



烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司  
(烟台市莱山区澳柯玛大街7号)

# 2010 年半年度报告

证券代码：002353

证券简称：杰瑞股份

披露日期：2010年7月26日

## 第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，全体董事出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人孙伟杰先生、主管会计工作负责人吕燕玲女士及会计机构负责人(会计主管人员)刘玉桥女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	26
第七节 财务报告（未经审计）.....	38
第八节 备查文件.....	97

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况介绍

1、公司中文名称：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

公司中文名称缩写：杰瑞股份

公司英文名称：Yantai Jereh Oilfield Services Group Co., Ltd.

公司英文名称缩写：Jereh Group

2、公司法定代表人：孙伟杰

3、公司董事会秘书及其证券事务代表：

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程永峰	张志刚
联系地址	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	烟台市莱山区澳柯玛大街7号
电话	0535-6723532	0535-6723532
传真	0535-6723171	0535-6723171
信箱	zqb@jereh.com	zqb@jereh.com

4、公司注册地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

公司办公地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

邮编：264003

公司网址：<http://www.jereh.com>

电子信箱：[zqb@jereh.com](mailto:zqb@jereh.com)

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)

公司半年度报告备置地点：公司证券与法务部

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：杰瑞股份

股票代码：002353

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年12月10日

公司最近一次变更注册登记日期：2010年3月5日

企业法人营业执照注册号：370613228004625

税务登记号码：370613720717309

组织机构代码证号码：72071730-9

聘请的会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,184,209,857.68	526,047,130.48	315.21%
归属于上市公司股东的 所有者权益	2,075,270,440.51	340,145,812.13	510.11%
股本	114,818,000.00	85,818,000.00	33.79%
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	18.07	3.96	356.31%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	393,816,648.61	338,014,543.35	16.51%
营业利润	128,023,039.17	98,377,941.12	30.13%
利润总额	135,536,508.15	103,834,154.01	30.53%
归属于上市公司股东的 净利润	114,487,137.24	82,875,249.58	38.14%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	108,793,342.31	78,275,384.60	38.99%
基本每股收益(元/股)	1.04	0.97	7.22%
稀释每股收益(元/股)	1.04	0.97	7.22%
净资产收益率(%)	5.52%	24.37%	-18.85%
经营活动产生的现金流 量净额	-132,634,759.65	28,396,823.74	-567.08%
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	-1.16	0.33	-451.52%

### 2、非经常性损益

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,502,000.00	附注五-31
非流动资产处置损益	1,673.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	198,268.68	
所得税影响额	-1,006,123.36	
少数股东权益影响额	-2,023.57	
合计	5,693,794.93	-

### 3、境内外会计准则差异 适用 不适用

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、首次公开发行股票情况

2010 年 1 月 14 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]60 号）核准，公司公开发行 2,900 万股新股。本次发行股票于 2010 年 1 月 28 日完成。公司首次公开发行股票后，公司总股份由 8581.80 万股变更为 11481.80 万股。

##### 2、股份变动情况表

	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	85,818,000	100.00%						85,818,000	74.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,818,000	100.00%						85,818,000	74.74%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	85,818,000	100.00%						85,818,000	74.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	29,000,000				29,000,000	29,000,000	25.26%
1、人民币普通股	0	0.00%	29,000,000				29,000,000	29,000,000	25.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	85,818,000	100.00%	29,000,000				29,000,000	114,818,000	100.00%

发行的新股 2900 万股无限售条件股份上市情况：上网定价公开发行的 2320 万股自 2010 年 2 月 5 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，向询价对象配售的 580 万股限售三个月于 2010 年 5 月 5 日上市交易。

**二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表**

单位：股

股东总数	9,686				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孙伟杰	境内自然人	26.41%	30,324,000	30,324,000	0
王坤晓	境内自然人	18.07%	20,748,000	20,748,000	0
刘贞峰	境内自然人	14.13%	16,225,271	16,225,271	0
吴秀武	境内自然人	3.13%	3,591,000	3,591,000	0
刘东	境内自然人	1.39%	1,596,000	1,596,000	0
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.79%	907,038	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.76%	877,562	0	0
东方证券股份有限公司	境内一般法人	0.74%	853,262	0	0
赵国文	境内自然人	0.70%	798,000	798,000	0
周映	境内自然人	0.70%	798,000	798,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	907,038	人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	877,562	人民币普通股			
东方证券股份有限公司	853,262	人民币普通股			
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	699,899	人民币普通股			
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	590,166	人民币普通股			
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	549,971	人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)	394,111	人民币普通股			
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	348,414	人民币普通股			
全国社保基金六零一组合	339,736	人民币普通股			
华志勇	332,300	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	为保持公司控制权稳定，2009 年 11 月 1 日，孙伟杰、王坤晓和刘贞峰签订《协议书》，约定鉴于三方因多年合作而形成的信任关系，三方决定继续保持以往的良好合作关系，相互尊重对方意见，在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效，在三方均为公司股东期间始终有效。 股东孙伟杰与股东刘贞峰之间存在亲属关系；股东刘贞峰与股东吴秀武之间存在亲属关系。 除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。				

**三、控股股东或实际控制人报告期内发生变化情况**

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生持股变动情况。

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 董事会报告

2010 年是公司比较困难的一年，上半年尤为突出。受 2009 年度金融危机的滞后影响，维修改造及配件销售板块业务在 2009 年度取得订单困难，新增订单下滑，2010 年上半年该板块业务收入与上年同期相比下滑三成左右，导致上半年营业收入增速放缓。公司油田专用设备制造板块和油田工程技术服务板块业务收入仍继续高速增长，为公司净利润保持快速增长注入了强大动力。随着原油价格的有效复苏，上半年新增订单的释放，预计公司下半年营业收入增速将快速回升。

### 一、2010 年上半年重点工作回顾

#### 1、加强海外市场开拓力度

产品方面。渠道方面，公司积极寻求海外具有行业影响力的代理商，通过代理商扩大对产品的宣传力度进而缩短挖掘终端客户的时间。目前公司在俄罗斯、中东、非洲、南美、东南亚都拥有代理商。售后服务方面，公司建立多处海外办事处与服务基地，派技术人员常驻，实现与客户面对面地沟通与交流，为有效开拓当地市场及快速解决售后服务问题提供保障。宣传方面，公司通过行业广告宣传、网络优化及参加国际展会等宣传形式扩大品牌在国际市场上的影响力。销售方面，合理优化内部培训机制，建设集销售、技术一体的复合型海外销售团队，真正实现海外销售团队与客户无缝隙化的交流。研发方面，为适应海外市场的需求，组建研发二部，专门投入技术力量在新产品的研发方面，以确保公司产品不断适应海外市场的最新需求。

服务方面。公司积极推行油田工程技术服务国际化战略在海外的布局。在俄罗斯及周边区域，公司已在哈萨克设立全资子公司，正在开展固井及固井泥浆服务；在中东区域，公司已在阿联酋设立道-杰瑞油田服务有限公司，正在做固井服务的前期准备；其他几个海外区域，公司正在积极寻找合作伙伴，建立合资或独资企业，布局井下作业服务业务。在岩屑回注业务方面，公司加强了国际交流，参与国内外海上或陆地服务招投标，积极拓展公司岩屑回注业务服务的市场区域。

## 2、巩固和拓展国内市场

报告期内，公司实施油田维修服务基地网络建设项目，105#厂房已经开工建设；对维修与售后服务保有量和增量大的几个区域正以合作、合资、新建等方式建立快捷的维修与售后服务基地；公司在多方寻求与石油公司、油田服务企业在产品、服务、合资等方面进行合作事宜，进一步开发油田服务市场，保持公司在相应细分市场中的领先优势，巩固和拓展国内市场。公司正在进入煤层气、页岩气开发的产品和服务。

## 3、不断推出新产品、新服务

报告期内，公司推出 12 个新车型，其中车载压裂设备 7 个，液氮泵车 1 个，车载固井设备 4 个；公司在快速系列化已有产品的同时，推出了热油车。下半年，公司将推出不压井设备、抓管器等新产品。

同时，公司快速推出新服务。一是将岩屑回注业务推向海外、推向陆地；二是推出固井及固井泥浆服务等油田服务项目。公司已在哈萨克斯坦和巴布亚新几内亚两个国家开展固井及固井泥浆服务，并正在五个海外区域进行井下作业服务业务布局；三是积极储备酸化压裂服务队伍，将快速推出压裂酸化服务。

## 4、强化管理、大力培养和引进人才、完善激励机制

为顺应上市后的发展要求，公司及时调整、完善组织结构和管理体系，更加注重科学决策和风险控制。2010 年上半年，公司引进高端人才，组织新产品、新服务项目的研发和储备；制订新时期的综合激励方案和考核机制，特别注重内部涌现和外部引进的人才培养，搭建最有利于公司和员工发展的平台，以实现公司快速、可持续发展。

## 二、报告期经营情况分析

### （一）行业状况分析

由于世界经济走向尚不明朗，二次探底风险尚未解除，原油期货价格有效恢复至 70-90 美元后一直徘徊，国际油田服务市场在过去的半年里有所复苏，服务费率尚处于较低水平，对国内外油田服务公司来说，2010 年第一季度营业收入与上年同期比、环比大多没有出现增长，2010 年第二季度同期相比、环比都有较好

复苏，行业景气度回升。

公司积极寻求发展机会，凭借扩大产品和服务线，快速系列化已有产品和延展服务线，积极拓展国际市场，稳定和巩固国内市场，积极探寻合资合作、收购兼并等资本运作手段，2010 年上半年公司实现了营业收入持续增长，净利润快速增长。

## （二）报告期主要指标分析

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增长 (%)	2010 年度计划	全年计划完成程度 (%)
营业收入	39,381.66	33,801.45	16.51%	93,500.00	42.12%
营业利润	12,802.30	9,837.79	30.13%	29,543.00	43.33%
利润总额	13,553.65	10,383.42	30.53%	30,543.00	44.38%
净利润	11,526.96	8,389.16	37.40%	26,083.00	44.19%
其中：归属于母公司所有者的净利润	11,448.71	8,287.52	38.14%	25,811.00	44.36%

营业收入同比增长 16.51%，低于以前年度增速。一方面，因受金融危机的影响，2009 年度，公司在维修改造及配件销售和油田专用设备海外销售方面的新增订单下滑，导致报告期配件销售板块收入同期相比下降三成左右，海外油田专用设备收入有所下降；另一方面，油田专用设备制造、油田工程技术服务两个板块营业收入却实现了高速增长。这一降一增，致使营业收入增速降低。

营业利润、利润总额、净利润同比增长超过 30%，主要原因是营业收入结构持续优化，高毛利率收入结构占比继续提高，IPO 募集资金专户管理利息收入有所贡献。利润指标增速比往年降低，主要原因是提前投入人员储备、技术储备、市场开拓费用，导致管理费用、销售费用增长率高出营业收入增长率 40 个百分点，以及应收账款规模扩大而导致资产减值计提损失同比增长约 2.5 倍，达 500 多万元；下半年这些不利因素都将大为缓解。

## （三）经营成果的讨论分析

### 1、营业收入构成情况

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月		本年比上年增减	
	金额	占营业收入比例%	金额	占营业收入比例%	收入增长比例 (%)	占比增减 (百分

						点)
主营业务收入	39,005.32	99.04%	33,621.68	99.47%	16.01%	-0.42
其他业务收入	376.34	0.96%	179.77	0.53%	109.35%	0.42
合计	39,381.66	100.00%	33,801.45	100.00%	16.51%	-

## 2、主营业务收入、成本分析

单位：万元

主营业务收入分类	2010年1-6月		2009年1-6月		本年比上年增减	
	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例	收入增长比例(%)	占比增减(百分点)
油田专用设备制造	20,333.14	52.13%	14,529.87	43.22%	39.94%	8.91
油田、矿山设备维修改造与配件销售	11,525.75	29.55%	16,051.04	47.74%	-28.19%	-18.19
油田工程技术服务	6,971.15	17.87%	2,787.43	8.29%	150.09%	9.58
其他收入	175.28	0.45%	253.34	0.75%	-30.81%	-0.30
合计	39,005.32	100.00%	33,621.68	100.00%	16.01%	-

报告期，公司油田专用设备制造板块和油田工程技术服务板块收入继续保持高速增长，同比分别增长了 39.94%、150.09%，占主营业务收入的比例已提高至 52.13%和 17.87%；矿山设备维修与配件销售业务由于期初存量订单量小导致报告期营业收入下滑三成左右，业务收入比重降低至 29.55%。公司油田专用设备制造收入的高速增长，原因在于公司快速系列化已有产品并不断扩展新产品所带来的收入增长；油田工程技术服务增长 1.5 倍，主要原因是同期相比服务平台增加 3 个；新服务-固井及固井泥浆服务处于进入和布局阶段，贡献尚小。

单位：万元

主营业务成本分类	2010年1-6月		2009年1-6月		本年比上年增减	
	金额	占主营业务成本比例	金额	占主营业务成本比例	成本增长比例	占比增减(百分点)
油田专用设备制造	13,101.30	55.82%	8,578.86	40.04%	52.72%	15.78
油田、矿山设备维修改造与配件销售	8,068.76	34.38%	11,770.20	54.93%	-31.45%	-20.55
油田工程技术服务	2,255.44	9.61%	956.10	4.46%	135.90%	5.15
其他收入	46.39	0.20%	122.65	0.57%	-62.18%	-0.37

合 计	3,471.89	100.00%	21,427.81	100.00%	9.54%	-
-----	----------	---------	-----------	---------	-------	---

主营业务成本中，由于油田专用设备制造板块中的天然气压缩设备毛利率低，导致该板块的成本增长率高出收入增长率 10 个百分点；其他两个板块成本增长率比其收入增长率都低，毛利率同期比有所增长。

### 3、主营业务毛利情况

单位：万元

主营业务收入分类	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月		本年比上年同期增减	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率增减（百分点）
油田专用设备制造	7,231.85	35.57%	5,951.01	40.96%	21.52%	-5.39
油田、矿山设备维修改造与配件销售	3,456.98	29.99%	4,280.84	26.67%	-19.25%	3.32
油田工程技术服务	4,715.71	67.65%	1,831.33	65.70%	157.50%	1.95
其他收入	128.89	73.54%	130.69	51.59%	-1.38%	21.95
合 计	15,533.43	39.82%	12,193.87	36.27%	27.39%	3.56

报告期，公司实现主营业务毛利 15,533.43 万元，同比增长 27.39%；公司产品与服务的综合毛利率随着收入结构的优化在不断提高，2010 年上半年综合毛利率为 39.82%，同期相比增长 3.56 个百分点。各业务板块毛利率变化原因：1、油田专用设备制造板块收入毛利率降低 5.39 个百分点，主要为板块收入中天然气压缩机组产品的毛利率较低而拉低了这一板块毛利率；2、配件销售板块毛利率增长 3.32 个百分点，主要因为本年毛利率较低的大配件销售量低造成，下半年会趋向平衡；3、油田工程技术服务毛利率趋于稳定略有提高。

### 4、国际市场开拓情况

报告期内，公司国际市场销售收入下滑较大，如同国内的配件销售业务一样，受金融危机滞后影响，2009 年度海外整机新增订单下滑造成。随着国际市场从 2009 年下半年以来有所恢复，以及公司实施积极的海外销售策略，预计下半年国际市场销售收入下滑趋势将明显改观。

单位：万元

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月		同比增长	
	金 额	占主营业务 收入比例	金 额	占主营业务 收入比例	收入增长 比例 (%)	占比增减 (百分 点)

国内	31,168.28	79.91%	24,672.57	73.38%	26.33%	6.52
国外	7,837.04	20.09%	8,949.11	26.62%	-12.43%	-6.52
合计	39,005.32	100.00%	33,621.68	100.00%	16.01%	-

#### 5、期间费用、资产减值损失情况

2010 年 1-6 月，公司销售费用、管理费用增长较快，同比增长率在 60%左右，比营业收入增长率超 40 个百分点以上。主要原因在于：一方面，公司配件销售板块收入下滑；另一方面，公司为战略发展而提前储备核心管理和技术人才，储备研发新产品、新服务，超前进行市场推广而提前投入市场开拓费用；2010 年上半年比 2009 年末员工增长 156 人，增长比例为 26.99%。预计下半年随着更高收入的释放，第四季度现金将集中回收，收入费用率和收入资产减值损失率将趋于下降和合理。

2010 年 1-6 月，公司财务费用降低 5 倍，主要在于 IPO 募集资金专户管理的利息收入的贡献。

2010 年 1-6 月，公司资产减值损失计提增长了 2.5 倍。主要在于行业特点，上半年为下半年储备和扩张，年中现金流入较差，应收账款期末余额翻番所致；预计现金流入会在下半年第四季度集中流入，应收账款余额将降低。

单位：万元

项目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月		同比增长	
	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	增减比例 (%)	占比增减 (百分点)
销售费用	1,732.26	4.40%	1,105.07	3.27%	56.76%	1.13
管理费用	1,277.33	3.24%	779.06	2.30%	63.96%	0.94
财务费用	-935.96	-2.38%	222.39	0.66%	-520.86%	-3.03
资产减值损失	569.58	1.45%	164.07	0.49%	247.17%	0.96
合计	2,643.21	6.71%	2,270.59	6.72%	16.41%	-0.01

### (四) 财务状况及相关指标变动和原因分析

#### 1、资产情况分析

单位：万元

资产	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		同比增长
	合并数	占比	合并数	占比	
流动资产：	-		-		
货币资金	158,760.70	72.69%	14,571.96	27.70%	989.49%
应收票据	3,406.88	1.56%	1,532.46	2.91%	122.31%
应收账款	21,903.74	10.03%	10,110.15	19.22%	116.65%

预付款项	7,352.05	3.37%	2,930.09	5.57%	150.92%
其他应收款	686.61	0.31%	769.14	1.46%	-10.73%
存货	14,402.61	6.59%	12,267.98	23.32%	17.40%
<b>流动资产合计</b>	<b>207,498.08</b>	<b>95.00%</b>	<b>42,181.78</b>	<b>80.19%</b>	<b>391.91%</b>
非流动资产：	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资	265.46	0.12%	511.29	0.97%	-48.08%
固定资产	8,838.00	4.05%	8,225.16	15.64%	7.45%
在建工程	400.12	0.18%	273.07	0.52%	46.52%
无形资产	1,030.72	0.47%	1,041.81	1.98%	-1.06%
商誉	58.64	0.03%	58.64	0.11%	0.00%
长期待摊费用	74.03	0.03%	9.30	0.02%	696.00%
递延所得税资产	255.94	0.12%	303.66	0.58%	-15.71%
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,922.90</b>	<b>5.00%</b>	<b>10,422.93</b>	<b>19.81%</b>	<b>4.80%</b>
<b>资产总计</b>	<b>218,420.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,604.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>315.21%</b>

货币资金增加，主要原因是报告期 IPO 募集资金到位影响。应收账款、应收票据增加，主要原因是国内收入增长较多，占压增加。预付款项、存货增加，主要原因是提前储备、提前采购大部件。长期股权投资减少，主要原因是合营公司烟台德美动力有限公司分配利润所致。在建工程增加，募集资金投资项目正在开展。

## 2、负债情况分析

单位：万元

负债及股东权益	2010年6月30日		2009年12月31日		同比增长
	合并数	占比	合并数	占比	
流动负债：					
短期借款	2,176.75	20.54%	4,719.77	26.34%	-53.88%
应付账款	4,452.28	42.01%	6,297.70	35.14%	-29.30%
预收款项	5,918.00	55.84%	5,494.40	30.66%	7.71%
应付职工薪酬	12.33	0.12%	452.72	2.53%	-97.28%
应交税费	-2,374.71	-22.41%	691.07	3.86%	-443.63%
其他应付款	413.10	3.90%	265.96	1.48%	55.32%
<b>流动负债合计</b>	<b>10,597.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,921.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>-40.87%</b>
非流动负债：					
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		
<b>负债合计</b>	<b>10,597.75</b>		<b>17,921.62</b>		<b>-40.87%</b>

短期借款降低，主要原因是偿还了银行借款，期末余额为中国银行的进口汇利达业务融资余额。应付账款降低，主要原因是为保证货期和采购折扣而赊购减少。应付职工薪酬降低，主要原因是预提 2009 年度工资性费用在报告期完成支付。应缴税费降低且为负数，主要原因为行业因素影响提前支付的税金，会在下半年逐步抵扣。

### （五）2010 年 1-6 月公司现金流量情况

2010 年 1-6 月，公司经营活动现金净流入为-13,263.48 万元，远低于实现的净利润数额，比 2009 年同比增长-567.08%，主要原因是为了解决大部件到货周期长的产能瓶颈而超前储备大部件致使存货、预付款项增加较多，上半年为下半年准备这一行业特点致使应收款项增加较多、应付款项减少；投资活动现金净流出 1,504.65 万元，比 2009 年同比减少 14.67%，募集资金投资项目正在组织，处于预付款阶段或前期阶段所致；筹资活动现金净流入 158,621.40 万元，主要是 IPO 募集资金到位所致。

单位：万元

现金流项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比变化
一、经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	30,560.83	29,068.84	5.13%
现金流出小计	43,824.30	27,620.22	58.67%
经营活动产生的现金流量净额	-13,263.48	2,839.68	-567.08%
二、投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	255.92	0.36	70989.04%
现金流出小计	1,760.57	1,763.69	-0.18%
投资活动产生的现金流量净额	-1,504.65	-1,763.33	-14.67%
三、筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	170,529.02	3,975.00	4190.04%
现金流出小计	11,907.63	10,624.70	12.07%
筹资活动产生的现金流量净额	158,621.40	-6,649.70	-2485.39%
四、汇率变动对现金的影响额	-176.23	-3.36	5142.52%
五、现金及现金等价物净增加额	143,677.04	-5,576.70	-2676.38%
加：期初现金及现金等价物余额	12,849.66	10,524.67	22.09%
六、期末现金及现金等价物余额	156,526.70	4,947.97	3063.45%

### （六）报告期订单获取情况

报告期内，公司获取新订单 4.7 亿元（不含增值税），较上年同期增加 0.8 亿元。截至 2010 年 6 月末，公司存续尚未完成的订单约 7.0 亿元（不含增值税）。与上年同期相比，三个业务板块新增订单同期相比均有增加，其中配件板块订单同期相比增加较多。

### （七）员工人数变化情况（含德美动力公司）

专业分类	2010年6月末员工人数	2009年12月末员工人数	增长	增长比例	2009年6月末员工人数	同期增长(人)	同期增长(%)
技术人员	198	156	42	26.92%	130	68	52.31%
管理人员	123	103	20	19.42%	91	32	35.16%
财务人员	21	16	5	31.25%	18	3	16.67%
生产人员	244	168	76	45.24%	130	114	87.69%
销售人员	113	100	13	13.00%	85	28	32.94%
行政后勤	35	35	0	0.00%	31	4	12.90%
合计	734	578	156	26.99%	485	249	51.34%

### (八) 经营中的问题与困难及解决途径

#### 1、制约产品产能扩张的几个重要因素

大部件到货周期长及高级技工缺乏是公司产能扩张的瓶颈。为解决大部件的到货周期长，公司通过两次补充流动资金约 2.5 亿元增加营运资金，主要用于储备大部件、补充库存以利于规模扩张；高级技工缺乏主要采取加大招聘力度和提高待遇条件、完善激励措施等手段来解决。

#### 2、制约服务线快速扩张的几个重要因素

服务线快速扩张遭遇服务经验、服务年限、成熟服务团队建设等制约，公司主要从定位以井下作业服务项目为主、引进高端服务团队、提前储备服务项目、寻求合资合作对象向五大海外区域布局等方面突破，固井及固井泥浆服务正在快速延展服务区域和服务规模。

3、利用世界能源资源的分配格局的变化机会，充分运用新建、合资、合作、并购手段发展两大核心业务。

世界油田服务市场存在寡头竞争、区域隔断的重要特点，一方面国际油公司或高端技术服务市场被几大油田服务寡头瓜分，另一方面各国国家石油公司是世界石油天然气资源最大拥有者，而中东、非洲、南美地区中部分地区服务市场存在区域隔断的特点，因此世界油田服务寡头的市场占有率仅有 30%以下；中国三大石油公司走出国门，参与很多石油区块的开发，一方面采购国内油田专用设备去国外作业，另一方面率领国内服务队伍走出国门。这些机会和趋势都为杰瑞股份

走出国门参与国际油田服务市场竞争创造了极为有利的条件，公司一直正视这一机会和风险，充分运用新建、合资、合作、并购手段发展两大核心业务。

### （九）2010 年下半年展望

2010 年下半年，公司将继续推进积极的国际化市场战略，巩固和拓展国内市场，进一步提升新产品、新服务的延展力度，强化管理、大力培养和引进人才、完善激励机制，充分运用合资合作、收购兼并等资本运作手段，延展业务规模，拓展海外服务区域。

#### 1、继续推进积极的国际化发展战略

2010 年下半年，产品方面，公司将继续加大产品的海外推介力度，加强与大客户的交流沟通，把握先进技术的新趋势，稳步快速拓展国际市场；服务方面，公司将快速推进固井服务的海外布局工作，充分运用合资合作、收购兼并等手段在五大海外区域推进新服务的实施。

#### 2、巩固和拓展国内市场

下半年，公司将以合作、合资、新建等方式建立快捷的维修与售后服务基地，全方位与石油公司、油田服务企业的产品、服务、合资等进行合作事宜，进一步开发油田服务、产品市场，适时介入页岩气和煤层气产品和服务领域，以继续保持相应细分市场中的领先优势，巩固和拓展国内市场。

#### 3、营业收入增速将恢复，资本运作将迅速开展

下半年，公司凭借延展产品和服务线，快速扩展市场领域，配件销售板块营业收入增速将恢复，整体上营业收入将快速增长；公司将充分运用资本运作手段来发展壮大产品和服务这两个核心板块业务。

## 三、公司 2009 年上半年投资情况

### （一）募集资金承诺项目使用情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金使用承诺：公司实际募集资金超出计划募集资金数额，多余资金将用于补充流动资金。公司实际募集资金 172,550 万元，扣除各项发行费用 3,591.37 万元后，公司实际募集资金 168,958.63 万元。扣除计划募集资金 31,000 万元，超募 137,958.63 万元。

## 1、报告期募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额		172,550.00		报告期内投入募集资金总额		6,146.31							
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,146.31							
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%							
承诺投资项目		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
压裂橇组、压裂车组扩产项目		否	7,000.00	7,000.00		808.39	808.39			2011年02月05日			否
固井水泥车扩产项目		否	4,500.00	4,500.00		4.59	4.59			2011年02月05日			否
液氮泵车扩产项目		否	4,500.00	4,500.00		671.81	671.81			2011年02月05日			否
海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目		否	8,000.00	8,000.00		1,610.95	1,610.95			2011年02月05日			否
油田维修服务基地网络建设项目		否	4,000.00	4,000.00		50.57	50.57			2011年02月05日			否
补充维修改造和配件销售专项流动资金		否	3,000.00	3,000.00		3,000.00	3,000.00	0.00	100.00%			是	否
合计		-	31,000.00	31,000.00		6,146.31	6,146.31		-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无。											
项目可行性发生重大变化的情况说明		无。											
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 2010年3月24日,公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》:公司及石油开发公司以募集资金18,237,205.44元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金(其中:公司以5,795,869.01元募集资金置换预先投入“液氮泵车扩产项目”的自筹资金5,795,869.01元,石油开发公司以12,441,336.43元募集资金置换预先投入“海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目”的自筹资金12,441,336.43元)。该事项已刊登在2010年3月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 2010年4月25日,公司第一届董事会第二十二次审议通过了《关于全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》:石油装备公司以募集资金5,662,061.51元置换预先已投入募集资金投资项目“压裂橇组、压裂车组扩产项目”的自筹资金5,662,061.51元。该事项已刊登在2010年4月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用 2010年3月3日,公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》:公司使用15,000万元超募资金归还银行借款2000万元及补充流动资金13,000万元。本次资金使用不超过6个月,使用期满后,公司将上述资金归还至募集资金专户。该事项已刊登在2010年3月4日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用											
尚未使用的募集资金		尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中集中管理。											

用途及去向	
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 根据公司《招股说明书》承诺：如本次发行实际募集资金超出预计投资总额，多余资金将用于补充流动资金。 2010 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金向烟台杰瑞石油装备技术有限公司增资用于补充流动资金的议案》、《关于使用超募资金向烟台杰瑞石油开发有限公司增资用于补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 6,800 万元和 3,000 万元分别向石油装备公司和石油开发公司补充日常经营流动资金，本项目已实施完成。2010 年 5 月 21 日公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金购买经营用地及授权的议案》，公司使用不超过 10,000 万元超募资金从烟台市莱山区政府竞拍约 500 亩的土地使用权，作为公司后续发展用地。 上述事项已分别刊登在 2010 年 4 月 27 日、2010 年 5 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 尚未使用的超募资金存放于募集资金专户中集中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## 2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司及实施募投项目的全资子公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》并严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，以确保用于募集资金投资项目的建设，募集资金的使用严格履行相应的申请和审批程序，并及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额如下：

单位：万元

序号	专户银行	专户账号	期末余额	存放方式
1	中国银行股份有限公司烟台莱山支行	416333865408095001	5,506.80	存单或专户存储
2	中国建设银行股份有限公司烟台开发支行	37001666660050158515	25,813.90	存单或专户存储
3	中国农业银行股份有限公司烟台分行	15-397001040027715	8,956.50	存单或专户存储
4	招商银行股份有限公司烟台幸福路支行(石油开发公司专户)	535902361910106	6,405.80	存单或专户存储
5	华夏银行股份有限公司烟台支行营业部	4672200001810200058232	25,163.50	存单或专户存储
6	恒丰银行莱山支行	853532010122801799	40,181.50	存单或专户存储
7	中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行	1606022129200112068	6,000.00	存单或专户存储
8	中国光大银行烟台莱山支行	3811-01-88-0000093-88	6,000.00	存单或专户存储
9	交通银行股份有限公司烟台出口加工区支行	376001072018010021927	3,000.00	存单或专户存储
10	中国银行股份有限公司烟台莱山支行(石油装备公司专户)	416302208578095001	11,163.80	存单或专户存储

合计	138,191.80	存单或专户存储
----	------------	---------

3、报告期内未发生募集资金项目的变更。

## （二）非募集资金投资情况

2009 年 11 月 24 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立杰瑞油田服务（哈萨克）有限公司的议案》：为促进油田工程技术服务板块业务的拓展和延伸，安排全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司投资设立全资子公司杰瑞油田服务（哈萨克）有限公司，注册资本 5 万美元，投资总额 300 万美元，注册地哈萨克阿克套市，公司注册事宜由烟台杰瑞石油开发有限公司总经理王坤晓先生全权负责。2010 年 1 月 15 日，杰瑞油田服务（哈萨克）有限公司取得哈萨克斯坦共和国曼格斯套州司法局颁发的《企业法人登记证》。

2010 年 4 月 14 日，公司全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司与 Dao Middle East General Trading & Contracting Company 签署《合作协议》，双方各出资现金 50 万美元，在阿拉伯联合酋长国的富查伊拉酋长国设立合资公司——道-杰瑞油田服务有限公司（英文名称：DAO JEREHOILFIELD SERVICES F ZC）；2010 年 4 月 16 日，道-杰瑞油田服务有限公司取得了“注册证明”，注册资本 100 万美元。该事项已刊登在 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。烟台杰瑞石油开发有限公司已取得商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第 3700201000168 号）。

截至报告期末，烟台杰瑞石油开发有限公司 50 万美元出资尚未汇出。

## 四、第一届董事会 2010 年 1-6 月日常工作

报告期内，公司董事会共筹备召开 4 次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

### （一）董事会会议的具体情况

1、2010 年 1 月 17 日，公司第一届董事会第十九次会议：

- （1）通过了《关于首次公开发行股票最终发行数量的议案》。
- （2）通过了《关于公司股票具体上市地点的议案》。

2、2010年3月3日，公司第一届董事会第二十次会议：

- (1) 通过了《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》；
- (2) 通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》；
- (3) 通过了《关于完善〈公司章程〉相关条款的议案》；
- (4) 通过了《关于制定〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；
- (5) 通过了《关于制定〈机构调研接待工作管理办法〉的议案》；
- (6) 通过了《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- (7) 通过了《关于制定〈内幕信息及知情人登记和报备制度〉的议案》；
- (8) 通过了《关于制定〈审计委员会年报工作制度〉的议案》；
- (9) 通过了《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》；
- (10) 通过了《关于制定〈年报重大信息错误责任追究制度〉的议案》。

3、2010年3月24日，公司第一届董事会第二十一次会议：

- (1) 通过了《关于使用募集资金向烟台杰瑞石油装备技术有限公司增资的议案》；
- (2) 通过了《关于使用募集资金向烟台杰瑞石油开发有限公司增资的议案》；
- (3) 通过了《关于收购控股子公司烟台杰瑞机械设备有限公司自然人股东股权的议案》；
- (4) 通过了《关于收购控股子公司烟台杰瑞压缩设备有限公司自然人股东股权的议案》；
- (5) 通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

4、2010年4月25日，公司第一届董事会第二十二次会议：

- (1) 通过了《2009年度总经理工作报告》；
- (2) 通过了《2009年度董事会工作报告》；
- (3) 通过了《2009年度独立董事述职报告》（高德利）；
- (4) 通过了《2009年度独立董事述职报告》（王建国）；
- (5) 通过了《2009年度独立董事述职报告》（梁美健）；
- (6) 通过了《2009年度财务决算报告》；

- (7) 通过了《2010 年度财务预算报告》;
- (8) 通过了《审计委员会关于会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》;
- (9) 通过了《2009 年度利润分配预案》;
- (10) 通过了《2009 年度内控自我评价报告》;
- (11) 通过了《2009 年年度报告及摘要》;
- (12) 通过了《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构的议案》;
- (13) 通过了《关于 2009 年度日常关联交易及 2010 年度预计日常关联交易的议案》;
- (14) 通过了《关于 2010 年度董事薪酬的议案》;
- (15) 通过了《关于 2010 年度高管薪酬的议案》;
- (16) 通过了《关于授权公司总经理王继丽和财务总监吕燕玲办理日常经营借款和日常经营贸易融资事宜的议案》;
- (17) 通过了《审计委员会 2010 年第一季度内部审计工作报告》;
- (18) 通过了《2010 年第一季度报告》;
- (19) 通过了《关于制定〈防止控股股东及关联方占用公司资金制度〉的议案》;
- (20) 通过了《关于全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》;
- (21) 通过了《关于使用超募资金购买经营用地及授权的议案》;
- (22) 通过了《关于使用超募资金向烟台杰瑞石油装备技术有限公司增资用于补充流动资金的议案》;
- (23) 通过了《关于使用超募资金向烟台杰瑞石油开发有限公司增资用于补充流动资金的议案》;
- (24) 通过了《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

## (二) 第一届董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求, 认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

对 2009 年度利润分配事项的执行情况: 2010 年 5 月 21 日, 公司 2009 年度股东大会通过的利润分配方案为: 以公司现有总股本 114,818,000 股为基数, 向全

体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者扣税后实际每 10 股派 5.40 元）。公司董事会已于 2010 年 6 月 11 日将 2009 年度利润分配数额派发完毕。

#### 五、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### 六、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上。			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	50%	~~~	80%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	116,898,941.72		
业绩变动的原因说明	2010 年下半年，公司将凭借延展产品和服务线，快速扩展市场领域，配件销售板块营业收入增速将恢复，整体上营业收入将快速增长，业绩将大幅度上升。			

#### 七、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 八、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

#### （一）公司治理概况

报告期内，公司严格按照《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》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，完善《公司章程》相关条款，建立健全内部管理制度，优化公司内部法人治理结构，规范公司行为。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### （二）落实山东证监局百日监管行动情况

2010年3月31日，山东证监局下发了《关于实施山东辖区上市公司监管“百日”行动的监管通函》，根据通函要求，公司结合自身实际情况进行了自查并针对自查发现的问题进行了改进和落实。

##### 1、进一步加强和完善审计部的建设

2010年6月30日，公司董事会审计委员会通过决议，聘任了两名审计人员从事内部审计工作。目前，公司内部审计部门已配置三名专职人员从事内部审计工作，已符合《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求。

##### 2、修订《内幕信息及知情人登记和报备制度》

2010年7月26日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人登记和报备制度〉的议案》，进一步加强了公司内幕信息管理。修订后的《内幕信息及知情人登记和报备制度》请见巨潮资讯网。

### 二、公司在报告期内实施的利润分配方案

2010年5月21日，公司2009年度股东大会通过的利润分配方案为：以公司现有总股本114,818,000股为基数，向全体股东每10股派6元人民币现金（含税，扣税

后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派5.40元）。该方案已于2010年6月11日实施。

### 三、公司2010 年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2010 年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。

### 四、股权激励事项

报告期内，公司未推出股权激励计划，也没有持续到报告期内的股权激励事项。

### 五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 六、持有其他上市公司、金融企业股权及参股拟上市公司情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权，参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项，亦无参股拟上市公司情况。

### 七、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，除下述收购股权事项外，公司不存在其他收购及出售资产、吸收合并事项：

#### 1、收购烟台杰瑞机械设备有限公司自然人股东股权事项

2010年3月24日，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于收购控股子公司烟台杰瑞机械设备有限公司自然人股东股权的议案》：公司决定以1,706,321.10元收购王鲁水（自然人）所持公司控股子公司烟台杰瑞机械设备有限公司35%的股权。收购完成后机械设备公司成为公司的全资子公司。本事项及进展情况已分别刊登在2010年3月25日、4月14日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

截至报告期末，该交易涉及的股权转让协议、股权转让价款支付、股权交割及工商变更登记等手续已经全部履行完毕。2010年上半年，烟台杰瑞机械设备有限公司为公司贡献的净利润为47.17万元。

#### 2、收购烟台杰瑞压缩设备有限公司自然人股东股权事项

2010 年 3 月 24 日, 烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于收购控股子公司烟台杰瑞压缩设备有限公司自然人股东股权的议案》: 公司决定以 379,939.95 元收购温韶凯(自然人)所持公司控股子公司烟台杰瑞压缩设备有限公司 8%的股权。收购完成后烟台杰瑞压缩设备有限公司成为公司的全资子公司。本事项及进展情况已分别刊登在 2010 年 3 月 25 日、4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

截至报告期末, 该交易涉及的股权转让协议、股权转让价款支付、股权交割及工商变更登记等手续已经全部履行完毕。2010 年上半年, 烟台杰瑞压缩设备有限公司为公司贡献的净利润为 76.89 万元。

## 八、重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、报告期, 销售商品和提供劳务实际发生情况

单位: 万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
烟台德美动力有限公司	采购	发动机等	571.75	25.39%	1173.83	63.90%
烟台德美动力有限公司	销售	配件等	0.099	0.10%	0.76	0.07%
烟台德美动力有限公司	提供劳务	代理服务费	4.97	65.37%	14.79	56.68%
烟台杰瑞网络商贸有限公司	提供劳务	班车使用费			1.19	100%
烟台杰瑞网络商贸有限公司	接受劳务	网络服务费	16.40	100%	2.59	100%

关联交易说明: (1) 关联交易定价方式: 协议定价。(2) 公司与烟台德美动力有限公司的关联交易已经 2010 年 4 月 25 日第一届董事会第二十二次会议审议通过, 履行了必要的程序。该事项于 2010 年 4 月 27 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

#### 2、关联租赁情况

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
烟台杰瑞石油服务集团有限公司	烟台德美动力有限公司	面积 1,134 平方米	2008 年 6 月 1 日	2011 年 5 月 31 日	50,000.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 419.29 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	50,940.00
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 52.15 平方米	2010 年 3 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	4,000.00
	北京杰瑞网科软件有限公司	面积 97.5 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	11,850.00

说明:

(1) 公司与烟台德美动力有限公司签订厂房租赁合同, 将厂区内 2#厂房(面积 1,134.00 平方米)租赁给烟台德美动力有限公司使用, 租赁期限 3 年, 期限从 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止。租金每年 10 万元。2010 年 1-6 月收取 50,000.00 元。

(2) 公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同, 将厂区内综合办公楼三楼面积 419.29 平方米和四楼 414 室面积 52.15 平方米租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用, 租赁期限 3 年, 从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止, 其中四楼 414 室租赁期限自 2010 年 3 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止, 2010 年 1-2 月租金每月 8,490 元, 2010 年 3 月开始租金每月 9,490 元, 合计 339,640 元。2010 年 1-6 月共收取 54,940.00 元。

(3) 公司与北京杰瑞网科软件有限公司签订租赁合同, 将厂区内综合办公楼三楼面积 97.5 平方米的办公室租赁给北京杰瑞网科软件有限公司使用, 租赁期限 3 年, 租赁期限从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止, 年租金 23,700.00 元。2010 年度 1-6 月共收取 11,850.00 元。

(二) 报告期, 公司未发生资产收购、出售关联交易事项。

(三) 报告期, 公司未发生与关联方共同对外投资关联交易事项。

(四) 关联方债权债务往来、担保等事项

#### 1、关联方债权债务往来

单位: 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
孙伟杰	0.37	0.00	0.00	0.00
王坤晓	0.59	0.00	0.00	0.00
刘贞峰	0.01	0.00	0.00	0.00
烟台杰瑞网络商贸有限公司	5.50	0.00	16.40	0.00
北京杰瑞网科软件有限公司	1.18	0.00	0.00	0.00
合计	7.65	0.00	16.40	0.00

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 7.65 万元, 余额 0.00 万元。

#### 2、关联方担保事项

单位: 万元

担保人	被担保人	性质	金额	期限
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	本公司	连带责任保证	2,000.00	2009/2/5—2010/2/4
烟台杰瑞石油装备技术有限公司、孙伟杰	本公司	连带责任保证	2,000.00	2009/5/15—2010/5/15

说明:

(1) 2009 年 2 月 5 日, 烟台莱山国有资产经营有限公司和烟台杰瑞石油装备技术有限公司与招商银行股份有限公司烟台分行签订了最高额不可撤销担保书, 作为连带责任保证人,

为公司与招商银行股份有限公司烟台分行签订的授信协议提供最高额 2,000 万元担保，授信期间为 2009 年 2 月 5 日至 2010 年 2 月 4 日。截至 2009 年 12 月 31 日公司取得该授信协议下的短期借款 1,000 万元，贷款期限自 2009 年 8 月 5 日起至 2010 年 8 月 3 日止。公司已于 2010 年 1 月 8 号归还了借款，担保解除。

(3) 2009 年 5 月 15 日，烟台杰瑞石油装备技术有限公司、孙伟杰分别与中信银行股份有限公司烟台分行签订《最高额保证合同》，为公司向该行的借款提供最高额为 2,000 万元的连带责任保证担保，保证期间自 2009 年 5 月 15 日至 2010 年 5 月 15 日止。公司已于 2009 年 12 月 30 日归还了借款，担保解除。

3、报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

4、独立董事就公司对外担保及关联方资金占用事项的独立意见。

经对公司 2010 年半年度对外担保情况及关联方占用资金情况进行了认真的核查，独立董事认为：报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金情况；不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况，也无对外担保事项。

## 九、重大合同及其履行情况

(一) 公司未有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

(二) 报告期内，公司无重大对外担保事项。

(三) 报告期内或持续到报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 重要借款及担保合同

(1) 2009 年，公司与招商银行股份有限公司烟台分行签署编号为 2009 年招烟 75 字第 21090202 号《授信协议》，该行授予公司 2,000 万元的循环授信额度；授信期间自 2009 年 2 月 5 日至 2010 年 2 月 4 日止。2009 年 2 月 5 日，石油装备公司、烟台市莱山公有资产经营有限公司分别出具 2009 年招烟 75 字第 21090202-2 号和 21090202-1 号和《最高额不可撤销担保书》，承诺为公司在上述授信协议项下所欠该行的所有债务连带保证责任。2009 年 2 月 11 日，公司从该行取得 1,000 万元贷款，贷款期限自 2009 年 2 月 11 日至 2010 年 2 月 10 日。2009 年 8 月 5 日，公司从该行取得 1,000 万元贷款，贷款期限自 2009 年 8 月 5 日至 2010 年 8 月 3 日。公司分别于 2009 年 12 月 4 日、2010 年 1 月 8 日归还了上述两笔借款。

(2) 报告期内及延续到报告期内，公司及子公司与中国银行股份有限公司烟台莱山支行开展了汇利达融资业务并签署了相关合同及对应担保，具体情况如下：

到期归还情况：

序号	借款日期	借款金额 (美元)	质押担保保证 金(人民币元)	还款日期	归还情况
1	2009年5月26日	359,376.00	2,460,000.00	2010年5月26日	到期已归还
2	2009年6月22日	166,587.20	1,150,000.00	2010年6月22日	到期已归还
合计		525,963.20	3,610,000.00	-	-

报告期余额及新增情况：

序号	借款日期	借款金额 (美元)	质押担保保证 金(人民币元)	还款日期	归还情况
1	2009年9月24日	326,752.00	2,240,000.00	2010年9月24日	未到期
2	2009年10月19日	606,465.00	4,150,000.00	2010年10月19日	未到期
3	2009年10月28日	170,702.00	1,170,000.00	2010年10月28日	未到期
4	2009年11月13日	464,012.34	3,150,000.00	2010年11月13日	未到期
5	2009年11月17日	96,217.60	653,000.00	2010年11月17日	未到期
6	2009年12月10日	328,520.00	2,250,000.00	2010年12月10日	未到期
7	2010年3月19日	652,720.00	4,465,000.00	2011年3月19日。	新增
合计		2,645,388.94	18,078,000.00	-	-

(3) 2009年7月7日，公司与恒丰银行烟台支行签署编号为2009年恒银烟借高抵字第32000706003号《最高额抵押合同》，公司以其土地和房屋为其与该行之间的最高额为7,000万元的借款限额内提供抵押担保，担保额度有效期自2009年7月7日至2012年7月7日。抵押物编号为烟房权证莱字第014070号、烟房权证莱字第014071号的房屋所有权证书和编号为烟国用(2009)第2023号、烟国用(2009)第2024号、烟国用(2007)第2292号的土地使用权证。同日，公司与恒丰银行莱山支行签订《借款合同》(2009年恒银烟借字第32000702023号)，借款额度为5,500万元整。7月20日恒丰银行莱山支行向公司放款2,000万元，期限为2009年7月20日至2010年7月20日。

2010年3月3日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》(该事项已披露在2010年3月4日巨潮资讯网)。公司于2010年3月9日归还了上述借款。

(4) 2010年2月25日，烟台杰瑞石油装备技术有限公司与韩亚银行(中国)有限公司烟台分行签署编号为HNYT-LN-09-2010-011的《贷款合同》，该行向石油装备公司提供56万美元贷款，贷款期限为2010年2月25日至2011年2月25日；同日石油装备公司与该行签订了《韩亚银行(中国)有限公司单位定期存单质押协议》，石油装备公司以人民币426.2万元存单为上述贷款合同做质押担保。

## 十、公司或持股5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内承诺事项

### （一）发行时所作股份限售承诺

#### 1、公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰 3 人

公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰 3 人在以下两种情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1) 自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起 36 个月内；(2) 自公司离职后 6 个月内。在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

#### 2、公司股东中公司董事、监事及高级管理人员承诺

公司股东中公司董事、监事及高级管理人员王继丽、刘东、吕燕玲、周映、刘世杰、闫玉丽、程永峰、田颖 8 人做出承诺，在下述情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有公司的股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1) 自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内；(2) 自公司离职后六个月内。其进一步保证并承诺：将及时向公司申报所持有的股份及变动情况；在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

### （二）避免同业竞争承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人孙伟杰先生、王坤晓先生和刘贞峰先生已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“只要本人仍为公司的实际控制人或持有公司 5%股份的关联方，则本人不会、亦将促使并保证本人之关联方不会在承诺函日期后直接或间接拥有、投资于、参与或经营任何直接或间接与公司及其控股子公司相竞争的业务，或与公司及/或其控股子公司计划发展的任何其它业务相竞争的业务，或为任何第三方从事与公司及/或其控股子公司相竞争的业务提供金钱、技术、商业机会、信息、经验等方面的支持、咨询或服务。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

### （三）工作期限承诺

公司股东中公司董事、监事及高级管理人员承诺：公司股东及高级管理人员孙伟杰、王坤晓、刘贞峰、刘东、周映、刘世杰、吕燕玲、王继丽、闫玉丽、程永峰于 2007 年 11 月 5 日签署《股份限售协议》，上述人员承诺：自公司变更为股份公司之日起 6 年内，继续全职在公司或公司的参股公司尽职尽责工作，不主动向公司或公司的参股公司提出辞职。

公司高级管理人员田颖于 2007 年 11 月 26 日与孙伟杰、王坤晓、刘贞峰签署《股份限售协议》，田颖承诺：自公司变更为股份公司之日起 6 年内，继续全职在公司或公司的参股公司尽职尽责工作，不主动向公司或公司的参股公司提出辞职。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未解聘会计师事务所。

## 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

## 十三、其他重大事项

2009 年 1 月 16 日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局以鲁科高字[2009]12 号《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》认定公司全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司（以下简称“石油装备公司”）为 2008 年第一批高新技术企业。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，石油装备公司自获得高新技术企业认定后三年内（2008 年至 2010 年）所得税税率按 15%的比例征收。2009 年 2 月 3 日，山东省烟台市莱山区国家税务局出具《证明》，同意石油装备公司自 2008 年 1 月 1 日起享受 15%企业所得税税收优惠政策。

2010 年 3 月 24 日，公司及公司全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司取得高新技术企业证书（该事项已经披露在 2010 年 3 月 25 日巨潮资讯网）。2010 年度，公司及公司全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司、烟台杰瑞石油装备技术有限公司三家公司按照 15% 的企业所得税税率执行。

#### 十四、投资者关系管理情况

报告期内，公司通过接听投资者来电、回复电子邮件、回答投资关系互动平台提问、快递公司公开资料、现场接待机构调研等多种途径和方式，积极开展投资者关系管理工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

##### 1、公司现场接待机构调研情况

序号	时间	来访单位	沟通的主要内容
1	2010. 2. 9	华夏基金管理有限公司、安信证券股份有限公司	参观石油开发公司和石油装备公司研发中心、生产车间；讲解公司发展历程、公司发展优势、公司发展战略、行业市场前景、产业发展方向和公司文化。
2	2010. 2. 27	中银国际证券有限责任公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、东方证券股份有限公司、中信建投证券有限责任公司、北京中景博升国际投资管理有限公司、上海鼎锋资产管理有限公司、烟台维基投资管理公司、上海博颐投资管理有限公司	同上。
3	2010. 3. 5	信诚基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、浙江庆盛创业投资有限公司、海富通基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、广州证券有限责任公司、湖南源乘投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、上投摩根基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、泰达荷银基金管理有限公司、广东信达兴投资有限公司、西部证券股份有限公司、广发基金管理有限公司、申银万国证券股份有限公司、湘财证券有限责任公司、中信证券股份有限公司、上海博颐投资管理有限公司、华创证券经纪有限责任公司、汇丰晋信基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	同上。 (广发证券组织的反路演)
4	2010. 3. 16	齐鲁证券有限公司	同上。
5	2010. 3. 19	北京富民资产管理有限公司、深圳市哲灵投资管理有限公司	同上。
6	2010. 4. 1	国信证券股份有限公司、信诚基金管理有限公司、中邮创业基金管理有限公司、长江证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司	同上。

7	2010.4.7	湘财证券有限责任公司、航天科工资产管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、东兴证券股份有限公司、国都证券有限责任公司、东方证券股份有限公司	同上。
8	2010.4.30	海通证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司	同上。
9	2010.5.5	安信证券股份有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、上海涌金资产管理有限公司、富国基金管理有限公司、华安基金管理有限公司	同上。
10	2010.5.14	安信证券股份有限公司、杉杉龙田投资管理有限公司、新华基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、宏源证券股份有限公司	同上。
11	2010.5.17	中国人寿股份有限公司、财富证券有限责任公司、国金证券股份有限公司、易方达基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、银华基金管理有限公司	同上。
12	2010.5.28	银河基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、上海重阳投资管理有限公司	同上。
13	2010.5.31	金鹰基金管理有限公司	同上。
14	2010.6.3	华泰资产管理有限公司、光大证券股份有限公司	同上。
15	2010.6.10	中信建投证券有限责任公司	同上。
16	2010.6.22	东方证券股份有限公司、北京鼎天投资管理有限公司	同上。
17	2010.6.24	国泰君安证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、泰信基金管理有限公司、中欧基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、长城基金管理有限公司、长江养老保险股份有限公司、美国友邦保险有限公司、平安证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、银河基金管理有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司、国海富兰克林基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、工银瑞信基金管理有限公司、北京星石投资管理有限公司、深圳市金石投资管理有限公司、上海朱雀投资发展中心、湖南源乘投资管理有限公司、甘肃省信托有限责任公司、北京恒信博雅资产管理有限公司	同上。（国泰君安中期策略会集中调研）
18	2010.6.30	广发基金管理有限公司、西部证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、天隼投资管理咨询（上海）有限公司	同上。

2、积极举办业绩说明会。2010年5月11日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2009年度及2010年第一季度业绩网上说明会，董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展

以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了良好的沟通。

## 十五、报告期内信息披露索引

序号	公告内容	披露日期	公告编号
1	第一届董事会第二十次会议决议公告	2010年3月4日	2010-001
2	第一届监事会第六次会议决议公告	2010年3月4日	2010-002
3	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010年3月4日	2010-003
4	关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的公告	2010年3月4日	2010-004
5	关于完成工商变更登记的公告	2010年3月11日	2010-005
6	第一届董事会第二十一次会议决议公告	2010年3月25日	2010-006
7	第一届监事会第七次会议决议公告	2010年3月25日	2010-007
8	关于使用募集资金向烟台杰瑞石油装备技术有限公司增资的公告	2010年3月25日	2010-008
9	关于使用募集资金向烟台杰瑞石油开发有限公司增资的公告	2010年3月25日	2010-009
10	关于收购控股子公司烟台杰瑞机械设备有限公司自然人股东股权的公告	2010年3月25日	2010-010
11	关于收购控股子公司烟台杰瑞压缩设备有限公司自然人股东股权的公告	2010年3月25日	2010-011
12	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2010年3月25日	2010-012
13	公司及全资子公司烟台杰瑞石油开发有限公司关于被认定为高新技术企业的公告	2010年3月25日	2010-013
14	关于增资及收购股权事项进展公告	2010年4月14日	2010-014
15	2010年第一季度业绩预告	2010年4月16日	2010-015
16	关于全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司签署募集资金三方监管协议的公告	2010年4月17日	2010-016
17	关于烟台杰瑞石油开发有限公司在阿拉伯联合酋长国投资设立合资公司的公告	2010年4月21日	2010-017
18	第一届董事会第二十二次会议决议公告	2010年4月27日	2010-018
19	第一届监事会第八次会议决议公告	2010年4月27日	2010-019
20	2009年年度报告摘要	2010年4月27日	2010-020
21	关于2009年度日常关联交易及2010年度预计日常关联交易的公告	2010年4月27日	2010-021
22	2010年第一季度报告正文	2010年4月27日	2010-022
23	关于全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2010年4月27日	2010-023
24	关于使用超募资金购买经营用地及授权的公告	2010年4月27日	2010-024
25	关于使用超募资金向烟台杰瑞石油装备技术有限公司增资用于补充流动资金的公告	2010年4月27日	2010-025
26	关于使用超募资金向烟台杰瑞石油开发有限公司增资用于补充流动资金的公告	2010年4月27日	2010-026

27	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010 年 4 月 27 日	2010-027
28	关于收购烟台杰瑞压缩设备有限公司自然人股东股权事项进展公告	2010 年 4 月 29 日	2010-028
29	首次公开发行网下配售股份上市流通提示性公告	2010 年 4 月 30 日	2010-029
30	关于举行 2009 年度及 2010 年第一季度业绩网上说明会的通知	2010 年 5 月 6 日	2010-030
31	2009 年度股东大会决议公告	2010 年 5 月 22 日	2010-031
32	2009 年度权益分派实施公告	2010 年 6 月 3 日	2010-032

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,587,607,009.57	1,310,246,494.09	145,719,574.18	66,800,232.41
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	34,068,785.00	27,768,785.00	15,324,625.99	15,324,625.99
应收账款	219,037,383.77	119,529,581.51	101,101,490.69	66,535,304.40
预付款项	73,520,516.46	29,482,706.37	29,300,923.74	10,124,740.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	9,854,874.90	9,216,752.50		
应收股利				
其他应收款	6,866,131.03	2,912,884.61	7,691,356.65	4,185,049.73
买入返售金融资产				
存货	144,026,139.22	45,375,306.49	122,679,819.94	65,167,187.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,074,980,839.95	1,544,532,510.57	421,817,791.19	228,137,140.20
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	2,654,583.85	369,058,381.37	5,112,892.55	70,080,429.02
投资性房地产				
固定资产	88,379,955.47	38,539,829.45	82,251,561.15	39,704,061.08
在建工程	4,001,151.93	1,343,719.09	2,730,729.21	699,979.35
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	10,307,201.96	10,307,201.96	10,418,149.94	10,418,149.94
开发支出				
商誉	586,412.06		586,412.06	
长期待摊费用	740,319.33	560,213.30	93,004.83	
递延所得税资产	2,559,393.13	1,149,887.95	3,036,589.55	781,549.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	109,229,017.73	420,959,233.12	104,229,339.29	121,684,168.87
资产总计	2,184,209,857.68	1,965,491,743.69	526,047,130.48	349,821,309.07

流动负债：				
短期借款	21,767,475.76	9,727,550.01	47,197,723.98	43,372,361.90
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				
应付账款	44,522,769.68	35,317,964.53	62,976,969.74	71,094,432.43
预收款项	59,179,996.97	30,832,671.42	54,944,039.72	42,171,996.69
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	123,305.17	9,824.72	4,527,151.19	1,476,630.62
应交税费	-23,747,053.02	-17,810,604.84	6,910,685.72	-4,629,933.38
应付利息				
应付股利				
其他应付款	4,130,996.55	3,651,546.83	2,659,612.39	21,434,599.53
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	105,977,491.11	61,728,952.67	179,216,182.74	174,920,087.79
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				
非流动负债合计				
负债合计	105,977,491.11	61,728,952.67	179,216,182.74	174,920,087.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	114,818,000.00	114,818,000.00	85,818,000.00	85,818,000.00
资本公积	1,661,905,267.24	1,661,905,267.24	1,318,970.04	1,318,970.04
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,209,145.13	12,209,145.13	12,209,145.13	12,209,145.13
一般风险准备				
未分配利润	286,419,755.15	114,830,378.65	240,823,417.91	75,555,106.11
外币报表折算差额	-81,727.01		-23,720.95	
归属于母公司所有者权益合计	2,075,270,440.51	1,903,762,791.02	340,145,812.13	174,901,221.28
少数股东权益	2,961,926.06		6,685,135.61	
所有者权益合计	2,078,232,366.57	1,903,762,791.02	346,830,947.74	174,901,221.28
负债和所有者权益总计	2,184,209,857.68	1,965,491,743.69	526,047,130.48	349,821,309.07

## 利润表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	393,816,648.61	214,622,145.46	338,014,543.35	272,308,275.45
其中：营业收入	393,816,648.61	214,622,145.46	338,014,543.35	272,308,275.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	265,892,347.93	188,575,900.77	240,319,108.29	243,660,314.32
其中：营业成本	235,081,694.25	180,902,881.30	214,505,213.10	228,938,132.74
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	4,378,526.66	1,012,513.72	3,108,045.07	788,098.35
销售费用	17,322,567.37	7,421,658.47	11,050,682.09	5,603,190.38
管理费用	12,773,315.57	7,646,214.90	7,790,592.42	5,325,904.18
财务费用	-9,359,590.58	-10,875,756.05	2,223,919.56	1,081,553.77
资产减值损失	5,695,834.66	2,468,388.43	1,640,656.05	1,923,434.90
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）	98,738.49	85,824,438.68	682,506.06	20,512,944.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	98,738.49	98,738.49	682,506.06	682,506.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,023,039.17	111,870,683.37	98,377,941.12	49,160,905.92
加：营业外收入	7,513,468.98	295,643.18	5,489,993.19	403,724.34
减：营业外支出			33,780.30	32,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,536,508.15	112,166,326.55	103,834,154.01	49,532,630.26
减：所得税费用	20,266,879.84	4,000,254.01	19,942,576.38	7,308,609.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,269,628.31	108,166,072.54	83,891,577.63	42,224,020.46
归属于母公司所有者的净利润	114,487,137.24	108,166,072.54	82,875,249.58	42,224,020.46
少数股东损益	782,491.07		1,016,328.05	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.04	0.98	0.97	0.49
（二）稀释每股收益	1.04	0.98	0.97	0.49
七、其他综合收益	-58,006.06		-584.03	
八、综合收益总额	115,211,622.25	108,166,072.54	83,890,993.60	42,224,020.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,429,131.18	108,166,072.54	82,874,665.55	42,224,020.46
归属于少数股东的综合收益总额	782,491.07		1,016,328.05	

### 现金流量表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	291,458,998.65	160,524,542.59	290,688,365.34	206,668,382.00
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	3,970,090.63	325,455.03	6,635,980.77	2,882,174.49
收到其他与经营活动有关的现金	10,179,190.83	2,483,344.92	7,274,630.71	21,953,492.75
经营活动现金流入小计	305,608,280.11	163,333,342.54	304,598,976.82	231,504,049.24
购买商品、接受劳务支	324,980,290.63	230,931,957.69	204,044,818.51	192,131,270.02

付的现金				
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	30,589,031.88	9,733,977.49	19,019,587.96	6,353,089.58
支付的各项税费	64,802,934.39	27,385,262.75	40,823,598.17	28,265,052.27
支付其他与经营活动有关的现金	17,870,782.86	25,250,358.94	12,314,148.44	8,400,945.87
经营活动现金流出小计	438,243,039.76	293,301,556.87	276,202,153.08	235,150,357.74
经营活动产生的现金流量净额	-132,634,759.65	-129,968,214.33	28,396,823.74	-3,646,308.50
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	2,557,047.19	88,282,747.38		13,230,438.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,158.12	2,158.12	3,600.00	3,600.00
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	2,559,205.31	88,284,905.50	3,600.00	13,234,038.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,519,444.90	3,360,046.80	17,636,851.99	2,911,504.28
投资支付的现金	2,086,261.05	301,436,261.05		3,750,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	17,605,705.95	304,796,307.85	17,636,851.99	6,661,504.28
投资活动产生的现金流量净额	-15,046,500.64	-216,511,402.35	-17,633,251.99	6,572,534.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,701,467,500.00	1,700,817,500.00	1,750,000.00	
其中：子公司吸收少数	650,000.00			

股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	3,822,728.00		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,705,290,228.00	1,700,817,500.00	39,750,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,242,049.12	69,172,609.55	38,246,969.08	35,467,805.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,069,439.57		2,080,051.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	16,834,202.80	8,107,202.80	8,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	119,076,251.92	107,279,812.35	106,246,969.08	82,467,805.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,586,213,976.08	1,593,537,687.65	-66,496,969.08	-62,467,805.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,762,280.40	-1,809.29	-33,615.15	-12,970.96
五、现金及现金等价物净增加额	1,436,770,435.39	1,247,056,261.68	-55,767,012.48	-59,554,550.01
加：期初现金及现金等价物余额	128,496,574.18	53,380,232.41	105,246,718.81	84,383,962.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,565,267,009.57	1,300,436,494.09	49,479,706.33	24,829,412.28

## 合并所有者权益变动表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合 计	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	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	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		240,823,417.91	-23,720.95	6,685,135.61	346,830,947.74	85,818,000.00	1,318,970.04			5,118,567.84		102,630,604.01	-22,390.36	3,412,961.74	198,276,713.27		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		240,823,417.91	-23,720.95	6,685,135.61	346,830,947.74	85,818,000.00	1,318,970.04			5,118,567.84		102,630,604.01	-22,390.36	3,412,961.74	198,276,713.27		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	1,660,586,297.20					45,596,337.24	-58,006.06	-3,723,209.55	1,731,401,418.83							48,548,049.58	-584.03	686,276.54	49,233,742.09		
（一）净利润							114,487,137.24		782,491.07	115,269,628.31							82,875,249.58		1,016,328.05	83,891,577.63		
（二）其他综合收益								-58,006.06		-58,006.06									-584.03	-584.03		
上述（一）和（二）小计							114,487,137.24	-58,006.06	782,491.07	115,211,622.25							82,875,249.58	-584.03	1,016,328.05	83,890,993.60		
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000.00	1,660,586,297.20							-1,436,261.05	1,688,150,036.15										1,750,000.00	1,750,000.00	
1. 所有者投入资本	29,000,000.00	1,660,586,297.20							-1,436,261.05	1,688,150,036.15										1,750,000.00	1,750,000.00	

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配						-68,890,800.00		-3,069,439.57	-71,960,239.57							-34,327,200.00		-2,080,051.51	-36,407,251.51	
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						-68,890,800.00		-3,069,439.57	-71,960,239.57							-34,327,200.00		-2,080,051.51	-36,407,251.51	
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																				
四、本期期末余额	114,818,000.00	1,661,905,267.24			12,209,145.13	286,419,755.15	-81,727.01	2,961,926.06	2,078,232,366.57	85,818,000.00	1,318,970.04			5,118,567.84		151,178,653.59	-22,974.39	4,099,238.28	247,510,455.36	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		75,555,106.11	174,901,221.28	85,818,000.00	1,318,970.04			5,118,567.84		46,067,110.55	138,322,648.43
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	85,818,000.00	1,318,970.04			12,209,145.13		75,555,106.11	174,901,221.28	85,818,000.00	1,318,970.04			5,118,567.84		46,067,110.55	138,322,648.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	1,660,586.297.20					39,275,272.54	1,728,861.569.74							7,896,820.46	7,896,820.46
（一）净利润							108,166,072.54	108,166,072.54							42,224,020.46	42,224,020.46
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							108,166,072.54	108,166,072.54							42,224,020.46	42,224,020.46
（三）所有者投入和减少资本	29,000,000.00	1,660,586.297.20						1,689,586.297.20								
1. 所有者投入资本	29,000,000.00	1,660,586.297.20						1,689,586.297.20								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配						-68,890.80	-68,890.80							-34,327.20	-34,327.20	
						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						-68,890.80	-68,890.80							-34,327.20	-34,327.20	
						0.00	0.00							0.00	0.00	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	114,818,000.00	1,661,905,267.24			12,209,145.13	114,830,378.65	1,903,762,791.02	85,818,000.00	1,318,970.04					5,118,567.84	53,963,931.01	146,219,468.89

# 烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2010 年 6 月 30 日

(无特别指明本报附注货币单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是以烟台杰瑞设备集团有限公司为主体,于 2007 年 11 月 22 日依法整体变更而来的股份有限公司。

烟台杰瑞设备集团有限公司(以下简称“杰瑞集团公司”)前身为烟台杰瑞设备有限公司(以下简称“杰瑞有限公司”),成立于 1999 年 12 月 10 日。经烟台市工商行政管理局莱山分局核准,领取企业法人营业执照,注册号 3706132800462。

杰瑞有限公司设立时注册资本 50 万元,股东均以货币出资,其中:刘贞峰出资 21 万元,占注册资本的 42%;王坤晓出资 16 万元,占注册资本的 32%;刘丽贞出资 12 万元,占注册资本的 24%;赵国文出资 0.5 万元,占注册资本的 1%;周映出资 0.5 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 1999 年 12 月 7 日业经山东烟台方正会计师事务所以“烟方会【1999】内验字第 708 号验资报告”予以验证。

2001 年 3 月 1 日,刘丽贞与孙伟杰签订股权转让协议,刘丽贞将持有的 12 万元股权转让给孙伟杰。上述股权转让后各股东进行增资,杰瑞有限公司注册资本变更为 300 万元,其中:孙伟杰出资 117 万元,占注册资本的 39%;刘贞峰出资 96 万元,占注册资本的 32%;王坤晓出资 78 万元,占注册资本的 26%;赵国文出资 3 万元,占注册资本的 1%;周映出资 3 万元,占注册资本的 1%;刘东出资 3 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 2001 年 3 月 11 日业经烟台兴信会计师事务所以“烟兴会验字【2001】21 号”验资报告予以验证。

2002 年 2 月 20 日,各股东同比例增资,增资后杰瑞有限公司注册资本变更为 1,000 万元,其中:孙伟杰出资 390 万元,占注册资本的 39%;刘贞峰出资 320 万元,占注册资本的 32%;王坤晓出资 260 万元,占注册资本的 26%;赵国文出资 10 万元,占注册资本的 1%;周映出资 10 万元,占注册资本的 1%;刘东出资 10 万元,占注册资本的 1%。上述出资,于 2002 年 3 月 3 日业经烟台兴信会计师事务所以“烟兴会验字【2002】11 号”验资报告予以验证。

2003 年 1 月 1 日,刘贞峰与刘世杰、李国庆、梁云、吕燕玲 4 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 30 万元股权转让给刘世杰、李国庆、梁云、吕燕玲各 7.5 万元。

2004 年 1 月 1 日,刘贞峰与王继丽、王春燕 2 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 15 万元股权转让给王继丽、王春燕各 7.5 万元。

2004 年 8 月 11 日,公司增加注册资本 600 万元,其中 64 万元以资本公积转增,492.92 万元以债权转为股权,43.08 万元为货币增资。增资后杰瑞有限公司注册资本变更为 1,600 万元。上述出资,于 2004 年 8 月 23 日业经烟台永大会计师事务所以“烟永会验字【2004】22 号”验资报告予以验证。

2004 年 9 月 13 日经烟台市工商行政管理局莱山分局核准杰瑞有限公司变更为杰瑞集团公司。

2005 年 1 月 1 日,孙伟杰与刘东签订股权转让协议,将持有的 16 万元股权转让给刘东;刘贞峰与闫玉丽、曾传平、崔冬、徐丽君 4 名自然人签订股权转让协议,刘贞峰将持有的 35.20 万元股权转让给闫玉丽、曾传平、崔冬各 9.6 万元,转让给徐丽君 6.4 万元。

2005年11月，各股东同比例增资，增资后杰瑞集团公司注册资本变更为2,000万元。上述出资，于2005年11月22日业经烟台永大会计师事务所以“烟永会验字【2005】32号”验资报告予以验证。

2006年1月，李国庆、梁云分别与刘贞峰签订股权转让协议，李国庆、梁云分别将其持有的15万元股权转让给刘贞峰。

2007年6月1日，崔冬、曾传平分别与刘贞峰签订股权转让协议，分别将其持有的12万元股权转让给刘贞峰；刘贞峰与王荣波、徐丽君签订股权转让协议，将其持有的16万元股权转让给王荣波12万元、徐丽君4万元。

2007年10月10日，刘贞峰与吴秀武等签订股权转让协议，将其持有的137.3516万元股权分别转让给吴秀武等16人。

根据2007年11月15日杰瑞集团公司股东会决议和2007年11月16日公司创立大会决议批准，以原有29名自然人股东作为发起人，以截至2007年10月31日经审计的净资产79,800,870.04元以1.000011:1的比例折为7,980万股，整体变更为股份公司，变更后的股本为7,980万元。此次股本变更经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第01053号”验资报告予以验证。2007年11月22日，公司在烟台市工商行政管理局办理变更登记，取得新的企业法人营业执照，注册号370613228004625。

2007年12月6日，公司2007年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股4,873,000股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币1.20元，由127名自然人股东以现金认缴。增资后的股本为8,467.30万元。此次股本变更业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第01063号”验资报告予以验证。2008年1月4日在烟台市工商行政管理局办理变更登记。

2008年1月27日，公司2008年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股1,145,000股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币1.30元，由14名自然人股东以现金认缴。增资后股本为8,581.80万元。此次股本变更业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2008】第01007号”验资报告予以验证。2008年2月2日在烟台市工商行政管理局办理变更登记。

2008年3月10日，公司股东许卫林分别与钱鑫等五人签订《股份转让协议》及《股份转让补充协议》，将其持有的40,000股股份转让给钱鑫等五人；同日，公司股东王瑞芳与刘玉桥签定《股份转让协议》，将其持有的40,000股股份转让给刘玉桥。

截至2009年12月31日，公司股本为8,581.80万元，162位自然人股东持有公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】60号文核准，公司于2010年1月25日在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,900万股，其中：网上定价发行2,320万股，于2010年2月5日上市交易；网下配售发行580万股，锁定三个月后上市交易。本次发行后，公司股本增至11,481.80万股。上述增资，业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2010】第01003号”验资报告予以验证。2010年3月5日在山东省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

注册地址：烟台市莱山区澳柯玛大街7号

法定代表人：孙伟杰

注册资本：11,481.80万元

行业性质：公司属于石油天然气设备及服务行业，属油田服务行业范畴。

经营范围：油田专用设备、油田特种作业车、油田专用半挂车的生产、组装、销售、维修（不含国家

专项规定需要审批的设备)；油田设备、矿山设备、工业专用设备的维修、技术服务及配件销售；为石油勘探和钻采提供工程技术服务；机电产品(不含品牌汽车)、专用载货汽车、牵引车、挂车的销售；油田专用设备和油田服务技术的研究和开发；计算机软件开发、自产计算机软件销售；货物及技术的进出口(国家禁止的除外，须许可经营的凭许可证经营)。

主要产品和提供的劳务：油田专用设备制造；油田、矿山设备维修改造及配件销售；油田工程技术服务。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设行政部、人力资源部、证券与法务部、审计部、财务部、战略规划部、基建部、制造维修中心、健康安全环保、油田事业部、工矿事业部、报运物流部等部门和研究开发中心(分公司)。截至 2010 年 6 月 30 日，公司拥有烟台杰瑞石油装备技术有限公司、烟台杰瑞石油开发有限公司、烟台杰瑞钻采设备技术有限公司、美国杰瑞国际有限公司、烟台杰瑞机械设备有限公司、烟台瑞智软件有限公司、烟台杰瑞压缩设备有限公司七家子公司和烟台德美动力有限公司一家合营公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历一月一日至十二月三十一日。

### 4、记账本位币

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) 同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动），计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

(3) 外币财务报表的核算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算按照上述规定处理。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融工具的确认依据和计量

公司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。

#### ②金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### ③金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

a. 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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收益，同时调整公允价值变动损益；

b. 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

c. 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量

① 公司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时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间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账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

## (5) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。对单项金额重大的金融资产单独进

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

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，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，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

**10、应收款项**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备

**(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：**

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指余额 100 万元以下未全额得到客户确认的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	100%

**(3)**

账龄分析法			
账龄	应收账款计提比例 (%)		其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%		5%
1—2 年	20%		20%
2—3 年	50%		50%
3 年以上	100%		100%
计提坏账准备的说明	公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按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。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按不同账龄余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。		
其他计提法说明	应收出口退税、合并范围内公司间应收款项不计提		

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、产成品、发出商

品及周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，期末按加权平均材料成本差异率在已领材料和期末结存材料之间分摊差价，将计划成本调整为实际成本。库存商品采用实际成本计价，采用加权平均法结转产品销售成本。

### (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

存货跌价准备确认标准和计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制度。

### (5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；周转材料分五年摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确

认投资收益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

### (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共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其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，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 13、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	2.375—4.75
机器设备及其他生产设备	5—10	5	9.5—19
运输设备	5—10	5	9.5—19
电子设备及其他	5—10	5	9.5—19

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产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；固定资产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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。

固定资产的可收回金额是指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中的较高者。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定，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。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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限内计提折旧。

## 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单

项工程等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：在建工程在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

### (2) 资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相

关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产在持有期间内不进行摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间进行减值测试。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 无形资产的减值：无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(5) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(6) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 19、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算和以现金结算两类。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场没有报价的，参照具有类似交易条款的期权的市场价格确定其公允价值；不存在类似交易条件市场价格的，采用估值技术确定其公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以所授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担的负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 21、收入

**(1) 销售商品收入确认原则：**公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

**(2) 提供劳务收入确认原则：**公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

**(3) 让渡资产使用权收入确认：**利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**24、经营租赁、融资租赁**

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；④最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，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两者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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(2) 除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

**25、主要会计政策、会计估计的变更**

公司本年度未发生主要会计政策、会计估计变更。

**26、前期会计差错更正**

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

**三、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%

教育费附加、地方教育附加	应缴纳流转税税额	3%、1%
--------------	----------	-------

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税【2008】92 号)规定,增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件,如果能够按照相关规定分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备等的销售额,可以享受软件产品即征即退增值税优惠政策,不能分别核算的,不予退税。本公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司 2009 年在销售过程中,分别核算自行开发生产的嵌入式软件与机器设备的销售额,享受有关即征即退增值税优惠政策。

子公司烟台瑞智软件有限公司是经山东省经济和信息化委员会以鲁经信科字【2009】184 号文认定的软件企业,取得编号为鲁 R-2009-0093 软件企业认定证书。软件产品根据财税[2000]25 号文“自 2000 年 6 月 24 日至 2010 年底以前,对软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% 的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”。

### (2) 所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2009]12 号),本公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业,并获发高新技术企业证书(证书编号:GR200837000228,有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定,子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“济南程信利冶金备件有限公司”等 166 家企业为 2009 年第四批高新技术企业的通知》(鲁科高字[2010]46 号),本公司及子公司烟台杰瑞石油开发有限公司被认定为山东省 2009 年第四批高新技术企业,并获发高新技术企业证书(证书编号分别为:GR200937000429、GR200937000430,有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定,自 2009 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

子公司烟台瑞智软件有限公司是经山东省经济和信息化委员会以鲁经信科字【2009】184 号文认定的软件企业,取得编号为鲁 R-2009-0093 软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知(财税【2008】第 001 号)规定“我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。”

## 3、其他说明

出口产品增值税实行“免、抵、退”办法,退税率为 17%、15%。

美国杰瑞国际有限公司按照公司毛所得减去允许的扣除额征收所得税,按照全年应纳税所得额实行超额累进税率,\$0-50,000 的部分征收 15%,超过\$50,000 至\$75,000 的部分征收 25%,超过\$75,000 至\$100,000 的部分征收 34%,超过\$100,000 至\$335,000 的部分征收 39%,超过\$335,000 至\$10,000,000 的部分征收 34%,超过\$10,000,000 至\$15,000,000 的部分征收 35%,超过\$15,000,000 至\$18,333,333 的部分征收 38%,超过\$18,333,333 的部分征收 35%。

## 四、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	注册资本	经营范围	2010年6月30日 实际投资额	持股 比例	是否合 并报表	少数股东权益
烟台杰瑞石油装 备技术有限公司	有限公司	烟台市莱山区杰瑞 路9号	140,000,000.00	油田测井仪器、石油钻采设备、压缩机橇的生产、销售；油田特种钻采仪器、载货汽车、半挂车销售；计算机软件的开发与销售；货物及技术的进出口(国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限定的项目须取得许可证后方可经营)	212,916,186.47	100%	是	
烟台杰瑞石油开 发有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯 玛大街7号	110,000,000.00	油田测井服务、射孔服务、防砂服务、钻井服务、注水服务、固井服务、完井服务、油田集输技术服务，油田工程施工，为油田勘探钻采提供技术服务；钻井废弃物处理服务、钻井废弃物处理技术研发，钻井、化工和核工业废弃物回注服务，废固、废水、废气处理工程设计、施工、服务，污水处理，计算机软件开发、销售，石油开发专用设备、工具、材料和配件的销售、租赁，国内劳务服务，货物及技术的进出口(以上不含法律、行政法规禁止或限定的项目，需经许可经营的须凭许可证经营)	140,000,000.00	100%	是	
烟台杰瑞钻采设 备技术有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯 玛大街7号	4,000,000.00	石油钻采设备技术研究、开发，石油钻采设备技术服务；油田机械及配件、矿山机械及配件、工程机械及配件、农用机械及配件的生产、销售，货物和技术的进出口。(国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限定的项目须取得许可证后方可经营)	2,700,000.00	67.5%	是	2,961,926.06
American Jerreh International Corporation(美 国杰瑞国际有限 公司)	有限公司	9900 Westpark Drive, Suite132, Houston, Texas 77063	50,000 美元	油田、矿山专用设备及配件的出口	50,000 美元	100%	是	
烟台杰瑞机械设 备有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯 玛大街7号	5,000,000.00	机械设备、机电产品销售、维修、技术服务及配件销售，货物及技术的进出口。(国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限定的项目须取得许可证后方可经营)	4,956,321.10	100%	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	2010年6月30日 实际投资额	持股比例	是否合并报表	少数股东权益
烟台瑞智软件有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	500,000.00	计算机软件的开发与销售、技术咨询、技术转让、技术服务	500,000.00	100%	是	
烟台杰瑞压缩设备有限公司	有限公司	烟台市莱山区澳柯玛大街7号	5,000,000.00	离心式和往复式压缩机的研发、制造和销售，离心式压缩机组装，天然气输送装置的研发、制造、销售、维修及售后服务，货物及技术的进出口业务。（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限定的项目须取得许可后方可经营）	4,979,939.95	100%	是	

烟台杰瑞石油装备技术有限公司成立于 2004 年 2 月 20 日，设立时注册资本 100 万元，其中烟台杰瑞设备有限公司出资 85 万元，占注册资本的 85%。2005 年 4 月 16 日，经股东会决议，公司增加注册资本 400 万元，其中烟台杰瑞设备集团有限公司增加投资 217.50 万元，变更后烟台杰瑞设备集团有限公司出资 302.50 万元，占注册资本的 60.50%。2006 年 1 月 1 日，刘丽贞与烟台杰瑞设备集团有限公司签订股权转让协议，将其持有的 47.5 万元股权转让给烟台杰瑞设备集团有限公司，变更后烟台杰瑞设备集团有限公司出资 350 万元，占注册资本的 70%。2007 年 1 月 1 日，烟台杰瑞设备集团有限公司与赵卫东签订股权转让协议，将其持有的 10 万元股权转让给赵卫东。2007 年 3 月，经股东会决议，公司增加注册资本 350 万元，其中烟台杰瑞设备集团有限公司增加投资 238 万元。变更后公司注册资本增至 850 万元，其中烟台杰瑞设备集团有限公司出资 578 万元，占注册资本的 68%。2008 年 1 月 11 日，经公司烟杰装股【2008】第 01 号股东会决议，公司股权进行变更。烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司分别与张新红、姜晓宝、刘国阳、赵卫东签订股权转让协议，受让张新红 9% 股权，姜晓宝 15% 股权，刘国阳 6% 股权，赵卫东 2% 股权。变更后公司注册资本 850 万元，其中：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 850 万元，占注册资本的 100%。2008 年 10 月 7 日，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司以货币资金增资 1,150 万元，变更后公司注册资本 2,000 万元。2010 年 3 月 30 日，4 月 1 日，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司以货币资金增资 3,000 万元，9,000 万元，变更后公司注册资本 14,000 万元。其中：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 14,000 万元，占注册资本的 100%。烟台杰瑞石油装备技术有限公司 2004 年纳入合并范围。

烟台杰瑞石油开发有限公司成立于 2004 年 8 月 2 日，设立时注册资本 500 万元，其中烟台杰瑞设备有限公司出资 450 万元，占注册资本的 90%。2006 年 1 月，经股东会决议，公司增加注册资本 500 万元，其中烟台杰瑞设备集团有限公司增加投资 350 万元，变更后烟台杰瑞设备集团有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%。2006 年 12 月 18 日，刘仁强和烟台杰瑞设备集团有限公司签订股权转让协议，将其持有的 50 万元股权转让给烟台杰瑞设备集团有限公司。2007 年 10 月 20 日，刘丽贞和烟台杰瑞设备集团有限公司签订股权转让协议，将其持有的 150 万元股权转让给烟台杰瑞设备集团有限公司。转让后，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 1,000 万元，占注册资本的 100%。2009 年 7 月 9 日，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司以货币增资 2,000 万元，增资后，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 3,000 万元，占注册资本的 100%。2010 年 2 月 25 日，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司以货币资金增资 8,000 万元，变更后公司注册资本 11,000 万元。其中，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资占注册资本的 100%。烟台杰瑞石油开发有限公司 2004 年纳入合并范围。

烟台杰瑞钻采设备技术有限公司（原烟台杰瑞进出口有限公司，2009 年 6 月更名）成立于 2004 年 8 月 29 日，设立时注册资本 50 万元，其中烟台杰瑞设备有限公司出资 45 万元，占注册资本的 90%。2006 年 1 月 1 日，经股东会决议，公司注册资本增加 50 万元，其中烟台杰瑞设备集团有限公司增加投资 40 万元，变更后烟台杰瑞设备集团有限公司出资 85 万元，占注册资本的 85%。2007 年 6 月 1 日，烟台杰瑞设备集团有限公司分别与崔冬、赵树亮、肖静、孙洪晟签订股权转让协议，将其持有的 5.5 万元股权转让给崔冬，4 万元股权转让给赵树亮，4 万元股权转让给肖静，4 万元股权转让给孙洪晟。转让后，烟台杰瑞设备集团有限公司出资 67.5 万元，占注册资本的 67.5%。2008 年 2 月 1 日，各股东同比例增资 100 万元，公司注册资本增至 200 万元。2010 年 2 月 21 日，各股东同比例增资 200 万元，公司注册资本增至 400 万元。此次变更后烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 270 万元，占注册资本的 67.5%。烟台杰瑞钻采设备技术有限公司 2004 年纳入合并范围。

American Jereh International Corporation(美国杰瑞国际有限公司)为 2007 年 12 月 6 日经中华人民共和国商务部商合批[2007]1078 号《商务部关于同意设立美国杰瑞国际有限公司的批复》批准,取得[2007]商合境外投资证字第 001876 号《中国企业境外投资批准证书》,于 2008 年 1 月 16 日在美国德克萨斯州休斯敦市注册成立的一般境外投资类企业,该公司注册资本 50,000 美元,住所为 9900 Westpark Drive, Suite 132, Houston, Texas 77063, 烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司拥有其 100%股份。该公司主营业务为油田、矿山专用设备及配件的出口。美国杰瑞国际有限公司 2008 年纳入合并范围。

烟台杰瑞机械设备有限公司成立于 2009 年 4 月 20 日,设立时注册资本 500 万元,其中:烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 325 万元,占注册资本的 65%;王鲁水出资 175 万元,占注册资本的 35%。2010 年 4 月 1 日,烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司与王鲁水签订股权转让协议,受让王鲁水 35%股权。变更后公司注册资本 500 万元。其中:烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 500 万元,占注册资本的 100%。烟台杰瑞机械设备有限公司 2009 年纳入合并范围。

烟台瑞智软件有限公司成立于 2009 年 4 月 15 日,设立时注册资本 50 万元,烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司持有其 100%股份。烟台瑞智软件有限公司 2009 年纳入合并范围。

烟台杰瑞压缩设备有限公司成立于 2009 年 9 月 10 日,设立时注册资本 500 万元,其中:烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 460 万元,占注册资本的 92%;温韶凯出资 40 万元,占注册资本的 8%。2010 年 4 月 19 日,烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司与温韶凯签订股权转让协议,受让温韶凯 8%股权。变更后公司注册资本 500 万元。其中:烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司出资 500 万元,占注册资本的 100%。烟台杰瑞压缩设备有限公司 2009 年纳入合并范围。

#### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2010 年 6 月 30 日美元折算汇率 6.7909。

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	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						
人民币			178,809.99			161,711.98
美元	4,239.00	6.7909	28,786.63	2,961.00	6.8282	20,218.30
加元	2,540.00	6.4307	16,333.98			
坚戈	469,235.97	0.0461	21,633.75			
小计			245,564.35	2,961.00		181,930.28
银行存款						
人民币			69,674,428.75			114,446,601.89
美元	2,835,528.26	6.7909	19,255,788.86	1,871,033.11	6.8282	12,775,788.27
欧元	2,048.02	8.2710	16,939.18	2,241.91	9.7971	21,964.21
港币	9,150.01	0.8724	7,982.50	9,710.00	0.8805	8,549.65

坚 戈	14,027,536.97	0.0461	646,728.30			
小计			89,601,867.59			127,252,904.02
其他货币资金						
人民币			1,482,244,686.00			18,284,739.88
美 元	32,567.96	6.7909	221,165.76			
欧 元	1,849,078.21	8.2710	15,293,725.87			
小计			1,497,759,577.63			18,284,739.88
合计			1,587,607,009.57			145,719,574.18

截至 2010 年 6 月 30 日，其他货币资金中包括为公司及子公司汇利达融资业务借款、美元借款(本金 3,205,388.94 美元)提供的质押保证金 2,234.00 万元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	34,068,785.00	15,324,625.99
合计	34,068,785.00	15,324,625.99

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据余额前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
湘电重型装备股份有限公司	2010-1-29	2010-7-29	450,000.00
秦皇岛天业通联重工股份有限公司	2010-2-4	2010-7-31	500,000.00
秦皇岛天业通联重工股份有限公司	2010-1-13	2010-7-13	424,333.00
上海梅山矿业有限公司	2010-2-24	2010-8-3	330,000.00
秦皇岛天业通联重工股份有限公司	2010-3-24	2010-8-7	327,183.00
合计			2,031,516.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	168,742,802.12	72.75	9,825,119.12	76.15	88,700,591.52	82.22	5,329,725.43	78.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	63,197,361.22	27.25	3,077,660.45	23.85	19,179,109.18	17.78	1,448,484.58	21.37

合计	231,940,163.34	100.00	12,902,779.57	100.00	107,879,700.70	100.00	6,778,210.01	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------	----------------	--------	--------------	--------

应收账款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湘潭电机股份有限公司	应收货款	12,798.62	对方不予支付无法收回	否
合计		12,798.62		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	非关联方	38,260,520.60	1 年以内	16.50
康菲石油中国有限公司	非关联方	37,005,852.58	1 年以内	15.95
华北石油管理局器材供应处	非关联方	22,592,700.00	1 年以内 22,183,200.00 元, 1-2 年 409,500.00 元	9.74
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	非关联方	16,378,615.64	1 年以内 14,984,115.64 元, 1-2 年 1,394,500.00 元	7.06
盘锦辽河油田环利专用车制造有限公司	非关联方	11,785,000.00	1 年以内	5.08
合计		126,022,688.82		54.33

(4) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款					3,323,717.89	38.98	187,500.00	22.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	7,257,351.94	100.00	391,220.91	100.00	5,202,080.30	61.02	646,941.54	77.53
合计	7,257,351.94	100.00	391,220.91	100.00	8,525,798.19	100.00	834,441.54	100.00

其他应收款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税	1,735,348.07	0	0	回收无风险

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
神华国际贸易有限责任公司	非关联方	657,000.00	1 年以内	9.05
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	6.89
五洲工程设计研究院上海分院	非关联方	248,000.00	1 年以内	3.42
铜陵金诚招标有限责任公司	非关联方	247,000.00	1 年以内	3.40
新疆青松国际货代物流有限责任公司	非关联方	222,720.00	1 年以内	3.07
合计		1,874,720.00		25.83

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	73,503,681.23	99.98	29,128,241.93	99.41
1 至 2 年	10,574.02	0.01	71,669.85	0.25
2 至 3 年	6,261.21	0.01	101,011.96	0.34
3 年以上				
合计	73,520,516.46	100.00	29,300,923.74	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
ALLISON TRANSMISSION(SHANGHAI)CO.,LTD	非关联方	10,367,988.51	1 年以内	按合同约定预付款项,暂未到货
SPM FLOW CONTROL INC	非关联方	6,976,785.95	1 年以内	按合同约定预付款项,暂未到货
PACCAR USA	非关联方	6,901,221.02	1 年以内	按合同约定预付款项,暂未到货
DRILLING CONTROLS, INC	非关联方	5,900,498.92	1 年以内	按合同约定预付款项,暂未到货
CONRAY(ASIA)LIMITED	非关联方	4,237,521.60	1 年以内	按合同约定预付款项,暂未到货
合计		34,384,016.00		

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**6、应收利息**

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	备注
应收利息	9,854,874.90		预提定期存单利息收入

**7、存货**

## (1) 存货分类

项目	2010年6月30日			2009年12月31日		
	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	52,281,466.08		52,281,466.08	33,834,304.49		33,834,304.49
在产品	51,468,086.40		51,468,086.40	38,375,024.97		38,375,024.97
库存商品	33,887,791.29		33,887,791.29	26,926,041.75		26,926,041.75
产成品				19,250,993.13		19,250,993.13
周转材料	5,661,792.30		5,661,792.30	4,058,385.54		4,058,385.54
发出商品	298,788.40		298,788.40	148,533.87		148,533.87
委托加工物资	428,214.75		428,214.75	86,536.19		86,536.19
合计	144,026,139.22		144,026,139.22	122,679,819.94		122,679,819.94

(2)截至 2010 年 6 月 30 日，本公司存货不存在减值情形，故未计提存货跌价准备。

**8、对合营企业投资和联营企业投资**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业												
烟台德美动力有限公司	合资	烟台市莱山区	孙伟杰	开发、设计、生产发动机动力及传动设备、发电机组设备及相关配套部件，并销售公司自产产品；发动机、发电机组产品及其配件、附属件及相关产品的佣金代理业务(以上涉及配额许可证管理、专项管理的商品按照国家有关规定办理)。	300 万	50	50	9,089,142.96	3,780,102.27	5,309,040.69	6,636,590.65	197,476.98

**9、长期股权投资**

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	增减变动	2010 年 6 月 30 日	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
烟台德美动力有限公司	权益法	1,500,000.00	5,112,892.55	-2,458,308.70	2,654,583.85	50	50				2,557,047.19
合计		1,500,000.00	5,112,892.55	-2,458,308.70	2,654,583.85	50	50				2,557,047.19

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	99,185,632.93	13,086,440.56	1,905,529.46	110,366,544.03
其中：房屋及建筑物	38,275,871.00	-54,274.15		38,221,596.85
机器设备	49,474,630.24	10,475,486.61	1,898,649.46	58,051,467.39
运输工具	5,565,719.00	1,542,216.87		7,107,935.87
电子及其他设备	5,869,412.69	1,123,011.23	6,880.00	6,985,543.92
二、累计折旧合计	16,934,071.78	5,566,207.24	513,690.46	21,986,588.56
其中：房屋及建筑物	3,634,691.34	927,664.95		4,562,356.29
机器设备	7,677,453.68	3,750,023.71	507,295.40	10,920,181.99
运输工具	2,713,976.18	441,078.98		3,155,055.16
电子及其他设备	2,907,950.58	447,439.60	6,395.06	3,348,995.12
三、固定资产账面净值合计	82,251,561.15	7,520,233.32	1,391,839.00	88,379,955.47
其中：房屋及建筑物	34,641,179.66	-981,939.10		33,659,240.56
机器设备	41,797,176.56	6,725,462.90	1,391,354.06	47,131,285.40
运输工具	2,851,742.82	1,101,137.89		3,952,880.71
电子及其他设备	2,961,462.11	675,571.63	484.94	3,636,548.80
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	82,251,561.15	7,520,233.32	1,391,839.00	88,379,955.47
其中：房屋及建筑物	34,641,179.66	-981,939.10		33,659,240.56
机器设备	41,797,176.56	6,725,462.90	1,391,354.06	47,131,285.40
运输工具	2,851,742.82	1,101,137.89		3,952,880.71
电子及其他设备	2,961,462.11	675,571.63	484.94	3,636,548.80

(2) 本期固定资产折旧额 5,566,207.24 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 4,756,360.92 元。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
107 厂房	正在办理相关手续	2010 年下半年

(5) 公司以土地使用权（账面原值 9,451,009.41 元）和房产产权（账面原值 16,647,365.96 元）

作抵押与恒丰银行莱山支行签订了最高额抵押合同【2009 年恒银烟借高抵字第 32000706003 号】，抵押担保最高本金限额为 7,000 万元，抵押期限至 2012 年 7 月 7 日。

## 11、在建工程

### (1) 项目明细

项目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
杰瑞工业园	839,818.09		839,818.09	527,979.35		527,979.35
105#厂房	70,322.00		70,322.00			
108#研发中心大楼	85,000.00		85,000.00	85,000.00		85,000.00
PLM 软件工程	785,143.55		785,143.55			
在安装设备	2,220,868.29		2,220,868.29	2,019,589.18		2,019,589.18
其他项目				98,160.68		98,160.68
合计	4,001,151.93		4,001,151.93	2,730,729.21		2,730,729.21

(2) 在建工程中无利息资本化金额。

(3) 本公司期末在建工程不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	11,134,296.41			11,134,296.41
1、土地使用权(澳柯玛 7 号)	1,643,787.00			1,643,787.00
2、土地使用权(杰瑞工业园)	9,451,009.41			9,451,009.41
3、加密软件	39,500.00			39,500.00
二、累计摊销合计	716,146.47	110,947.98		827,094.45
1、土地使用权(澳柯玛 7 号)	109,585.94	16,437.90		126,023.84
2、土地使用权(杰瑞工业园)	567,060.53	94,510.08		661,570.61
3、加密软件	39,500.00			39,500.00
三、无形资产账面净值合计	10,418,149.94			10,307,201.96
1、土地使用权(澳柯玛 7 号)	1,534,201.06			1,517,763.16
2、土地使用权(杰瑞工业园)	8,883,948.88			8,789,438.80
3、加密软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	10,418,149.94			10,307,201.96
1、土地使用权(澳柯玛 7 号)	1,534,201.06			1,517,763.16
2、土地使用权(杰瑞工业园)	8,883,948.88			8,789,438.80

3、加密软件				
--------	--	--	--	--

本期无形资产摊销额 110,947.98 元。

(2) 公司以土地使用权 (账面原值 9,451,009.41 元) 和房产产权 (账面原值 16,647,365.96 元) 作抵押与恒丰银行莱山支行签订了最高额抵押合同【2009 年恒银烟借高抵字第 32000706003 号】，抵押担保最高本金限额为 7,000 万元，抵押期限至 2012 年 7 月 7 日。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日	期末减值准备
烟台杰瑞石油开发有限公司	586,412.06			586,412.06	
合 计	586,412.06			586,412.06	

商誉是 2007 年 10 月收购烟台杰瑞石油开发有限公司少数股东 15% 股权时产生，不存在减值。

### 14、长期待摊费用

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010 年 6 月 30 日
装修款	93,004.83	714,618.92	67,304.42		740,319.33
合计	93,004.83	714,618.92	67,304.42		740,319.33

### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
资产减值准备	1,969,053.09	1,177,758.68
合并报表中抵销内部销售未实现损益的影响	590,340.04	1,858,830.87
小 计	2,559,393.13	3,036,589.55

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	12,628,458.98
其他应收款	376,651.02
内部交易未实现损益	3,429,460.30
合计	16,434,570.30

### 16、资产减值准备明细

项目	2009 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
----	----------------	------	------	-----------------

	日		转回	转销	
一、坏账准备	7,612,651.55	5,954,704.06	260,556.51	12,798.62	13,294,000.48
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,612,651.55	5,954,704.06	260,556.51	12,798.62	13,294,000.48

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
质押借款	21,767,475.76	17,197,723.98
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合计	21,767,475.76	47,197,723.98

截至2010年6月30日，本公司短期借款中：质押借款17,964,571.76元为公司及子公司汇利达融资业务借款（借款本金2,645,388.94美元），以保证金存款1,807.80万元提供质押担保；质押借款3,802,904.00元为子公司美元借款（借款本金56万美元），以定期存单426.20万元提供质押担保。短期借款期末余额中无逾期未还款项。

## 18、应付账款

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
一年以内	42,554,104.03	60,987,006.15

1~2 年	1,615,656.71	941,486.44
2~3 年	351,308.94	1,044,697.15
3 年以上	1,700.00	3,780.00
合计	44,522,769.68	62,976,969.74

注：(1)应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位账款。

(2)账龄超过一年的大额应付账款系未付的货物质保金。

## 19、预收款项

(1)预收款项按账龄列示

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	58,291,781.49	53,946,409.62
1~2 年	552,093.38	913,865.79
2~3 年	336,122.10	83,764.31
合计	59,179,996.97	54,944,039.72

(2)预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

## 20、应付职工薪酬

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,348,200.00	21,711,462.72	26,059,662.72	
二、职工福利费		1,816,639.68	1,816,639.68	
三、社会保险费		1,830,888.60	1,830,888.60	
其中：1、医疗保险费		654,799.86	654,799.86	
2、基本养老保险费		980,582.30	980,582.30	
3、年金缴费				
4、失业保险费		68,931.04	68,931.04	
5、工伤保险费		63,102.24	63,102.24	
6、生育保险费		63,473.16	63,473.16	
四、住房公积金		569,580.41	569,580.41	
五、工会经费和职工教育经费	178,951.19	685,172.18	740,818.20	123,305.17
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
合计	4,527,151.19	26,613,743.59	31,017,589.61	123,305.17

## 21、应交税费

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	-20,439,376.04	3,830,361.40
营业税	528,469.48	428,241.54
企业所得税	4,420,039.17	2,619,790.40
个人所得税	141,768.01	107,408.27
城市维护建设税	-1,016,904.87	458,295.54
房产税	27,483.47	
印花税	128,452.20	36,177.13
土地使用税	313,238.00	
教育费附加	-435,816.35	196,412.38
地方教育费附加	-145,272.13	65,470.79
待抵扣税款	-7,261,020.46	-820,095.73
代扣代缴税金	-8,113.50	-11,376.00
合计	-23,747,053.02	6,910,685.72

## 22、其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	2010年6月30日	2009年12月31日
一年以内	3,686,663.85	2,210,985.80
1~2年	416,270.25	448,626.59
2~3年	28,062.45	
3年以上		
合计	4,130,996.55	2,659,612.39

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

应付关联方情况如下：

单位名称	2010年6月30日	2009年12月31日
烟台杰瑞网络商贸有限公司		106,708.00
合计		106,708.00

## 23、股本

股东名称	2009年 12月31日	本次变动增减(+、-)					2010年 6月30日
		发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
孙伟杰	30,324,000.00						30,324,000.00
刘贞峰	16,225,271.00						16,225,271.00
王坤晓	20,748,000.00						20,748,000.00
赵国文等 159人	18,520,729.00						18,520,729.00
社会公众		29,000,000.00				29,000,000.00	29,000,000.00

股							
股份总数	85,818,000.00	29,000,000.00				29,000,000.00	114,818,000.00

根据 2007 年 11 月 15 日杰瑞集团公司股东会决议和 2007 年 11 月 16 日公司创立大会决议批准，以原有 29 名自然人股东作为发起人，以截至 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 79,800,870.04 元以 1.000011:1 的比例折为 7,980 万股，整体变更为股份公司，变更后的股本为 7,980 万元。此次股本变更经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第 01053 号”验资报告予以验证。

2007 年 12 月 6 日，经公司 2007 年第一次临时股东大会决议通过，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 4,873,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.20 元，由 127 名自然人股东以现金认缴。增资后的股本为 8,467.30 万元。此次股本变更经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2007】第 01063 号”验资报告予以验证。

2008 年 1 月 27 日，经公司 2008 年第一次临时股东大会决议通过，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 1,145,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.30 元，由 14 名自然人股东以现金认缴。增资后股本为 8,581.80 万元。此次股本变更经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2008】第 01007 号”验资报告予以验证。

2008 年 3 月 10 日，公司股东许卫林分别与钱鑫等五人签订《股份转让协议》及《股份转让补充协议》，将其持有的 40,000 股股份转让给钱鑫等五人；同日，公司股东王瑞芳与刘玉桥签定《股份转让协议》，将其持有的 40,000 股股份转让给刘玉桥。

2010 年 1 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]60 号文核准，公司在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股。本次发行后，公司股本增至 11,481.80 万股。上述增资，业经中喜会计师事务所有限责任公司以“中喜验字【2010】第 01003 号”验资报告予以验证。2010 年 3 月 5 日在山东省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司股本为 11,481.8 万元。

#### 24、资本公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	1,318,970.04	1,660,586,297.20		1,661,905,267.24
其他资本公积				
合计	1,318,970.04	1,660,586,297.20		1,661,905,267.24

股本溢价形成：(1)2007 年 11 月 15 日，公司股东会决议，以截至 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 79,800,870.04 元按 1.000011:1 的比例折为 7,980 万股，整体变更为股份公司，股本溢价 870.04 元计入资本公积。

(2)2007 年 12 月 6 日，公司 2007 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 4,873,000 股，每股发行价人民币 1.20 元，由 127 名自然人股东以现金认缴。实际收到认股款 5,847,600.00 元，其中：新增股本 4,873,000.00 元，股本溢价 974,600.00 元计入资本公积。

(3)2008 年 1 月 27 日，公司 2008 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 1,145,000 股，每股发行价人民币 1.30 元，由 14 名自然人股东以现金认缴。实际收到认股款 1,488,500.00 元，其中新增股本 1,145,000.00 元，股本溢价 343,500.00 元计入资本公积。

(4)2010 年 1 月 25 日，公司在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,900 万股，每股发行价人民币 59.5 元。扣减发行费用后，实际收到认股款 1,689,586,297.20 元，其中，新

增股本 2,900 万元，股本溢价 1,660,586,297.20 元计入资本公积。

## 25、盈余公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积	12,209,145.13			12,209,145.13
合计	12,209,145.13			12,209,145.13

## 26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	240,823,417.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,487,137.24	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	68,890,800.00	每 10 股派发现金股利 6.00 元 (含税)
期末未分配利润	286,419,755.15	

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	390,053,221.96	336,216,833.29
其他业务收入	3,763,426.65	1,797,710.06
合计	393,816,648.61	338,014,543.35
主营业务成本	234,718,882.25	214,278,149.68
其他业务成本	362,812.00	227,063.42
合计	235,081,694.25	214,505,213.10

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油田专用设备制造	203,331,429.88	131,012,960.41	145,298,732.13	85,788,586.23
油田、矿山设备维修改造与配件销售	115,257,493.26	80,687,644.46	160,510,374.45	117,702,005.10
油田工程技术服务	69,711,511.66	22,554,402.48	27,874,286.79	9,561,011.15
其他收入	1,752,787.16	463,874.90	2,533,439.92	1,226,547.20
合计	390,053,221.96	234,718,882.25	336,216,833.29	214,278,149.68

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	311,682,842.73	184,676,201.98	246,725,779.64	157,358,251.97
国外	78,370,379.23	50,042,680.27	89,491,053.65	56,919,897.71
合计	390,053,221.96	234,718,882.25	336,216,833.29	214,278,149.68

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
康菲石油中国有限公司	59,219,570.07	15.04
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	32,113,851.28	8.15
华北石油管理局器材供应处	18,960,000.00	4.81
延安富源石油技术服务有限公司	17,373,495.73	4.41
中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司	17,151,817.42	4.36
合计	144,818,734.50	36.77

## 28、营业税金及附加

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	计缴标准
营业税	2,409,451.56	941,587.87	5%, 3%
城市维护建设税	1,253,047.78	1,378,637.90	7%
教育费附加	537,020.48	590,879.76	3%
地方教育附加	179,006.84	196,939.54	1%
合计	4,378,526.66	3,108,045.07	

## 29、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	98,738.49	682,506.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	98,738.49	682,506.06

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的原因
烟台德美动力有限公司	98,738.49	682,506.06	被投资单位本期实现净利润比上年同期下降
合计	98,738.49	682,506.06	

## 30、资产减值损失

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、坏账损失	5,695,834.66	1,640,656.05
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,695,834.66	1,640,656.05

### 31、营业外收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	1,673.18	1,406.90
其中：固定资产处置利得	1,673.18	1,406.90
罚款、违约金收入	219.00	
政府补助	7,313,527.12	5,482,000.00
其他收入	198,049.68	6,586.29
合计	7,513,468.98	5,489,993.19

2010 年 1-6 月政府补助收入 7,313,527.12 元，具体明细如下：

发文单位	文件名称	文号	金额
烟台市莱山区财政局	关于下达专项资金指标的通知	莱财预指字【2010】79 号	200,000.00
烟台市莱山区财政局	关于下达科技专项资金指标的通知	莱财预指字【2010】108 号	6,100,000.00
烟台市科技局、烟台市财政局	关于下达 2009 年度烟台市科学技术发展计划(第三批)的通知	烟科计【2009】71 号 莱财教指【2009】63 号	200,000.00
烟台市财政局、烟台市知识产权局	关于印发《烟台市专利发展补助资金管理暂行办法》的通知	烟财教【2006】128 号	2,000.00
软件产品即征即退增值税款	《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》	财税【2008】92 号	811,527.12

2009 年 1-6 月政府补助收入 5,482,000.00 元，具体明细如下：

发文单位	文件名称	文号	金额
烟台市莱山区财政局	关于下达科技专项资金指标的通知	莱财预指字【2009】110 号	5,070,000.00
烟台市莱山区财政局	关于下达鼓励外经贸发展专项资金指标的通知	莱财预指字【2009】113 号	12,000.00

中共烟台莱山区委 烟台市莱山区人民政府	中共烟台莱山区委、烟台莱山区人民政府关于印发《莱山区重点骨干企业奖励办法》的通知	烟莱发【2009】4号	200,000.00
烟台市莱山经济开发区 管理委员会	纳税先进单位奖励证明		200,000.00

### 32、营业外支出

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
违约金支出		
对外捐赠		32,000.00
其他		1,780.30
合计		33,780.30

### 33、所得税费用

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,789,683.42	21,376,449.55
递延所得税调整	477,196.42	-1,433,873.17
合计	20,266,879.84	19,942,576.38

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 1.04 元/股，参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 1.04 元/股，参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

**35、其他综合收益**

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
外币财务报表折算差额	-58,006.06	-584.03
合计	-58,006.06	-584.03

**36、现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	2,395,288.52
补贴收入	7,313,527.12
保证金	190,000.00
个人往来	
单位往来	83,341.91
其他	197,033.28
合计	10,179,190.83

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运杂费	1,936,390.60
办公费	1,531,080.45
差旅费\交通费	2,658,039.60
招待费	1,140,766.40
通讯费	319,560.20
车辆费	780,985.02
广告费	155,756.76
会议费	100,515.93
参展费	2,643,886.03
研发费	200,434.57
售后服务	442,694.70
认证费	78,876.75
租赁费	533,541.64
保险费	165,613.45
手续费	361,474.15
维修费	251,027.15
仓储费	121,152.00
低值易耗品/物料消耗	360,516.27
其他单位往来	1,816,604.50
个人往来	1,531,235.48
其他	740,631.21
合计	17,870,782.86

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
汇利达借款保证金	4,465,000.00
美元借款保证金	4,262,000.00
上市推介费用	8,107,202.80
合计	16,834,202.80

**37、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	115,269,628.32	83,891,577.63
加: 资产减值准备	5,695,834.66	1,640,656.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,566,207.24	3,618,720.67
无形资产摊销	110,947.98	98,231.82
长期待摊费用摊销	67,304.42	188,440.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		-1,406.90
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-1,673.18	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,990,626.74	1,805,534.76
投资损失(收益以“—”号填列)	-98,738.49	-682,506.06
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	477,196.42	-1,433,873.17
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-21,346,319.28	10,784,970.65
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-193,723,678.64	-19,276,350.24
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-46,584,089.78	-52,236,588.42
其他	-58,006.06	-584.03
经营活动产生的现金流量净额	<u>-132,634,759.65</u>	<u>28,396,823.74</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,565,267,009.57	49,479,706.33
减: 现金的期初余额	128,496,574.18	105,246,718.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>1,436,770,435.39</u>	<u>-55,767,012.48</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、现金	1,565,267,009.57	49,479,706.33
其中：库存现金	245,564.35	110,327.92
可随时用于支付的银行存款	89,601,867.59	37,488,404.20
可随时用于支付的其他货币资金	1,475,419,577.63	11,880,974.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,565,267,009.57	49,479,706.33

注：期末现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的质押保证金存款 22,340,000.00 元。

## 六、关联方及关联交易

## 1、存在控制关系的本公司股东

名称	持本公司股份比例	与本公司关系
孙伟杰	26.41%	实际控制人、公司第一大股东
王坤晓	18.07%	实际控制人、公司第二大股东
刘贞峰	14.13%	实际控制人、公司第三大股东

**2、本企业的子公司情况**

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	烟台市莱山区杰瑞路9号	王春燕	油田专用设备的生产销售	14,000.00	100.00	100.00	75918556-5
烟台杰瑞石油开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街7号	孙伟杰	油田工程技术服务	11,000.00	100.00	100.00	76575503-4
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街7号	孙伟杰	油田机械等配件生产销售、货物的进出口贸易	400.00	67.50	67.50	76666407-0
American Jereh International Corporation (美国杰瑞国际有限公司)	全资子公司	有限责任公司	9900Westpark Drive, Suite 132, Houston, Texas 77063	孙伟杰	油田、矿山专用设备及配件的出口	5万美元	100.00	100.00	
烟台杰瑞机械设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街7号	孙伟杰	机械设备、机电产品销售、维修、技术服务及配件销售	500.00	100.00	100.00	68825766-3
烟台瑞智软件有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街7号	孙伟杰	计算机软件的开发与销售、技术咨询、技术转让、技术服务	50.00	100.00	100.00	68825767-1
烟台杰瑞压缩设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱山区澳柯玛大街7号	秦建伟	压缩机、天然气输送装置的研发、制造和销售	500.00	100.00	100.00	69443554-2

**3、本企业的合营和联营企业情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
烟台德美动力有限公司	合资	烟台市莱山区	孙伟杰	开发、设计、生产发动机动力及传动设备	3,000,000	50	50	9,089,142.96	3,780,102.27	5,309,040.69	6,636,590.65	197,476.98	76579820-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
刘丽贞	孙伟杰之妻	
烟台杰瑞网络商贸有限公司	同一控制人	72427926-2
烟台杰瑞软件有限公司	同一控制人	77742453-1
北京杰瑞网科软件有限公司	同一控制人	67381784-0
AMERICAN JEREH TECHNOLOGIES, LLC(美国杰瑞技术有限公司)	同一控制人，于 2008 年 3 月 15 日解散	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台德美动力有限公司	采购	发动机等	协议价	5,717,475.57	25.39	11,738,326.95	63.90
烟台德美动力有限公司	销售	配件等	协议价	985.56	0.10	7,594.53	0.07
烟台德美动力有限公司	提供劳务	代理服务费用	协议价	49,715.00	65.37	147,917.00	56.68
烟台杰瑞网络商贸有限公司	提供劳务	班车使用费	协议价			11,858.27	100.00
烟台杰瑞网络商贸有限公司	接受劳务	网络服务费	协议价	164,000.00	100.00	25,900.00	100.00

关联交易说明

(1) 公司与烟台德美动力有限公司签订协议，公司为烟台德美动力有限公司提供代操作进口报关业务服务，由烟台德美动力有限公司依据支付给香港德美进口货款的金额按 1.5% 的比例支付代理服务费用。2009 年 1-6 月收代理费 147,917.00 元，2010 年 1-6 月收代理费 49,715.00 元。

**(2) 网络服务：**

2008 年 2 月 2 日，烟台杰瑞和网络公司签署《服务协议》，网络公司为烟台杰瑞提供网站建设、电子邮件、样本设计、日常设计、电脑采购及软硬件维护等工作，主要合同金额为网站建设及维护服务为每年 5,000 元、网站维护费用分摊为每年 1,000 元、邮箱服务为每个 100 元、考试培训系统每年 1,000 元以及办公平台日常维护费用每年 10,000 元。2009 年 8 月 1 日，杰瑞及子公司装备公司、开发公司、钻采公司、机械设备公司与网络公司签署《内部服务协议》，协议约定网络公司每年提供共不超过 6 万元的设计类、打印、软件开发类等服务。2009 年 1-6 月支付了 25,900.00 元，2010 年 1-6 月另公司根据协议支付杰瑞办公服务系统开发费 164,000.00 元。

子公司装备公司、钻采设备公司、开发公司 2008 年分别与网络公司签署《服务协议》，2008 年支付网络公司网络服务费 35,853.33 元、20,990.00 元、26,958.33 元。2009 年 8 月 14 日子公司装备公司与网络公司签订《互联网推广宣传服务合同》，合同约定自合同签订之日起网络公司提供互联网推广服务，合同金额 10,000

	<p>元。</p> <p>2009 年 5 月烟台杰瑞及其子公司装备公司、钻采设备公司、开发公司、机械设备公司与网络公司签订《杰瑞油服集团网站建设服务合同》，公司委托网络公司进行网站开发制作并进行后期维护，合同金额为项目建设费用 60,000 元、项目维护费 2009 年免收，从 2010 年起每年支付 12,000 元。</p> <p><b>(3) 班车使用：</b></p> <p>2008 年 3 月 10 日，烟台杰瑞与网络公司、软件公司签署《班车使用协议》。约定烟台杰瑞同意网络公司、软件公司的部分员工使用其班车。网络公司、软件公司分别向烟台杰瑞支付班车使用费，具体承担方式为：按网络公司、软件公司乘车人员占全部乘车人员的比例，承担班车每月实际发生费用(折旧、车辆维护费用、油耗、缴费、人工等)，但每人每月最高不超过 200 元。对于上述班车使用费，由各方按季度结算，网络公司、软件公司应当在每季度结束后 10 日内向烟台杰瑞支付该季度的班车使用费。该协议有效期 3 年，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。2009 年 3 月 31 日，鉴于网络公司已购买班车，原协议终止履行。2009 年 1-6 月收取 11,858.27 元。</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
烟台杰瑞石油服务集团有限公司	烟台德美动力有限公司	面积 1,134 平方米	2008 年 6 月 1 日	2011 年 5 月 31 日	50,000.00	
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 419.29 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	50,940.00	
	烟台杰瑞网络商贸有限公司	面积 52.15 平方米	2010 年 3 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	4,000.00	
	北京杰瑞网科软件有限公司	面积 97.5 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	11,850.00	

### 关联租赁情况说明

(1) 公司与烟台德美动力有限公司签订厂房租赁合同，将厂区内 2# 厂房(面积 1,134.00 平方米)租赁给烟台德美动力有限公司使用，租赁期限 3 年，期限从 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止。租金每年 10 万元。2010 年 1-6 月收取 50,000.00 元。

(2) 公司与烟台杰瑞网络商贸有限公司签订租赁合同，将厂区内综合办公楼三楼面积 419.29 平方米和四楼 414 室面积 52.15 平方米租赁给烟台杰瑞网络商贸有限公司使用，租赁期限 3 年，从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，其中四楼 414 室租赁期限自 2010 年 3 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，2010 年 1-2 月租金每月 8,490 元，2010 年 3 月开始租金每月 9,490 元，合计 339,640 元。2010 年 1-6 月共收取 54,940.00 元。

(3) 公司与北京杰瑞网科软件有限公司签订租赁合同，将厂区内综合办公楼三楼面积 97.5 平方米的办公室租赁给北京杰瑞网科软件有限公司使用，租赁期限 3 年，租赁期限从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止，年租金 23,700.00 元。2010 年度 1-6 月共收取 11,850.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

关联方应收应付款项无余额。

## 七、或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司截至报告日没有需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：用于向银行质押办理汇率达业务及借款

(2) 所有权受到限制的资产金额

所受到限制的资产类别	年初账面原值	本期增加额	本期减少额	期末账面原值
用于担保的资产				
货币资金	17,223,000.00	8,727,000.00	3,610,000.00	22,340,000.00
合计	17,223,000.00	8,727,000.00	3,610,000.00	22,340,000.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

种类	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	114,572,123.92	90.25	6,601,523.27	88.92	57,027,964.37	80.21	3,398,094.07	74.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	12,381,265.23	9.75	822,284.37	11.08	14,070,046.42	19.79	1,164,612.32	25.52
合计	126,953,389.15	100.00	7,423,807.64	100.00	71,098,010.79	100.00	4,562,706.39	100.00

应收账款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湘潭电机股份有限公司	应收货款	12,798.62	对方不予支付无法收回	否
合计		12,798.62		

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
华北石油管理局器材供应处	非关联方	22,592,700.00	1 年以内 22,183,200.00 元, 1-2 年 409,500.00 元	17.80
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	非关联方	16,378,615.64	1 年以内 14,984,115.64 元, 1-2 年 1,394,500.00 元	12.90
新疆维吾尔自治区石油管理局	非关联方	11,309,115.00	1 年以内	8.91
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	非关联方	10,848,600.00	1 年以内	8.55
中国石油集团西部钻探工程有限公司	非关联方	5,749,572.65	1 年以内	4.53
合计		66,878,603.29		52.68

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

种类	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款					1,050,000.00	21.73	187,500.00	28.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	3,154,996.65	100.00	242,112.04	100.00	3,782,673.21	78.27	460,123.48	71.05
合计	3,154,996.65	100.00	242,112.04	100.00	4,832,673.21	100.00	647,623.48	100.00

其他应收款种类的说明：对单项金额 100 万元及以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)	款项内容
神华国际贸易有限责任公司	非关联方	657,000.00	1 年以内	20.82	投标保证金
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	15.85	履约保证金
五洲工程设计研究院上海分院	非关联方	248,000.00	1 年以内	7.86	研发中心大楼及职工食堂设计费
铜陵金诚招标有限责任公司	非关联方	247,000.00	1 年以内	7.83	投标保证金
中国移动通信集团山东有限公司莱山分公司	非关联方	123,028.12	1 年以内	3.90	预存电话费

---

合计		1,775,028.12		56.26	
----	--	--------------	--	-------	--

---

**3、长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
<b>对子公司投资:</b>										
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	成本法	212,916,186.47	24,916,186.47	188,000,000.00	212,916,186.47	100.00	100.00			52,694,375.79
烟台杰瑞石油开发有限公司	成本法	140,000,000.00	30,000,000.00	110,000,000.00	140,000,000.00	100.00	100.00			20,468,576.40
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	成本法	2,700,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	2,700,000.00	67.50	67.50			5,682,748.00
美国杰瑞国际有限公司	成本法	351,350.00	351,350.00		351,350.00	100.00	100.00			
烟台瑞智软件有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00	100.00			6,880,000.00
烟台杰瑞机械设备有限公司	成本法	4,956,321.10	3,250,000.00	1,706,321.10	4,956,321.10	100.00	100.00			
烟台杰瑞压缩设备技术有限公司	成本法	4,979,939.95	4,600,000.00	379,939.95	4,979,939.95	100.00	100.00			
小计		366,403,797.52	64,967,536.47	301,436,261.05	366,403,797.52					85,725,700.19
<b>对合营企业投资:</b>										
烟台德美动力有限公司	权益法	1,500,000.00	5,112,892.55	-2,458,308.70	2,654,583.85	50.00	50.00			2,557,047.19
小计		1,500,000.00	5,112,892.55	-2,458,308.70	2,654,583.85	50.00	50.00			2,557,047.19
合计		367,903,797.52	70,080,429.02	298,977,952.35	369,058,381.37					88,282,747.38

注：2010 年 1-6 月子公司烟台杰瑞钻采设备技术有限公司、烟台杰瑞石油装备技术有限公司、烟台杰瑞石油开发有限公司、烟台瑞智软件有限公司决议分红分别为 5,682,748.00 元、52,694,375.79 元、20,468,576.40 元、6,880,000.00 元，合营公司烟台德美动力有限公司决议分红为 2,557,047.19 元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	210,684,951.85	270,282,565.39
其他业务收入	3,937,193.61	2,025,710.06
合计	214,622,145.46	272,308,275.45
主营业务成本	180,554,319.14	228,711,069.32
其他业务成本	348,562.16	227,063.42
合计	180,902,881.30	228,938,132.74

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油田专用设备制造	112,294,826.36	108,128,508.93	131,714,617.02	124,995,799.23
油田、矿山设备维修改造与配件销售	98,390,125.49	72,425,810.21	138,567,948.37	103,715,270.09
合计	210,684,951.85	180,554,319.14	270,282,565.39	228,711,069.32

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	201,895,911.06	173,247,777.71	213,303,820.17	174,694,201.02
国外销售	8,789,040.79	7,306,541.43	56,978,745.22	54,016,868.30
合计	210,684,951.85	180,554,319.14	270,282,565.39	228,711,069.32

##### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
华北石油管理局器材供应处	18,960,000.00	8.83
延安富源石油技术服务有限公司	17,373,495.73	8.09
中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司	17,151,817.42	7.99
大庆油田有限责任公司井下作业分公司	13,246,153.85	6.17
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	12,776,866.53	5.95
合计	79,508,333.53	37.05

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	85,725,700.19	19,830,438.73
权益法核算的长期股权投资收益	98,738.49	682,506.06
合计	85,824,438.68	20,512,944.79

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本期比上期增减变动的 原因
烟台杰瑞钻采设备技术有限公司	5,682,748.00	4,230,438.73	本期间分红
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	52,694,375.79	9,000,000.00	本期间分红
烟台杰瑞石油开发有限公司	20,468,576.40	6,600,000.00	本期间分红
烟台瑞智软件有限公司	6,880,000.00		本期间分红
合计	85,725,700.19	19,830,438.73	

2010 年 1-6 月子公司烟台杰瑞钻采设备技术有限公司、烟台杰瑞石油装备技术有限公司、烟台杰瑞石油开发有限公司、烟台瑞智软件有限公司决议分红分别为 5,682,748.00 元、52,694,375.79 元、20,468,576.40 元、6,880,000.00 元。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本期比上期增减变动的 原因
烟台德美动力有限公司	98,738.49	682,506.06	被投资单位本期实现净利润比上年同期下降
合计	98,738.49	682,506.06	

**6、现金流量表补充资料**

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	108,166,072.54	42,224,020.46
加: 资产减值准备	2,468,388.43	1,923,434.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,626,016.64	1,290,477.64
无形资产摊销	110,947.98	91,057.98
长期待摊费用摊销	29,484.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-1,406.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,673.18	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	278,051.41	1,153,575.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-85,824,438.68	-20,512,944.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-368,338.47	-480,600.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,791,880.91	475,677.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,210,579.41	-8,183,859.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,034,027.40	-21,625,741.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,968,214.33	-3,646,308.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,300,436,494.09	24,829,412.28
减：现金的期初余额	53,380,232.41	84,383,962.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,247,056,261.68	-59,554,550.01

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,673.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,502,000.00	见附注五-31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	198,268.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	6,701,941.86	
减：所得税影响额	1,006,123.36	
非经常性损益净额	5,695,818.50	
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益净额	2,023.57	
归属于母公司净利润的非经常性损益净额	5,693,794.93	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.34	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.99	0.99

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)资产负债表项目

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	变动比率	变动原因
货币资金	1,587,607,009.57	145,719,574.18	989.49%	上市募投资金到位
应收票据	34,068,785.00	15,324,625.99	122.31%	销售回款承兑汇票形式较多
应收账款	219,037,383.77	101,101,490.69	116.65%	销售收入增长及上半年销售款的回款期较长

预付账款	73,520,516.46	29,300,923.74	150.92%	销售订单储备库存
应收利息	9,854,874.90			预提定期存款利息收入
存货	144,026,139.22	122,679,819.94	17.40%	销售订单储备库存
长期股权投资	2,654,583.85	5,112,892.55	-48.08%	收到合营公司分配现金红利
在建工程	4,001,151.93	2,730,729.21	46.52%	杰瑞工业园投入及子公司 ERP 软件投入
长期待摊费用	740,319.33	93,004.83	696.00%	杰瑞工业园 107# 厂房装修费
短期借款	21,767,475.76	47,197,723.98	-53.88%	募投资金到位补充流动资金，偿还银行借款
应付职工薪酬	123,305.17	4,527,151.19	-97.28%	支付 2009 年末计提年度奖金
应交税费	-23,747,053.02	6,910,685.72	-443.63%	预交本年度增值税
其他应付款	4,130,996.55	2,659,612.39	55.32%	取得银行担保延迟缴纳烟台海关关税增值税；应付上市发行费用

## (2) 利润表项目

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	变动比率	变动原因
营业税金及附加	4,378,526.66	3,108,045.07	40.88%	税负较高的油井工程服务收入增长较大
销售费用	17,322,567.37	11,050,682.09	56.76%	人员增加、工资及奖金提高、参展费投入增大
管理费用	12,773,315.57	7,790,592.42	63.96%	人员增加、工资及奖金提高，增加注册资本相
财务费用	-9,359,590.58	2,223,919.56	-520.86%	银行借款下降及募投资金带来较大利息收入
资产减值损失	5,695,834.66	1,640,656.05	247.17%	应收款项增长
营业外收入	7,513,468.98	5,489,993.19	36.86%	收到软件产品增值税退税款增加

## 十二、财务报表之批准

本公司财务报表于 2010 年 7 月 26 日业经本公司董事会批准通过。

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长孙伟杰先生签名的2010年半年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙伟杰

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2010年7月26日