拓展力度，新开发多名新客户，主要销售油套管、管线管、海底管线管、大口径套管和抽油杆等产品。另外，报告期内，本集团油套管、管线管产品通过了科威特、玻利维亚、阿布扎比、尼日利亚等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，本集团出口业务占主营业务收入的比例约48.42%。

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。报告期内，获得专利授权证书三项：抗扭抽油杆（发明专利）、一种热轧无缝钢管导向冷却设备、一种滑阀防砂抽稠泵；两项新产品列入山东省省级技术创新项目：ML-IJ加强型直连扣套管、MLC-FR快速扣套管；并有加长过桥抽油泵、防垢防气抽油泵、4140合金气瓶管、37Mn/1气瓶管、55Mn2高耐磨钢管、ML140V高强度高韧性套管、355*10mm和377*10mm大外径薄壁管、D6阀、精密铸造等产品成功开发并陆续推广至市场。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。

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						
石油机械专用设备制造业	1,086,542,619.09	889,108,777.51	18.17%	-17.91%	-24.36%	6.99%
分产品						

油套管	1,002,014,064.10	827,383,034.12	17.43%	-15.81%	-22.55%	7.19%
三抽设备	22,556,421.78	14,104,984.64	37.47%	-31.22%	-47.65%	19.63%
石油机械部件	61,180,702.89	47,057,707.26	23.08%	-24.03%	-23.44%	-0.60%
其他	791,430.32	563,051.49	28.86%	-96.05%	-97.01%	22.70%
分地区						
中国	560,412,631.44	509,566,381.77	9.07%	-25.68%	-30.25%	5.96%
境外	526,129,987.65	379,542,395.74	27.86%	-7.62%	-14.69%	5.98%

四、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；锅炉管、液压支柱管、气瓶管等非油井管无缝管销量大幅提升。在海外市场方面，本集团继续加大对西亚、南美、中东、北非、俄罗斯等地区的拓展力度，新开发多名新客户，主要销售油套管、管线管、海底管线管、大口径套管和抽油杆等产品。另外，报告期内，本集团油套管、管线管产品通过了科威特、玻利维亚、阿布扎比、尼日利亚等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。

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。报告期内，获得专利授权证书三项：抗扭抽油杆（发明专利）、一种热轧无缝钢管导向冷却设备、一种滑阀防砂抽稠泵；两项新产品列入山东省省级技术创新项目：ML-IJ加强型直连扣套管、MLC-FR快速扣套管；并有加长过桥抽油泵、防垢防气抽油泵、4140合金气瓶管、37Mn/1气瓶管、55Mn2高耐磨钢管、ML140V高强度高韧性套管、355*10mm和377*10mm大外径薄壁管、D6阀、精密铸造等产品成功开发并陆续推广至市场。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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

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
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	64,355,552.65	-1,565,625.40	939,088.06	-1,597,878.54	-1,597,878.54
懋隆新材料公司	子公司	制造业	能源装备新材料的研究、开发、推广；生产销售石油钻采设备、工具及配件、金属铸锻件；余热及煤气发电项目的筹建。	41,238 万元	926,645,412.28	455,049,666.51		-967,984.26	-776,794.26
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	104,976,090.12	59,088,109.40	36,590,251.89	1,826,770.40	1,170,842.62
文登再生资源公司	子公司	贸易业	废旧金属收购及销售	30 万元	2,522,631.24	2,497,652.03		-619.35	-619.35
懋隆回收公司	子公司	贸易业	收购：废旧金属	50 万元	2,200,410.04	1,090,457.04	12,326,113.28	-783,309.23	-241,351.42
寿光宝隆公	子公司	制造业	生产、销售石油器	1,5000 万	813,931,596.39	148,368,616.90	562,282,358.34	-37,213,752.94	-37,117,973.33

司			材	元					
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	2,600 万元	327,789,974.98	282,235,944.91	6,186,312.88	-14,926,127.22	-14,804,058.73
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	92,634,015.74	1,891,533.99	637,162.49	-293,385.75	-293,032.75
克拉玛依亚 龙石油机械 有限公司	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	16,940,790.30	8,322,137.49	6,051,254.92	-439,158.75	-445,633.59
寿光市懋隆 小额贷款股 份有限公司	参股公司	金融服务	在寿光市区域内 办理各项贷款,开 展小企业发展、管 理等	15,000 万 元	163,359,063.33	160,669,918.94	6,521,007.30	5,897,003.18	4,422,752.38

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
铸造分厂整体 搬迁技术改造 项目	80,000	5,849.91	74,459.24	93.00%	不适用		
海水淡化项目	15,000	7.93	1,354.25	9.00%	不适用		
余热及煤气综 合利用项目	12,000	297.28	3,657.13	30.00%	不适用		
制氧站项目	10,000	0	9,815.8	98.00%	不适用		
职工技能拓展 训练中心	2,600	250.87	1,396.7	54.00%	不适用		
合计	119,600	6,405.99	90,683.12	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,007	至	1,309
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,007.46		
业绩变动的说明	2015 年经济形势依然低迷，市场需求萎缩，公司全员上下齐抓共管，通过深化内部挖潜、加大技术创新等措施，在自主研发、高附加值产品销售和新客户开发等方面取得突破，公司经营情况较去年同期有所提升。		

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

（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：本报告期内，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。本报告期内，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。

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、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

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

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	联营	有限责任公司	抽油泵及配件	协议价		140.25	6.22%	0	否	现金			
合计				--	--	140.25	--	0	--	--	--	--	--
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）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	241,790,250	30.31%						241,790,250	30.31%
3、其他内资持股	241,790,250	30.31%						241,790,250	30.31%
境内自然人持股	241,790,250	30.31%						241,790,250	30.31%
二、无限售条件股份	556,058,150	69.69%						556,058,150	69.69%
1、人民币普通股	299,931,750	37.59%						299,931,750	37.59%
3、境外上市的外资股	256,126,400	32.10%						256,126,400	32.10%
三、股份总数	797,848,400	100.00%						797,848,400	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

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		34,560		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张恩荣	境内自然人	33.29%	265,617,000		199,212,750	66,404,250		
香港中央结算代理人有限公司	境外法人	32.06%	255,817,090			255,817,090		
张云三	境内自然人	4.14%	33,002,400		22,956,000	10,046,400		
林福龙	境内自然人	3.28%	26,162,000		19,621,500	6,540,500		
梁永强	境内自然人	0.58%	4,639,000			4,639,000		
谢新仓	境内自然人	0.43%	3,410,000			3,410,000		
张传胜	境内自然人	0.17%	1,345,200			1,345,200		
陈雪东	境内自然人	0.16%	1,260,837			1,260,837		
侯晓旭	境内自然人	0.13%	1,039,966			1,039,966		
张金莲	境内自然人	0.10%	822,400			822,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
香港中央结算代理人有限公司	255,817,090	境外上市外资股	255,817,090
张恩荣	66,404,250	人民币普通股	66,404,250
张云三	10,046,400	人民币普通股	7,652,000
		境外上市外资股	2,394,400
林福龙	6,540,500	人民币普通股	6,540,500
梁永强	4,639,000	人民币普通股	4,639,000
谢新仓	3,410,000	人民币普通股	3,410,000
张传胜	1,345,200	人民币普通股	1,345,200
陈雪东	1,260,837	人民币普通股	1,260,837
侯晓旭	1,039,966	人民币普通股	1,039,966
张金莲	822,400	人民币普通股	822,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、按香港联交所上市规则披露的公司主要股东及其他人士之股份或债券权益

于2015年6月30日,据公司董事、监事或主要行政人员所知,下列人士(除本公司的董事、监事或主要行政人员以外)于本公司的股份及相关股份及债券中拥有,根据香港证券及期货条例(「证券及期货条例」)第XV部第2及3分部的条文将须向本公司及联交所披露,以及须记录于根据证券及期货条例第336条规定存置的登记册内的权益或淡仓。

本公司H股的好仓

姓名	权益性质	H股股份数目	占H股百分比	占注册资本 总额百分比
Desmarais Paul G.	受控法团权益	30,500,000	11.91%	3.82%

除上述披露者外，概无非本公司董事、监事或主要行政人员之人士于本公司的股份、相关股份及债券中拥有，根据证券及期货条例第XV部第2及3分部的条文将须向本公司及联交所披露，以及须记录于根据证券及期货条例第336条规定存置的登记册内的权益或淡仓。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

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

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 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

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：山东墨龙石油机械股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	580,181,629.70	615,209,216.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	74,668,073.14	90,685,848.66
应收账款	634,980,591.35	608,640,409.68
预付款项	49,052,150.53	40,431,669.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,728,887.81	2,670,703.33

应收股利		
其他应收款	44,959,979.30	48,859,721.67
买入返售金融资产		
存货	893,359,288.60	1,019,069,690.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,522,293.51	48,939,615.27
流动资产合计	2,323,452,893.94	2,474,506,875.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,182,847.42	54,356,021.71
投资性房地产		
固定资产	1,733,662,549.52	1,827,767,103.63
在建工程	916,178,982.41	853,004,896.75
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	453,214,513.06	478,528,348.61

开发支出	30,428,367.36	
商誉	83,483,383.21	83,483,383.21
长期待摊费用	34,722.36	76,389.00
递延所得税资产	45,672,049.68	43,762,193.71
其他非流动资产	279,665,909.28	219,015,483.87
非流动资产合计	3,603,523,324.30	3,569,993,820.49
资产总计	5,926,976,218.24	6,044,500,696.03
流动负债：		
短期借款	1,379,459,840.30	1,414,805,321.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	487,080,249.79	426,865,457.13
应付账款	650,620,192.05	705,325,418.59
预收款项	61,691,679.99	151,391,041.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,069,704.93	26,372,504.82
应交税费	27,623,908.08	10,334,086.93

应付利息	7,766,670.60	21,635,356.93
应付股利		
其他应付款	25,882,039.11	24,879,654.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,808,000.00	1,808,000.00
流动负债合计	2,668,002,284.85	2,783,416,841.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,777,777.75	498,111,111.09
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		1,808,000.00
递延所得税负债	10,913,779.58	10,917,268.07

其他非流动负债		
非流动负债合计	509,691,557.33	510,836,379.16
负债合计	3,177,693,842.18	3,294,253,220.43
所有者权益：		
股本	797,848,400.00	797,848,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	849,500,658.42	849,500,658.42
减：库存股		
其他综合收益	337,217.12	312,161.80
专项储备		
盈余公积	176,686,903.51	176,686,903.51
一般风险准备		
未分配利润	880,250,494.35	869,937,207.44
归属于母公司所有者权益合计	2,704,623,673.40	2,694,285,331.17
少数股东权益	44,658,702.66	55,962,144.43
所有者权益合计	2,749,282,376.06	2,750,247,475.60
负债和所有者权益总计	5,926,976,218.24	6,044,500,696.03

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	524,742,639.29	603,738,557.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,434,341.80	78,327,566.76
应收账款	1,015,524,248.04	852,857,480.28
预付款项	271,301,083.94	188,443,152.10
应收利息	3,728,887.81	2,670,703.33
应收股利		
其他应收款	230,302,459.25	272,409,135.72
存货	707,522,267.21	817,174,405.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		13,437,824.29
流动资产合计	2,798,555,927.34	2,829,058,825.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,042,069,921.73	1,042,069,921.73

投资性房地产		
固定资产	1,160,631,649.28	1,221,470,865.17
在建工程	288,847,411.07	274,360,340.88
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	217,891,631.36	238,524,368.44
开发支出	30,428,367.36	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,501,760.38	30,591,904.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,782,370,741.18	2,817,017,400.63
资产总计	5,580,926,668.52	5,646,076,226.60
流动负债：		
短期借款	1,318,323,840.30	1,353,615,321.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	487,080,249.79	427,645,457.13
应付账款	336,380,802.18	391,534,463.53

预收款项	74,641,668.87	167,732,495.64
应付职工薪酬	19,576,830.67	19,806,065.35
应交税费	23,885,319.96	4,439,685.96
应付利息	7,476,578.94	21,557,773.76
应付股利		
其他应付款	10,823,742.84	9,439,187.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,808,000.00	1,808,000.00
流动负债合计	2,279,997,033.55	2,397,578,449.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,777,777.75	498,111,111.09
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		1,808,000.00
递延所得税负债	559,333.16	400,605.50
其他非流动负债		

非流动负债合计	499,337,110.91	500,319,716.59
负债合计	2,779,334,144.46	2,897,898,166.40
所有者权益：		
股本	797,848,400.00	797,848,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	849,481,990.92	849,481,990.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	176,686,903.51	176,686,903.51
未分配利润	977,575,229.63	924,160,765.77
所有者权益合计	2,801,592,524.06	2,748,178,060.20
负债和所有者权益总计	5,580,926,668.52	5,646,076,226.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,097,649,636.91	1,336,912,993.10
其中：营业收入	1,097,649,636.91	1,336,912,993.10
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,116,139,349.13	1,330,862,303.49
其中：营业成本	909,522,428.13	1,184,701,686.19
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	7,768,756.07	8,981,611.25
销售费用	122,469,789.17	74,614,125.24
管理费用	62,563,240.66	47,661,443.49
财务费用	13,815,135.10	22,041,420.84
资产减值损失		-7,137,983.52
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）	1,326,825.71	1,738,261.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,326,825.71	1,738,261.51
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,162,886.51	7,788,951.12

加：营业外收入	23,740,893.66	4,045,212.49
其中：非流动资产处置利得		613,516.80
减：营业外支出	67,851.83	390,543.95
其中：非流动资产处置损失	41,384.21	358,974.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,510,155.32	11,443,619.66
减：所得税费用	7,501,818.28	3,497,384.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-991,662.96	7,946,235.44
归属于母公司所有者的净利润	10,313,286.91	9,237,809.23
少数股东损益	-11,304,949.87	-1,291,573.79
六、其他综合收益的税后净额	26,563.42	-110,512.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,055.32	-99,461.43
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	25,055.32	-99,461.43
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	25,055.32	-99,461.43
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,508.10	-11,051.28
七、综合收益总额	-965,099.54	7,835,722.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,338,342.23	9,138,347.80
归属于少数股东的综合收益总额	-11,303,441.77	-1,302,625.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,113,067,032.86	1,434,984,761.74
减：营业成本	894,638,008.61	1,266,355,491.33
营业税金及附加	7,156,995.45	8,503,006.02
销售费用	122,344,402.99	74,526,146.86

管理费用	41,681,058.03	37,901,232.77
财务费用	9,545,690.19	26,367,273.22
资产减值损失		-3,088,128.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	37,700,877.59	24,419,740.29
加：营业外收入	22,756,094.25	3,198,700.85
其中：非流动资产处置利得		421,439.67
减：营业外支出	36,827.32	41,931.52
其中：非流动资产处置损失	30,359.70	20,362.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,420,144.52	27,576,509.62
减：所得税费用	7,005,680.66	2,713,988.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,414,463.86	24,862,521.46
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	53,414,463.86	24,862,521.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,027,641,713.82	1,486,422,725.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	36,769,194.81	27,970,576.46
收到其他与经营活动有关的现金	80,760,703.29	119,681,144.05
经营活动现金流入小计	1,145,171,611.92	1,634,074,446.25
购买商品、接受劳务支付的现金	716,472,006.32	1,128,330,158.35
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	64,546,155.77	71,230,146.04
支付的各项税费	18,233,925.43	34,958,878.96
支付其他与经营活动有关的现金	219,160,609.59	81,623,221.69

经营活动现金流出小计	1,018,412,697.11	1,316,142,405.04
经营活动产生的现金流量净额	126,758,914.81	317,932,041.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		434,855.83
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		434,855.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,485,175.10	240,837,231.75
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	120,485,175.10	240,837,231.75
投资活动产生的现金流量净额	-120,485,175.10	-240,402,375.92
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	1,140,492,317.19	1,217,536,092.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	53,854,974.00
筹资活动现金流入小计	1,145,492,317.19	1,271,391,066.31
偿还债务支付的现金	1,175,783,797.89	878,003,122.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,214,983.29	59,190,867.14
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	20,100,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,250,098,781.18	937,193,989.45
筹资活动产生的现金流量净额	-104,606,463.99	334,197,076.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,674,876.49	-5,019,833.97
五、现金及现金等价物净增加额	-92,657,847.79	406,706,908.18
加：期初现金及现金等价物余额	496,842,889.68	330,546,464.49
六、期末现金及现金等价物余额	404,185,041.89	737,253,372.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	994,991,435.66	1,344,992,870.07
收到的税费返还	36,769,194.81	26,840,676.46

收到其他与经营活动有关的现金	83,857,209.52	118,746,581.07
经营活动现金流入小计	1,115,617,839.99	1,490,580,127.60
购买商品、接受劳务支付的现金	846,203,269.69	1,117,700,290.47
支付给职工以及为职工支付的现金	48,884,377.62	50,795,323.25
支付的各项税费	12,109,792.28	27,471,763.45
支付其他与经营活动有关的现金	217,139,814.96	86,179,914.42
经营活动现金流出小计	1,124,337,254.55	1,282,147,291.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,719,414.56	208,432,836.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		421,439.67
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		421,439.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,599,690.68	141,679,600.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	29,599,690.68	141,679,600.58
投资活动产生的现金流量净额	-29,599,690.68	-141,258,160.91
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	1,079,356,317.19	1,156,008,092.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	53,854,974.00
筹资活动现金流入小计	1,084,356,317.19	1,209,863,066.31
偿还债务支付的现金	1,114,647,797.89	732,797,042.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,595,157.97	58,440,465.44
支付其他与筹资活动有关的现金	20,100,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,188,342,955.86	791,237,507.75
筹资活动产生的现金流量净额	-103,986,638.67	418,625,558.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,679,564.59	-5,010,282.98
五、现金及现金等价物净增加额	-136,626,179.32	480,789,950.68
加：期初现金及现金等价物余额	485,372,230.80	210,108,724.61
六、期末现金及现金等价物余额	348,746,051.48	690,898,675.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先		永续	其他										
一、上年期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,500,658.42	0.00	312,161.80	0.00	176,686,903.51	0.00	869,937,207.44	55,962,144.43	2,750,247,475.60
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,500,658.42	0.00	312,161.80	0.00	176,686,903.51	0.00	869,937,207.44	55,962,144.43	2,750,247,475.60
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,055.32	0.00	0.00	0.00	10,313,286.91	-11,303,441.77	-965,099.54
（一）综合收益总额							25,055.32				10,313,286.91	-11,303,441.77	-965,099.54
（二）所有者投入和减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 股东投入的普通股														0.00
2. 其他权益工具持有者														0.00
3. 股份支付计入所有者														0.00
4. 其他														0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00			0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者（或股东）														0.00
4. 其他														0.00
(四) 所有者权益内部结	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或														0.00
2. 盈余公积转增资本(或														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								2,137,045.56						2,137,045.56

2. 本期使用								-2,137,045.56						-2,137,045.56
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,500,658.42	0.00	337,217.12	0.00	176,686,903.51	0.00	880,250,494.35	44,658,702.66	2,749,282,376.06	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	797,848,400.00	0.00		0.00	849,500,658.42		363,977.13		168,908,489.86	0.00	857,482,430.32	62,017,520.78	2,736,121,476.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	797,848,400.00	0.00		0.00	849,500,658.42		363,977.13		168,908,489.86	0.00	857,482,430.32	62,017,520.78	2,736,121,476.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		0.00		0.00			-99,461.43			0.00	9,237,809.23	-1,302,625.07	7,835,722.73
(一) 综合收益总额							-99,461.43				9,237,809.23	-1,302,625.07	7,835,722.73
(二) 所有者投入和减少 资本		0.00		0.00			0.00			0.00			
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配		0.00		0.00			0.00			0.00			
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														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转		0.00		0.00			0.00			0.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备		0.00		0.00			0.00			0.00				
1. 本期提取							4,539,390.74						4,539,390.74	
2. 本期使用							-4,539,390.74						-4,539,390.74	
（六）其他														
四、本期期末余额	797,848,400.00				849,500,658.42		264,515.70			168,908,489.86		866,720,239.55	60,714,895.71	2,743,957,199.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	176,686,903.51	924,160,765.77	2,748,178,060.20
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	176,686,903.51	924,160,765.77	2,748,178,060.20
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,414,463.86	53,414,463.86
（一）综合收益总额										53,414,463.86	53,414,463.86
（二）所有者投入和减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00

2. 其他权益工具持有者												0.00
3. 股份支付计入所有者												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或												0.00
2. 盈余公积转增资本（或												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00

四、本期期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	176,686,903.51	977,575,229.63	2,801,592,524.06
----------	----------------	------	------	------	----------------	------	------	------	----------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	168,908,489.86	854,155,042.88	2,670,393,923.66
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	168,908,489.86	854,155,042.88	2,670,393,923.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,862,521.46	24,862,521.46
(一) 综合收益总额										24,862,521.46	24,862,521.46
(二) 所有者投入和减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

资本												
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或												0.00

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								1,685,370.75			1,685,370.75
2. 本期使用								1,685,370.75			1,685,370.75
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	797,848,400.00	0.00	0.00	0.00	849,481,990.92	0.00	0.00	0.00	168,908,489.86	879,017,564.34	2,695,256,445.12

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”或“公司”）是一家在中华人民共和国注册的股份有限公司，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 股。

公司注册地和办公地址均为山东省寿光市文圣街 999 号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属于机械制造业，主要从事石油机械专用设备制造。经营范

围主要为抽油泵、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。

本集团合并财务报表范围包括寿光宝隆石油器材有限公司、寿光懋隆新材料技术开发有限公司、威海市宝隆石油专材有限公司等八家公司。与上年相比，本年合并范围未发生变化。

本集团子公司情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团现金流量稳定，有近期获利经营的历史且能够获取生产经营的财务资源支持，具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2015年半年度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及本集团2015年6月30日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，以每年1月1日至12月31日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以美元为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

(1) 金融资产

1. 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为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、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团目前无此类金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

1. 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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。

企业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控制的，则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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

1. 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于按成本计量的权益工具投资，当被投资单位经营业绩连续多年绩下滑且无扭转迹象时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确

认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本集团本期无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有证据表明某项应收款项的信用风险较大，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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品和产成品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

本集团在相关资产达到下列条件时将其划分为持有待售的资产：相关资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；本集团批准机构已经就处置该资产作出决议；本集团与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.00%-4.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权（海域使用权）、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权（海域使用权）从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

由于各种原因无法预见该无形资产为本集团带来经济利益的期限而确认为其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团的新产品研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究阶段和开发两个阶段：研究阶段具体需经过调研、论证、年度新产品开发计划的立项和审批、前期研究工作（包含配方和工艺设计、设备选择、制定技术标准等）、月度新产品开发计划的制定和审批等阶段，月度新产品开发计划的审批完成标志着新产品研究阶段的结束。开发阶段具体需经过新产品试制、项目验收等阶段，项目验收标志着新产品开发阶段的结束。

开发阶段开始时点：月度新产品开发计划审批完成，新产品的前期研究工作已经完成，产品的配方、工艺技术标准已经确定。

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：

- 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) 管理层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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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起转为无形资产。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为电炉平台及钢包车基础费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。电炉平台及钢包车基础费用的摊销年限为3年。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团目前不存在设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团目前不存在辞退福利。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团目前不存在其他长期福利。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入

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、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。有关销售商品收入的具体确认时点为：对于国内销售，本集团以产品出库并经客户验收作为确认销售收入的时点；对于出口销售，本集团按照销售合同对贸易方式的约定和《国际贸易术语解释通则》（2010）的相关规定，以出口货物的风险和报酬转移作为确认出口收入的时点，合同中对风险转移条款有特别约定的，从其特别约定。

（2）提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，或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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用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。

2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，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；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为

融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相

应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产组的公允价值减去处置费用的净额中的较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）无形资产减值准备的会计估计

本集团在对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对无形资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对无形资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的无形资产减值准备。

(6) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(7) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

1、安全生产费的提取

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，提取和使用、核算安全生产费。

本集团为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取安全生产费，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；

(4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；

(5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

新建企业和投产不足一年的机械制造企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”会计科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，直接计入当期损益。

2、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

3、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分布信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

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	应缴增值税和营业税	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
房产税	对于自用的房屋，按房屋原值一次减除30%损耗后的房屋余值为计税基础，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。	1.2%-12%
教育费附加	应缴增值税和营业税	3%
地方教育费附加	应缴增值税和营业税	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	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 International Limited（以下简称“MPM公司”）	16.5%
寿光宝隆石油器材有限公司（以下简称“寿光宝隆公司”）	25%
寿光懋隆新材料技术开发有限公司（以下简称“懋隆新材料公司”）	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

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2015]33号文件《关于认定山东科兴生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》的规定，本公司被认定为高新技术企业，并取得GR201437000051号高新技术企业证书，资格有效期3年，公司自2014年1月1日至2016年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,144.83	83,692.32

银行存款	250,130,315.58	323,835,489.16
其他货币资金	330,024,169.29	291,290,034.90
合计	580,181,629.70	615,209,216.38
其中：存放在境外的款项总额	2,509,419.37	3,133,676.26

(1) 本集团存放境外的款项为香港子公司MPM公司的货币资金。

(2) 本集团期末其他货币资金中包括银行承兑保证金 257,974,169.30 元（年初金额：176,490,478.32 元），借款及信用证保证金为 49,999,999.99 元（年初金额：10,404,906.58 元），保函保证金 22,050,000.00 元（年初金额：22,050,000.00 元），定期存款零（年初金额：82,344,650.00 元）。

(3) 本集团到期日超过 3 个月的银行承兑汇票保证金为 155,896,587.81 元（年初金额：68,391,676.70 元），到期日超过 3 个月的借款及信用证保证金为零（年初金额：5,000,000.00 元），到期日超过 3 个月的保函保证金 20,100,000.00 元（年初金额为零），到期日超过 3 个月的定期存款为零（年初金额：44,974,650.00 元）。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,718,073.14	90,685,848.66
商业承兑票据	950,000.00	
合计	74,668,073.14	90,685,848.66

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,512,069.80
合计	15,512,069.80

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	383,617,010.60	
合计	383,617,010.60	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本集团本期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,376,029.00	2.22%	10,479,971.25	72.90%	3,896,057.75	14,376,029.00	2.31%	10,479,971.25	72.90%	3,896,057.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	630,668,626.57	97.37%			630,668,626.57	604,328,444.90	97.26%			604,328,444.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,687,096.03	0.41%	2,271,189.00	84.52%	415,907.03	2,687,096.03	0.43%	2,271,189.00	84.52%	415,907.03
合计	647,731,751.60	100.00%	12,751,160.25		634,980,591.35	621,391,569.93	100.00%	12,751,160.25		608,640,409.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
胜利油田高原石油装备有限责任公司	3,284,636.96	3,284,636.96	100.00%	账龄在四年以上，收回可能性较小。
美国 SBI 公司	3,807,804.56	3,807,804.56	100.00%	账龄在二年以上，收回可能性较小。
文莱金龙投资有限公司北京办事处	7,283,587.48	3,387,529.73	46.51%	账龄在二年以上，收回存在不确定性。
合计	14,376,029.00	10,479,971.25	--	--

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本集团本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
				本期末余额
河北中泰钢管制造有限公司	68,044,415.00	1年以内	10.51%	
陕西延长石油材料有限责任公司	56,973,103.00	1年以内	8.80%	
顶峰管材	47,078,508.00	1年以内	7.27%	
SP公司	44,745,935.78	1年以内	6.91%	
中国石油天然气股份有限公司	26,057,920.00	1年以内	4.02%	3,462,882.83
合计	242,899,881.78		37.50%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2015年6月30日，本集团无质押的应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,974,371.17	99.84%	40,372,275.65	99.85%
1 至 2 年	36,828.80	0.08%	31,180.00	0.08%
2 至 3 年	9,436.34	0.02%		
3 年以上	31,514.22	0.06%	28,214.22	0.07%
合计	49,052,150.53	--	40,431,669.87	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	本期末余额	账龄	占预付款项本期末余额合计数的比例(%)
JESORO OIL LTD	29,164,818.84	1年以内	59.46
宁夏华横物流有限公司	6,571,973.40	1年之内	13.40
淄博齐林傅山钢铁有限公司	3,020,932.20	1年以内	6.16
鄂尔多斯市西金矿冶有限责任公司	1,699,967.00	1年之内	3.47
TYK CORPORATION	1,365,058.97	1年之内	2.78
合计	41,822,750.41		85.26

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		743,209.80
保证金利息	3,728,887.81	1,927,493.53
合计	3,728,887.81	2,670,703.33

(2) 重要逾期利息

本集团上述利息均未逾期。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,959,979.30	99.74%			44,959,979.30	48,859,721.67	99.76%			48,859,721.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,119.25	0.26%	119,119.25	100.00%		119,119.25	0.24%	119,119.25	100.00%	0.00
合计	45,079,098.55	100.00%	119,119.25		44,959,979.30	48,978,840.92	100.00%	119,119.25		48,859,721.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

本集团本期未计提其他应收款坏账准备；本集团本期无收回或转回其他应收款坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	42,109,436.12	46,983,726.91
个人往来	1,345,531.25	1,361,899.25
保证金、押金	915,800.00	362,827.76
其他往来	708,331.18	270,387.00
合计	45,079,098.55	48,978,840.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
寿光市羊口镇财政所	项目建设押金	14,530,000.00	2-3 年	32.23%	
中华人民共和国潍坊海关	保证金、税金	11,829,809.30	1 年以内	26.24%	
古城街道办事处	往来款	6,891,320.00	3 年以上	15.29%	
文登市高村镇人民政府	往来款	2,000,000.00	3 年以上	4.44%	
上海石油交易所西部有限公司	往来款	1,128,181.00	1 年以内	2.50%	
合计	--	36,379,310.30	--	80.70%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,620,712.81	14,094,273.76	225,526,439.05	230,974,251.85	14,094,273.76	216,879,978.09
在产品	319,979,558.82	6,983,415.60	312,996,143.22	389,217,664.90	6,983,415.60	382,234,249.30
库存商品	359,235,384.68	13,159,842.92	346,075,541.76	411,746,691.68	13,159,842.92	398,586,848.76
周转材料	0.00					
消耗性生物资产	0.00					
建造合同形成的 已完工未结算资 产	0.00					
委托加工物资	9,333,618.89	572,454.32	8,761,164.57	21,941,068.85	572,454.32	21,368,614.53
合计	928,169,275.20	34,809,986.60	893,359,288.60	1,053,879,677.28	34,809,986.60	1,019,069,690.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,094,273.76					14,094,273.76
在产品	6,983,415.60					6,983,415.60
库存商品	13,159,842.92					13,159,842.92
委托加工物资	572,454.32					572,454.32
合计	34,809,986.60					34,809,986.60

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	42,214,361.60	48,939,615.27

其他预付税金	307,931.91	
合计	42,522,293.51	48,939,615.27

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
寿光弥河水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					9.73%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	2,820,504.16									2,820,504.16	
寿光市懋	51,535,517.55			1,326,825.71			4,500,000.00			48,362,343.26	

隆小额贷 款股份有 限公司										
小计	54,356,021.71		1,326,825.71			4,500,000.00			51,182,847.42	
合计	54,356,021.71		1,326,825.71			4,500,000.00			51,182,847.42	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	609,621,935.70	2,136,671,270.98	100,930,829.13	15,026,559.71	2,862,250,595.52
2.本期增加金额	141,522.00	4,035,640.86	215,588.02	74,358.97	4,467,109.85
(1) 购置	141,522.00	4,035,640.86	215,588.02	74,358.97	4,467,109.85
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	28,000.00	254,240.00	85,232.63	26,700.00	394,172.63
(1) 处置或报 废	28,000.00	254,240.00	85,232.63	26,700.00	394,172.63
4.期末余额	609,735,457.70	2,140,452,671.84	101,061,184.52	15,074,218.68	2,866,323,532.74
二、累计折旧					
1.期初余额	124,903,314.02	812,787,377.68	69,636,730.54	11,113,672.34	1,018,441,094.58
2.本期增加金额	13,443,770.52	79,957,652.17	4,372,314.97	754,152.19	98,527,889.85
(1) 计提	13,443,770.52	79,957,652.17	4,372,314.97	754,152.19	98,527,889.85
3.本期减少金额	12,541.21	237,611.35	74,880.96	25,365.00	350,398.52
(1) 处置或报 废	12,541.21	237,611.35	74,880.96	25,365.00	350,398.52
4.期末余额	138,334,543.33	892,507,418.50	73,934,164.55	11,842,459.53	1,116,618,585.91
三、减值准备					

1.期初余额	4,986,478.28	11,055,919.03			16,042,397.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,986,478.28	11,055,919.03			16,042,397.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	466,414,436.09	1,236,889,334.31	27,127,019.97	3,231,759.15	1,733,662,549.52
2.期初账面价值	479,732,143.40	1,312,827,974.27	31,294,098.59	3,912,887.37	1,827,767,103.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流园厂房	10,024,008.86	尚在办理中
墨龙花园 7 号楼	9,000,000.00	尚在办理中

(1) 本公司本期末固定资产中，不存在暂时闲置的情况。

(2) 本公司固定资产本期末不存在减值情形，未计提固定资产减值准备。

(3) 本公司本期末固定资产中，不存在用于抵押担保的情况。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸造分厂整体搬迁技术改造项目	744,592,415.27		744,592,415.27	686,093,340.23		686,093,340.23
海水淡化项目	13,542,530.27		13,542,530.27	13,463,230.27		13,463,230.27
余热及煤气综合利用项目	36,571,255.85		36,571,255.85	33,598,467.40		33,598,467.40

制氧站项目	98,158,042.80		98,158,042.80	98,158,042.80		98,158,042.80
职工技能拓展训练中心	13,967,018.90		13,967,018.90	11,458,300.00		11,458,300.00
其他零星工程	9,347,719.32		9,347,719.32	10,233,516.05		10,233,516.05
合计	916,178,982.41		916,178,982.41	853,004,896.75		853,004,896.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
铸造分厂整体搬迁技术改造项目	800,000,000.00	686,093,340.23	58,499,075.04			744,592,415.27	93.07%	93.00%	45,073,523.13	19,157,942.54	5.00%	其他
海水淡化项目	150,000,000.00	13,463,230.27	79,300.00			13,542,530.27	9.03%	9.00%	217,733.77	25,970.07	5.00%	其他
余热及煤气综合利用项目	120,000,000.00	33,598,467.40	2,972,788.45			36,571,255.85	30.48%	30.00%	1,452,122.79	973,562.58	5.00%	其他
制氧站项目	100,000,000.00	98,158,042.80				98,158,042.80	98.16%	98.00%	1,398,115.38		5.00%	其他
职工技能拓展训练中心	26,000,000.00	11,458,300.00	2,508,718.90			13,967,018.90	53.72%	54.00%	0.00			其他
合计	1,196,000,000.00	842,771,380.70	64,059,882.39			906,831,263.09	--	--	48,141,495.07	20,157,475.19		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本集团在建工程本期末不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

本集团本期末在建工程中，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

14、油气资产

适用 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	386,652,878.49	2,541,868.11	323,314,354.43	770,036.72	713,279,137.75
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	386,652,878.49	2,541,868.11	323,314,354.43	770,036.72	713,279,137.75
二、累计摊销					
1.期初余额	31,435,495.29	1,271,658.31	167,324,069.49	751,190.60	200,782,413.69
2.本期增加金额	3,922,975.85	250,551.36	21,136,504.94	3,803.40	25,313,835.55
(1) 计提	3,922,975.85	250,551.36	21,136,504.94	3,803.40	25,313,835.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,358,471.14	1,522,209.67	188,460,574.43	754,994.00	226,096,249.24
三、减值准备					
1.期初余额			33,968,375.45		33,968,375.45

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			33,968,375.45		33,968,375.45
四、账面价值					
1.期末账面价值	351,294,407.35	1,019,658.44	100,885,404.55	15,042.72	453,214,513.06
2.期初账面价值	355,217,383.20	1,270,209.80	122,021,909.49	18,846.12	478,528,348.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	转入当期损益		
研究支出				2,889,404.59				2,889,404.59
开发支出		30,428,367.36						30,428,367.36
合计		30,428,367.36		2,889,404.59				33,317,771.95

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例91.33%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

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
非同一控制下企业合并	142,973,383.21					142,973,383.21

(2) 商誉减值准备

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

非同一控制下企业合并	59,490,000.00					59,490,000.00
------------	---------------	--	--	--	--	---------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团商誉为本集团2007年收购非同一控制下的懋隆新材料公司的股权产生，该收购构成非同一控制下企业合并。

本集团在2014年12月31日聘请专业评估机构对商誉进行减值测试，将商誉账面价值分配至收购日经营铸锻业务的三个资产组，代表三个现金产生单位。各现金产生单位之可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量现值两者之间较高者确定。

①资产组中以预计未来现金流量现值作为其可收回金额的主要假设概述如下：

为进行相关资产组减值测试，使用管理层核准之五年期财务预算为基准，超逾五年期的财务预算之现金流量不变，增长率为零，并按折现率为10.80%预测未来现金流量现值。相关资产组未来现金流量另一重要假设为预算毛利率，根据相关资产组现金产生单位之过往表现及管理层预计市场发展确定。

②资产组中以公允价值减去处置费用后的净额作为其可收回金额的主要假设概述如下：

为进行相关资产组减值测试，以市场价格确定相关资产组的公允价值，以重置成本法确定相关资产组公允价值减去处置费用后的净额。

本期末公司依据上述方法进行减值测试，未发生减值。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2#电炉平台及钢包车基础	76,389.00		41,666.64		34,722.36
合计	76,389.00		41,666.64		34,722.36

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	8,709,562.97	2,177,390.74	8,709,562.97	2,177,390.74
可抵扣亏损	19,959,031.48	4,989,757.87	19,959,031.48	4,989,757.87
坏账准备	12,870,279.50	1,960,691.48	12,870,279.50	1,960,691.48

存货跌价准备	34,809,986.60	5,778,344.08	34,809,986.60	5,778,344.08
应付职工薪酬	26,121,585.93	4,572,713.42	26,350,820.61	4,607,098.62
无形资产摊销	100,183,351.63	21,692,597.75	87,523,411.08	18,527,612.61
固定资产减值准备及折旧	8,782,561.33	2,195,640.33	8,782,561.33	2,195,640.33
递延收益	1,808,000.00	271,200.00	3,616,000.00	542,400.00
无形资产减值准备	13,558,093.45	2,033,714.01	19,888,386.55	2,983,257.98
合计	226,802,452.89	45,672,049.68	222,510,040.12	43,762,193.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资	15,237.51	3,809.38	15,237.51	3,809.38
固定资产	2,660,166.58	665,041.65	2,938,145.75	734,536.44
无形资产	29,755,967.94	7,433,369.79	30,104,364.66	7,526,091.16
应收存款利息	3,728,887.81	559,333.17	2,670,703.33	400,605.50
内部交易未实现亏损	9,008,902.36	2,252,225.59	9,008,902.36	2,252,225.59
合计	45,169,162.20	10,913,779.58	44,737,353.61	10,917,268.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		45,672,049.68		43,762,193.71
递延所得税负债		10,913,779.58		10,917,268.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	150,536,790.82	98,614,758.76
合计	150,536,790.82	98,614,758.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	3,604,023.09	3,604,023.09	
2018 年	42,074,676.62	42,074,676.62	
2019 年	52,936,059.05	52,936,059.05	
2010	51,922,032.06		
合计	150,536,790.82	98,614,758.76	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地款（注 1）	127,016,280.00	127,016,280.00
设备款（注 2）	126,184,710.55	79,674,985.14
工程款（注 3）	26,464,918.73	12,324,218.73
合计	279,665,909.28	219,015,483.87

注1：本集团预付的土地款为127,016,280.00元，将其款项列报在其他非流动资产。

注2：本集团预付设备款为126,184,710.55元，设备尚未抵达本集团，所预付款项列示为其他非流动资产。

注3：本集团预付工程款为26,464,918.73元，因工程尚未开工，所预付款项列示为其他非流动资产。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	61,136,000.00	61,190,000.00
信用借款	1,318,323,840.30	1,353,615,321.00
合计	1,379,459,840.30	1,414,805,321.00

保证借款为本公司为子公司MPM借款提供的保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，本集团本期末无已逾期未偿还短期借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	487,080,249.79	426,865,457.13
合计	487,080,249.79	426,865,457.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	485,295,366.73	526,501,001.59
工程设备款	165,324,825.32	178,824,417.00
合计	650,620,192.05	705,325,418.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉大西洋连铸设备工程有限责任公司	2,503,300.00	未结算
山东冶金机械厂有限公司	1,912,336.75	未结算
无锡湖光工业炉有限公司	1,480,000.00	未结算
成都攀成钢冶金工程技术有限公司	1,460,000.00	未结算
合计	7,355,636.75	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货款	61,691,679.99	151,391,041.52

合计	61,691,679.99	151,391,041.52
----	---------------	----------------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,312,782.88	58,543,157.29	58,786,235.24	26,069,704.93
二、离职后福利-设定提存计划	59,721.94	5,567,812.58	5,627,534.52	0.00
合计	26,372,504.82	64,110,969.87	64,413,769.76	26,069,704.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,240,431.89	47,235,123.01	48,095,966.38	21,379,588.52
2、职工福利费		7,005,294.78	7,005,294.78	0.00
3、社会保险费	34,575.86	2,833,495.62	2,868,071.48	0.00
其中：医疗保险费	25,146.08	2,123,097.95	2,148,244.03	0.00
工伤保险费	6,286.52	425,279.24	431,565.76	0.00
生育保险费	3,143.26	285,118.43	288,261.69	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,037,775.13	1,469,243.88	816,902.60	4,690,116.41
合计	26,312,782.88	58,543,157.29	58,786,235.24	26,069,704.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	56,578.68	5,273,761.48	5,330,340.16	
2、失业保险费	3,143.26	294,051.10	297,194.36	
合计	59,721.94	5,567,812.58	5,627,534.52	0.00

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	9,973,146.02	1,144,672.84
消费税	0.00	
营业税	0.00	153,089.77
企业所得税	11,368,357.45	2,472,917.23
个人所得税	1,250,873.45	71,303.90
城市维护建设税	623,298.54	856,574.92
房产税	1,165,545.57	1,168,151.84
土地使用税	2,435,816.27	2,435,816.27
教育费附加	522,193.98	611,839.27
地方水利基金	166,025.20	122,367.88
印花税	115,619.60	1,297,353.01
残保金	3,032.00	
合计	27,623,908.08	10,334,086.93

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,567,123.29	14,745,205.48
短期借款应付利息	6,199,547.31	6,890,151.45
合计	7,766,670.60	21,635,356.93

截至2015年6月30日本集团无已逾期未支付的利息。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提动力费	8,759,869.41	12,327,140.22
押金	10,554,186.61	11,090,333.08
其他	6,567,983.09	1,462,181.05
合计	25,882,039.11	24,879,654.35

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本集团无账龄超过一年的重要其他应付款。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	1,808,000.00	1,808,000.00
合计	1,808,000.00	1,808,000.00

根据山东省发展和改革委员会鲁发改投资[2011]1354号通知，2011年度本公司收到中央预算内款项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1,808,000.00元。其他流动负债系将于下一年内结转的递延收益。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本公司债	498,777,777.75	498,111,111.09
合计	498,777,777.75	498,111,111.09

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

分期付息到期还本公司债	500,000,000.00	2013-6-7	3年	496,000,000.00	498,111,111.09	13,000,000.00	666,666.66			498,777,777.75
合计	--	--	--	496,000,000.00	498,111,111.09	13,000,000.00	666,666.66			498,777,777.75

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,808,000.00		1,808,000.00		与资产相关政府补助
合计	1,808,000.00		1,808,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设高端新型石	1,808,000.00			1,808,000.00		与资产相关

油装备项目						
合计	1,808,000.00			1,808,000.00		--

根据山东省发展和改革委员会鲁发改投资[2011]1354 号通知，本公司收到中央预算内款项 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 1,808,000.00 元，并将一年内结转的收入的递延收益转入其他流动负债。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	797,848,400.00						797,848,400.00

所有本公司的股份均为每股面值人民币1元的普通股。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	849,481,990.92			849,481,990.92
其他资本公积	18,667.50			18,667.50
合计	849,500,658.42			849,500,658.42

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	312,161.80	26,563.42			25,055.32	1,508.10	337,217.12
外币财务报表折算差额	312,161.80	26,563.42			25,055.32	1,508.10	337,217.12
其他综合收益合计	312,161.80	26,563.42			25,055.32	1,508.10	337,217.12

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,137,045.56	2,137,045.56	
合计		2,137,045.56	2,137,045.56	

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，本集团按照相关规定计提安全生产费。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,686,903.51			176,686,903.51
合计	176,686,903.51			176,686,903.51

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	869,937,207.44	857,482,430.32
调整后期初未分配利润	869,937,207.44	857,482,430.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,313,286.91	20,233,190.77
减：提取法定盈余公积		7,778,413.65
期末未分配利润	880,250,494.35	869,937,207.44

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,086,542,619.09	889,108,777.51	1,323,532,950.04	1,175,513,321.85

其他业务	11,107,017.82	20,413,650.62	13,380,043.06	9,188,364.34
合计	1,097,649,636.91	909,522,428.13	1,336,912,993.10	1,184,701,686.19

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	111,083.43	841,721.98
城市维护建设税	4,123,362.20	4,383,017.23
教育费附加	2,945,258.69	1,878,435.97
资源税	589,051.75	1,878,436.07
合计	7,768,756.07	8,981,611.25

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	58,323,886.95	54,420,019.00
代理费	8,697,675.59	7,227,353.64
工资	1,568,190.81	1,179,642.37
差旅费	412,560.79	330,391.28
业务招待费	1,248,919.80	492,837.62
办公费	174,001.35	237,326.86
中介费	50,654,083.40	9,210,458.07
折旧费	644,810.81	597,508.74
其他	745,659.67	918,587.66
合计	122,469,789.17	74,614,125.24

41、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	24,941,953.50	24,013,943.25
税金	7,746,959.48	5,131,523.75
工资及职工福利费	6,756,143.91	5,710,667.08
折旧费	13,418,224.55	3,854,674.32
机物料消耗	128,514.01	900,849.03

新产品开发费	2,889,404.59	2,449,460.09
中介费	1,347,811.43	50,358.47
电费	537,706.57	480,198.43
业务招待费	644,486.37	860,658.30
环保费用支出	49,736.76	164,387.53
董事会费	1,630,643.57	789,736.26
交通费用	223,496.30	254,740.81
修理费	354,669.52	279,872.83
运输费	26,904.01	17,190.77
财产保险费	75,582.13	167,744.32
差旅费	282,100.60	213,108.77
宣传费	20,380.00	12,970.00
水费	163,710.88	176,948.47
安全生产费	866,123.68	956,595.47
其他	458,688.80	1,175,815.54
合计	62,563,240.66	47,661,443.49

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,653,998.56	41,564,796.39
减：已资本化的利息费用	-20,157,475.19	-9,578,507.03
减：利息收入	-9,328,890.99	-19,612,130.10
汇兑差额	-5,679,564.59	5,010,282.98
其他	7,327,067.31	4,656,978.60
合计	13,815,135.10	22,041,420.84

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失		-7,137,983.52
合计		-7,137,983.52

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,326,825.71	1,738,261.51
合计	1,326,825.71	1,738,261.51

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		613,516.80	
其中：固定资产处置利得		613,516.80	
政府补助	23,150,709.22	2,787,036.89	
处罚收入	590,184.44	644,658.80	
合计	23,740,893.66	4,045,212.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴	23,150,709.22	2,787,036.89	与收益相关
合计	23,150,709.22	2,787,036.89	--

2015年1月收到社保及岗位补贴182,449.42元；2015年1月、3月收到外经贸发展扶持资金23.5万；2015年2月收到文登财政局节能减排、技术创新补贴15万；2015年2月、4月收到专利补贴7.15万；2015年4月收到潍坊循环经济专项补贴2万；2015年4月收到利用外资项目奖励21万；2015年5月收到资源综合利用补助1,995万；2015年5月收到财政对收购废旧物资补贴523,759.80元；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，本期摊销金额为人民币180.8万元。

46、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	41,384.21	358,974.66	
其中：固定资产处置损失	41,384.21	358,974.66	
对外捐赠	24,000.00	14,000.00	
其他	2,467.62	17,569.29	

合计	67,851.83	390,543.95	
----	-----------	------------	--

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,252,946.59	5,127,881.14
递延所得税费用	-1,751,128.31	-1,630,496.92
合计	7,501,818.28	3,497,384.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,510,155.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	976,523.30
子公司适用不同税率的影响	67,655.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,336,733.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,647,434.40
研究开发费加计扣除影响	-1,184,767.88
权益法核算联营企业损益影响	331,706.43
所得税费用	7,501,818.28

48、其他综合收益

详见附注七、34。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,150,709.22	2,787,036.89
利息收入	9,328,891.00	19,612,130.10
承兑汇票保证金的减少		88,362,117.22

受限定期存款减少	44,974,650.00	
其他	3,306,453.07	8,919,859.84
合计	80,760,703.29	119,681,144.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	58,350,790.96	54,437,209.77
新产品开发费	2,889,404.59	2,449,460.09
耗用品	287,727.31	1,857,444.50
代理费	8,697,675.59	7,227,353.64
差旅费	694,661.39	798,240.86
中介费	53,632,538.40	9,260,816.54
修理费	354,669.52	279,872.83
水电费	701,417.45	657,146.90
业务招待费	1,813,315.32	1,353,495.92
承兑汇票保证金增加	87,504,911.11	
其他	4,233,497.95	3,302,180.64
合计	219,160,609.59	81,623,221.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金的减少		17,353,000.00
贷款保证金的减少	5,000,000.00	36,501,974.00
合计	5,000,000.00	53,854,974.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金的增加	20,100,000.00	
合计	20,100,000.00	

50、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	-991,662.96	7,946,235.44
加：资产减值准备		-3,088,128.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,086,059.69	94,756,189.28
无形资产摊销	24,941,953.50	24,013,943.25
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）	41,384.21	-414,493.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,359.70	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,775,385.29	32,142,962.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,326,825.71	-1,738,261.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,909,855.97	-1,924,412.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	158,727.66	105,173.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	141,795,250.10	-86,502,442.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,340,411.54	87,161,177.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,372,356.10	166,440,712.92
其他	-5,129,093.06	-966,614.05
经营活动产生的现金流量净额	126,758,914.81	317,932,041.21
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	404,185,041.89	737,253,372.67
减：现金的期初余额	496,842,889.68	330,546,464.49
现金及现金等价物净增加额	-92,657,847.79	406,706,908.18

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	404,185,041.89	496,842,889.68
其中：库存现金	27,144.83	83,692.32
可随时用于支付的银行存款	250,130,315.58	323,835,489.16
可随时用于支付的其他货币资金	154,027,581.48	172,923,708.20
三、期末现金及现金等价物余额	404,185,041.89	496,842,889.68

(1) 本集团期末其他货币资金中包括银行承兑保证金 257,974,169.30 元（年初金额：176,490,478.32 元），借款及信用证保证金为 49,999,999.99 元（年初金额：10,404,906.58 元），保函保证金 22,050,000.00 元（年初金额：22,050,000.00 元），定期存款零（年初金额：82,344,650.00 元）。

(2) 本集团到期日超过 3 个月的银行承兑汇票保证金为 155,896,587.81 元（年初金额：68,391,676.70 元），到期日超过 3 个月的借款及信用证保证金为零（年初金额：5,000,000.00 元），到期日超过 3 个月的保函保证金 20,100,000.00 元（年初金额为零），到期日超过 3 个月的定期存款零（年初金额：44,974,650.00 元）。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	38,412,744.29	6.1136	234,840,153.49
欧元	115,194.59	6.8699	791,375.31
其中：美元	17,974,245.04	6.1136	109,887,344.48
欧元	228,263.45	6.8699	1,568,147.08
预付账款			
其中：美元	4,770,482.00	6.1136	29,164,818.76
短期借款			
其中：美元	97,438,978.72	6.1136	595,702,940.30
应付账款			
其中：美元	1,239,785.56	6.1136	7,579,553.00
预收账款			
其中：美元	7,785,355.47	6.1136	47,596,549.20
欧元	1,883,450.30	6.8699	12,939,115.22
应付利息			
其中：美元	724,749.98	6.1136	4,430,831.48

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

本公司控股子公司（持股比例和表决权比例均为90%）MPM公司注册地和主要经营地在香港，记账本位币为美元。

52、其他

八、合并范围的变更

1、其他

本集团本年度合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
MPM 公司	香港	香港	贸易业	90.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
懋隆新材料公司	寿光	寿光	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
墨龙机电公司	寿光	寿光	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
宝隆资源公司	威海	威海	贸易业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
懋隆回收公司	寿光	寿光	贸易业	10.00%	90.00%	非同一控制下企业合并
寿光宝隆公司	寿光	寿光	制造业	70.00%	0.00%	投资设立
威海宝隆公司	威海	威海	制造业	61.54%	38.46%	非同一控制下企业合并
墨龙物流公司	寿光	寿光	服务业	100.00%	0.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
MPM 公司	10.00%	-168,049.77		148,117.59
寿光宝隆公司	30.00%	-11,135,392.00		44,510,585.07

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
MPM 公司	51,097,117.08	13,258,435.57	64,355,552.65	65,921,178.05		65,921,178.05	64,027,362.58	13,011,305.39	77,038,667.97	77,011,090.84		77,011,090.84
寿光宝隆公司	227,655,495.28	586,276,101.11	813,931,596.39	665,562,979.49		665,562,979.49	187,120,704.13	614,273,007.25	801,393,711.38	615,907,121.15		615,907,121.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
MPM 公司	939,088.06	-1,597,878.54	-1,572,823.22	256.53	73,161,657.92	1,825,832.16	1,726,370.73	73,412,179.29
寿光宝隆公司	562,282,358.34	-37,117,973.33	-37,117,973.33	44,222,867.35	736,834,099.67	-4,882,779.08	-4,882,779.08	-40,620,524.35

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	克拉玛依	克拉玛依	制造业	0.00%	30.00%	权益法
寿光市懋隆小额贷款股份有限公司	寿光	寿光	金融服务	0.00%	30.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	寿光市懋隆小额贷款股份有限公司	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	寿光市懋隆小额贷款股份有限公司
流动资产	13,899,100.92	159,662,645.78	18,484,665.80	168,390,402.11
非流动资产	3,548,600.63	3,696,417.55	3,522,584.70	3,812,020.39
资产合计	17,447,701.55	163,359,063.33	22,007,250.50	172,202,422.50
流动负债	2,147,703.86	2,689,144.39	5,925,307.55	955,255.94
非流动负债	6,716,731.88	0.00	6,716,731.88	0.00
负债合计	8,864,435.74	2,689,144.39	12,642,039.43	955,255.94
归属于母公司股东权益	8,583,265.81	160,669,918.94	9,365,211.07	171,247,166.56
按持股比例计算的净资产份额	2,574,979.74	48,200,975.68	2,809,563.32	51,374,149.97
对联营企业权益投资的账面价值	2,820,504.16	48,362,343.26	2,820,504.16	51,535,517.55
营业收入	4,319,810.43	6,521,007.30	6,051,254.92	7,314,302.58
净利润	-780,247.83	4,422,752.38	-445,633.59	5,794,205.02

综合收益总额	-780,247.83	4,422,752.38	-445,633.59	5,794,205.02
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团母公司以及子公司MPM以美元、欧元和港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年6月30日，除货币资金、应收账款、短期借款、应付账款、预收账款、应付利息有美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款以降低汇率风险。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2015年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对客户的信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团报告期无以公允价值计量的资产和负债。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和应付债券。

除下述金融负债外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

项目	本期末金额		年初金额	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债-应付债券	498,777,777.75	475,000,000.00	498,111,111.09	474,650,000.00

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场的报价确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2015年6月30日，张恩荣先生拥有本公司265,617,000.00的表决权股份，为本公司之控股股东和最终控制方。

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	本期末金额	年初金额	本期末比例	年初比例
张恩荣	265,617,000.00	265,617,000.00	33.29	33.29

本企业最终控制方是张恩荣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	联营企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	抽油泵及配件	1,402,519.91	4,296,691.28

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	2,071,080.14		1,930,131.84	
------	----------------	--------------	--	--------------	--

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本集团于本期末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	本期末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺	295,812,874.32	274,402,850.94
合计	295,812,874.32	274,402,850.94

(2) 前期承诺履行情况

本集团对于前期承诺已按合约执行。

(3) 除上述承诺事项外，截至2015年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本集团及本公司无重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、销售退回

截至本财务报告报出日，无销售退回情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品包括油套管、三抽设备、石油机械部件及其他。

(2) 报告分部的会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	油套管	三抽设备	石油机械部件	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入	1,001,170,579.14	22,556,421.79	61,180,702.89	12,741,933.09			1,097,649,636.91
对外交易收入							
分部间交易收入							
分部营业收入合计	1,001,170,579.14	22,556,421.79	61,180,702.89	12,741,933.09			1,097,649,636.91
报表营业收入合计	1,001,170,579.14	22,556,421.79	61,180,702.89	12,741,933.09			1,097,649,636.91
分部费用	945,465,583.57	16,781,353.73	54,316,932.31	23,197,103.76			1,039,760,973.37
分部营业利润	55,704,995.57	5,775,068.06	6,863,770.58	-10,455,170.67			57,888,663.54
调节项目：					75,051,550.05		75,051,550.04

管理费用					62,563,240.66		62,563,240.66
财务费用					13,815,135.10		13,815,135.10
投资收益					1,326,825.71		1,326,825.71
报表营业利润	55,704,995.57	5,775,068.06	6,863,770.58	-10,455,170.67	-75,051,550.05		-17,162,886.51
营业外收入					23,740,893.66		23,740,893.66
营业外支出					67,851.83		67,851.83
利润总额	55,704,995.57	5,775,068.06	6,863,770.58	-10,455,170.68	-51,378,508.21		6,510,155.32
所得税					7,501,818.28		7,501,818.28
净利润	55,704,995.57	5,775,068.06	6,863,770.58	-10,455,170.68	-58,880,326.49		-991,662.96
分部资产总额	4,959,024,534.02	106,698,324.30	249,069,732.30	38,667,694.26	573,515,933.36		5,926,976,218.24
分部负债总额	1,229,551,210.57	21,783,654.50	101,456,302.30	814,590.94	1,824,088,083.87		3,177,693,842.18
补充信息：							
折旧	86,564,594.83	2,976,119.05	3,891,828.46	3,251,814.89	1,493,134.11		98,177,491.34
摊销	22,691,842.69	6,486.66	1,177,075.04		1,438,431.16		25,313,835.55
利息收入					-9,328,891.00		-9,328,891.00
利息费用					23,144,026.10		23,144,026.10
当年确认的减值损失							
长期股权投资以外的非流动资产	2,814,159,002.25	83,409,135.59	112,263,704.20	32,045,857.66	500,462,777.18		3,542,340,476.88
资本性支出	66,843,311.50			403,711.38			67,247,022.88
其中：在建工程支出	63,023,306.32			150,779.34			63,174,085.66
购置固定资产支出	3,820,005.18			252,932.04			4,072,937.22
购置无形资产支出							

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,376,029.00	1.40%	10,479,971.25	72.90%	3,896,057.75	14,376,029.00	1.66%	10,479,971.25	72.90%	3,896,057.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,011,212,283.26	98.37%			1,011,212,283.26	848,545,515.50	98.06%			848,545,515.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,385,600.52	0.23%	1,969,693.49	82.57%	415,907.03	2,385,600.52	0.28%	1,969,693.49	82.57%	415,907.03
合计	1,027,973,912.78	100.00%	12,449,664.74		1,015,524,248.04	865,307,145.02	100.00%	12,449,664.74		852,857,480.28

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
胜利油田高原石油装备有限责任公司	3,284,636.96	3,284,636.96	100.00%	账龄在三年以上，收回可能性较小。
美国 SBI 公司	3,807,804.56	3,807,804.56	100.00%	账龄在二年以上，收回可能性较小。
文莱金龙投资有限公司北京办事处	7,283,587.48	3,387,529.73	46.51%	账龄在二年以上，收回存在不确定性。
合计	14,376,029.00	10,479,971.25	--	--

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
寿光懋隆新材料技术开发有限公司	362,245,156.00	1年以内	35.24%	
河北中泰钢管制造有限公司	68,044,415.00	1年以内	6.62%	
陕西延长石油材料有限责任公司	56,973,103.00	1年以内	5.54%	
顶峰管材	47,078,508.00	1年以内	4.58%	
SP公司	44,745,935.78	1年以内	4.35%	
合计	579,087,117.78		56.33%	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	230,302,459.25	99.95%			230,302,459.25	272,409,135.72	99.96%			272,409,135.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,119.25	0.05%	119,119.25	100.00%		119,119.25	0.04%	119,119.25	100.00%	
合计	230,421,578.50		119,119.25		230,302,459.25	272,528,254.97	100.00%	119,119.25		272,409,135.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	228,751,746.50	271,163,355.72
保证金、押金	655,800.00	250,000.00
个人往来	1,014,032.00	1,114,899.25
合计	230,421,578.50	272,528,254.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
寿光宝隆石油器材有限公司	往来款	190,000,000.00	1-2 年	82.46%	
寿光市羊口镇财政所	项目建设押金	14,530,000.00	1-2 年	6.31%	
中华人民共和国潍坊海关	保证金	11,829,809.30	1 年以内	5.13%	
古城街道办事处	往来款	6,891,320.00	4 年以内	2.99%	
上海石油交易所西部有限公司	往来款	1,128,181.00	1 年以内	0.49%	
合计	--	224,379,310.30	--	97.38%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,042,069,921.73		1,042,069,921.73	1,042,069,921.73		1,042,069,921.73
合计	1,042,069,921.73		1,042,069,921.73	1,042,069,921.73		1,042,069,921.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
懋隆新材料公司	706,743,691.73			706,743,691.73		
威海宝隆公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
MPM 公司	7,276,230.00			7,276,230.00		
寿光宝隆公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
墨龙物流公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
懋隆回收公司	50,000.00			50,000.00		
合计	1,042,069,921.73			1,042,069,921.73		

(2) 其他说明

(1) 本公司长期股权投资不存在减值情形，未计提长期投资减值准备。

(2) 本公司于 2015 年 6 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向投资企业转移资金的能力未受到限制情况。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,060,707,024.31	832,507,827.17	1,248,224,039.64	1,083,651,813.86
其他业务	52,360,008.55	62,130,181.44	186,760,722.10	182,703,677.47
合计	1,113,067,032.86	894,638,008.61	1,434,984,761.74	1,266,355,491.33

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-41,384.21	
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）	23,150,709.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,716.82	
减：所得税影响额	3,509,793.81	
少数股东权益影响额	21,983.45	
合计	20,141,264.57	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十节 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、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。