

证券代码：832799

证券简称：陆海石油

主办券商：东方花旗



陆海石油

NEEQ:832799

山东陆海石油技术股份有限公司

Shandong Luhai Petroleum Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年1月，公司取得中国石油和石化工程研究会石油化工技术准备产业委员会油气钻采用钻具产业技术中心证书。



2016年3月，实施了2015年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增12.4股，公司总股本增至50,176,000股。



2016年5月11日，公司取得螺杆钻具振动记录仪的实用新型专利。



2016年5月13日，公司取得安全生产许可证复审证书。



2016年6月16日，公司取得中国石油天然气股份有限公司华北油田分公司市场准入证。



2016年6月24日，全国中小企业股份转让系统发布创新层企业名单，公司已符合标准一的条件进入创新层。

目 录

目 录.....	3
声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	17
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注	29

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	山东陆海石油技术股份有限公司证券部办公室
备查文件	1.载有公司负责人、专管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2.报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东陆海石油技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Luhai Petroleum Technology Co., Ltd.
证券简称	陆海石油
证券代码	832799
法定代表人	刘洪晓
注册地址	山东省德州陵县经济开发区北辰路中段路北
办公地址	山东省德州陵城区经济开发区北辰路中段路北
主办券商	东方花旗证券有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨芳
电话	0534-6120113/0534-2136008
传真	0534-6120113
电子邮箱	portfolio@luhaioil.com
公司网址	www.luhaioil.com
联系地址及邮政编码	山东省德州陵城区经济开发区北辰路中段路北 253500

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年7月16日
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	石油钻井工程专用工具的研发、生产与销售,以及提供石油钻井工程及地热钻井工程技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	50,176,000
控股股东	刘洪晓
实际控制人	刘洪晓
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,332,072.73	43,991,686.56	-71.97%
毛利率	52.36%	49.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	246,958.18	6,283,185.55	-96.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,085,334.69	5,557,985.38	-155.51%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.05%	7.12%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.50%	6.59%	-
基本每股收益	0.005	0.125	-96.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	260,179,766.23	253,125,597.66	2.79%
负债总计	136,193,145.63	130,218,486.37	4.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	123,082,125.64	122,772,957.11	0.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	2.45	0
资产负债率	52.35%	51.44%	-
流动比率	1.80	1.86	-
利息保障倍数	1.07	6.79	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,342,644.30	5,849,765.10	-
应收账款周转率	0.11	0.36	-
存货周转率	0.07	0.29	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.88%	-9.90%	-
营业收入增长率	-71.97%	-15.17%	-
净利润增长率	-99.03%	0.20%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为石油钻采装备行业，拥有各类先进的生产及检测设备、20 余项专利技术（国家级实用新型专利）和一支行业、搞笑的研发团队，主要业务为中石油、中石化、中海油及其他油田提供高科技、低成本的螺杆钻具、钻头、测量仪器及石油水平井、定向井和地热钻井、新型能源开发等工程技术服务。公司通过大包（承包整个工程，包括提供螺杆钻具、仪器、技术服务等）、直销、租赁方式开拓业务，收入来源是销售或租赁石油钻井工程用螺杆钻具系列产品以及提供石油钻井工程相关的技术服务。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、经营情况

本公司 2016 年 1-6 月营业收入为 12,332,072.73 元，比上年同期减少 71.97%。其中：螺杆钻具收入 3,477,813.03 元，租赁业务收入 1,469,755.83 元，技术服务收入 3,660,094.27 元，螺杆维修收入 1,634,107.27 元，地热井服务收入 2,090,302.33 元。本公司 2016 年 1-6 月净利润为 59,837.91 元，比上年同期降低 99.03%，本公司 2016 年 1-6 月产生经营活动产生的现金流量净额 -6,342,644.3 元，比上年同期降低 208.43%。

报告期内，国内石油开采行业继续受到宏观经济影响，部分油田压缩工作量，对公司的产品销售形成影响。本期公司在积极拓展现有客户资源的基础上积极参与新增客户资源的招投标工作，上半年取得一定的中标业绩。销售模式不断创新，开展了钻具维修业务、技术服务业务、产品租赁业务和地热工程类服务项目，各种销售模式均衡发展，国内外均实现销售收入，并且每个销售模式都有销售达成。2016 年 1-6 月份虽然销售收入降低幅度较大，但是毛利率比较同期略有增加，这是公司管理团队正确面对新形势新格局开拓新思路，降本增效的有力举措。为将来的市场回暖奠定了坚实的基础。

公司主要产品为石油钻井工程专用工具的研发、生产与销售，以及提供石油钻井工程及地热钻井工程技术服务，行业发展与石油天然气行业的发展紧密相关，石油天然气行业本身受宏观经济的影响较大，是一个周期性较强的行业，石油价格的变化直接影响石油开采和生产投资的活跃程度，因而公司经营存在周期性特征。

面对市场压力，下半年公司发展重点集中在：1、在巩固原有市场份额的前提下，积极开拓国际市

场，重点开拓俄罗斯和伊朗市场；2、强化技术研发优势，结合新技术优化产品；2016年1-6月份研发费用支出为2,089,454.63元，占营业收入的比例为16.94%，较高投入的研发费用和项目课题为未来的市场开拓储备了新产品、新技术；3、加大公司资本化运作，做好市值管理。

公司将在产品优化和服务提升方面加大投入，研发项目进展顺利，核心团队稳定，产品渠道建设稳健，公司有信心应对市场变化。

三、风险与价值

本公司存在的风险主要有：

1、市场波动风险

报告期内，原油产品价格处于低迷期，国内外经济发展处于紧缩周期，国家油气资源开采战略出现调整，压缩石油钻井开采量，整个市场环境受到影响，市场竞争更加激烈。目前钻井市场还没有转暖的迹象，在这种市场大环境的影响下，公司内部的部分销售市场受到影响，销售收入出现下降。

应对措施：公司坚持以科技为先导，以市场为依据，不但加大技术研发投入，并积极与石油巨头单位合作，对公司原有的产品与服务进行改进，使产品质量和技术档次进一步得到提升。同时，公司根据市场波动的具体情况，及时调整发展战略，加大对具有前瞻性的产品研发及投入。

2、市场竞争风险

随着客户对产品和服务需求的升级，以及市场行情低迷，需求减少，公司面临着市场竞争的风险。

应对措施：持续强化“陆海”品牌的建设力度，培养创新意识，加大研发力度，努力保持在技术创新和新产品研发中的行业领先优势。此外，实施合作伙伴策略，通过建立合作伙伴关系网络，提高市场份额和市场影响力。

3、技术更新风险

随着专用设备制造业技术的不断提高，如果公司未来不能在行业发展中不断增强研发创新能力，则会面临因技术更新造成的落后风险。

应对措施：积极引进美国的先进技术，加大跟全国各大石油院校及科研机构的密切合作，实现公司产品装备性能的提升，对客户需求的快速反应和维护，帮助公司建立健全行业数据库；2016年上半年公司在不断调整经营业务的思路，积极引导，不断加大新产品的研发力度。

4、应收账款较高的风险

公司 2016 年上半年，应收账款净额为 11,359.46 万元，1 年以内的应收账款余额占比为 80.61%，1-2 年的应收账款余额占比为 13.64%，2 年以上的的应收账款余额占比为 5.75%。应收账款的账期较长会导致公司现金短缺。公司产品主要应用于中石油、中石化、中海油等行业石油钻采环节，面对的客户基本都是国内外实力雄厚、信誉良好的大型企业，应收账款发生坏账损失的风险较小。基于公司与这些客户的长期、稳定的合作关系，公司应收账款回收有保障，但是受公司销售政策和信用政策的双重影响，回款速度较慢，报告期内公司的应收账款周转率为 0.11%，处于较低水平，公司销售回款速度缓慢可能引致公司的周转资金短缺的风险。

应对措施：公司将改善现有的产品结构，加强新客户资源的开拓力度，使优质客户不断增加。同时公司在维持与现有客户稳定合作的基础上，加强公司对应收账款回款的考核及激励机制，不断加强应收账款的回收管理，改善资金管理效率，以增加经营活动现金流入，为经营活动发展提供坚实动力。

5、经营风险

报告期内公司的销售收入同比下降 71.97%，净利润同比下降 99.03%，经营活动的现金流量为-634.26 万元，以上三个方面的指标降低对公司的持续经营能力形成影响和风险。主要形成的原因为：国内石油开采行业继续受到宏观经济影响，部分油田压缩工作量，设备采购计划大大降低，导致订单减少，对公司的产品销售形成直接影响。

应对措施：公司在积极拓展现有客户资源的基础上积极参与新增客户资源的招投标工作，上半年取得一定的中标业绩，相信对于下半年的业绩改善有明显的效果。销售模式不断创新，开展了钻具维修业务、技术服务业务、产品租赁业务和地热工程类服务项目，各种销售模式均衡发展，目前地热项目有 3 个井位同时开钻，下半年的石油钻采需求逐步回暖迹象明显。

6、短期借款过高的风险

报告期公司的负债率为 52.35%，总体资产负债率较高，公司的短期借款为 4800 万元，当期的现金余额为 412.64 万元，经营活动产生的现金净流量为 -634.26 万元，目前公司的主要材料钢材、合金以及技术改造新材料等需要预付款结算，占用流动资金。同时公司的主要客户比较强势，应收账款账龄长，对公司的资金周转和业务发展带来不利影响，存在一定的短期偿债压力。

应对措施：1、公司增强业务能力，拓展客户和供应商渠道，增加企业毛利和净利，并继续加快账款回收速度，保证现金迅速收回，提高企业的偿债能力。2、公司将加强资金管理力度，特别是资金筹

划和使用。制定预算科学合理，加强预算控制和激励考核，保证资金流动性安全。3、公司积极开拓股权融资渠道，丰富股权结构，从而降低资产负债率和财务风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二(一)
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	二(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二(四)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 3 月 22 日			12.40

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 2 月 3 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，议案主要内容：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司截至 2015 年 12 月 31 日可用于股东分配的利润为 18,140,152.30 元。公司拟定资本公积金转增股份方案如下：截止至 2015 年 12 月 31 日，公司总股本为 22,400,000 股，公司拟以总股本每 10 股转增 12.4 股，共计转增 27,776,000 股（每股面值为 1 元）。转增前，公司总股本为 22,400,000 股，转增后，公司总股本增至 50,176,000 股。

2016 年 3 月 4 日经 2015 年年度股东大会审议通过了本议案。

2016 年 3 月 22 日，公司通过中国证券登记结算有限公司完成了本次权益分派。

（二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关联 担保
山东威特人工环 境有限公司	20,000,000.00	1 年	保证	连带	是	否
山东奇威特太阳 能科技有限公司	15,000,000.00	1 年	保证	连带	是	否
德州资通国际物 流集团有限公司	9,885,600.00	1 年	保证	连带	是	否
总计	44,885,600.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	44,885,600.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘洪晓、张红	为公司提供担保	28,000,000.00	是
王小兵	为公司无偿提供代垫资金	1,624,719.39	是
总计	-	29,624,719.39	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

刘洪晓与张红系夫妻关系。截止 2016 年 6 月 30 日止，刘洪晓、张红为本公司提供的 2,800 万元担保额度的借款已还款完毕，担保期限仍在有效期内。

上述关联交易为公司正常经营行为，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，有助于公司业务的发展，对公司财务状况、经营成果、业务完整性不构成重大影响。

（四）收购、出售资产、对外投资事项

为提高公司盈利能力，扩大公司业务模块，加大海外市场宣传力度，公司在 2016 年 3 月与刘丹茵共同出资成立陆海德润能源技术（北京）有限公司。注册地址为朝阳区曙光西里甲 6 号院时间国际 A 座 2101，注册资金为 1000 万元。截止至 6 月 30 日实缴 400 万元，后续根

据公司发展需要及陆海德润能源技术（北京）有限公司章程规定的实缴到位。该次对外投资事项已于 2016 年 3 月 21 日在全国中小企业股份转让系统对外信息披露(公告编号:2016-021)

（五）承诺事项的履行情况

公司实际控制人刘洪晓出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示：“1、本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未从事与公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。而且在公司依法存续期间，本人承诺不经营前述业务，以避免与公司构成同业竞争。2、若因本人或公司的业务发展，而导致本人经营的业务与公司的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意由公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本人经营的业务进行调整以避免与公司的业务构成同业竞争。3、如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给公司造成损失的，本人对因此给公司造成的损失予以赔偿。”

此外，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

截至目前，公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均履行了上述承诺。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证	1,000,000.00	0.38%	银行承兑票据保证金
存货	质押	61,423,361.00	23.61%	借款质押
固定资产	抵押	12,815,226.01	4.93%	借款抵押
无形资产	抵押	11,487,434.87	4.42%	借款抵押
累计值		86,726,021.88	33.33%	

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,280,000	10.18%	17,084,800	19,364,800	38.59%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	7,508,480	7,508,480	14.96%
	董事、监事、高管	40,000	0.18%	2,632,320	2,672,320	5.33%
	核心员工	0	0.00%	134,400	134,400	0.27%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,120,000	89.82%	10,691,200	30,811,200	61.41%
	其中：控股股东、实际控制人	13,408,000	59.86%	9,117,440	22,525,440	44.89%
	董事、监事、高管	4,892,000	21.84%	3,393,760	8,285,760	16.51%
	核心员工	60,000	0.27%	-60,000	0	0.00%
总股本		22,400,000	-	27,776,000	50,176,000	-
普通股股东人数						72

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘洪晓	13,408,000	16,625,920	30,033,920	59.86%	22,525,440	7,508,480
2	杨芳	2,960,000	3,670,400	6,630,400	13.21%	4,972,800	1,657,600
3	王德福	1,300,000	1,612,000	2,912,000	5.80%	2,184,000	728,000
4	郑伟	1,040,000	1,260,480	2,300,480	4.58%	0	2,300,480
5	刘广栋	940,000	1,165,600	2,105,600	4.20%	0	2,105,600
6	华鑫证券有限责任公司	479,000	605,600	1,084,600	2.16%	0	1,084,600
7	东方证券股份有限公司	384,000	507,560	891,560	1.78%	0	891,560
8	韩喜良	252,000	312,480	564,480	1.13%	423,360	141,120
9	张存田	180,000	301,200	481,200	0.96%	0	481,200
10	东海证券股份有限公司	240,000	231,320	471,320	0.94%	0	471,320
合计		21,183,000	26,292,560	47,475,560	94.62%	30,105,600	17,369,960
前十名股东间相互关系说明：无							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东与实际控制人情况

刘洪晓：男，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年7月至2000年3月在中国石化新星公司德州石油机械厂任职；2000年4月至2004年6月，历任德州石油机械厂钻具分厂常务副厂长、厂长助理兼机械分厂厂长；2004年7月至2007年12月任德州联合石油机械有限公司董事、总经理。2008年1月至今任职于本公司，现任公司董事长、总经理。公司自然人股东，直接持有公司股份30,033,920股，持股比例为59.86%。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘洪晓	董事长、总经理	男	42	本科	2015.3.14-2018.3.13	是
杨芳	董事、副总经理、董事会秘书	女	46	本科	2015.3.14-2018.3.13	是
王德福	董事、副总经理	男	48	本科	2015.3.14-2018.3.13	是
姚广	董事	男	44	研究生	2015.4.3-2018.4.2	是
何严伟	董事	男	42	本科	2015.3.14-2018.3.13	是
韩喜良	监事	男	43	大专	2015.3.14-2018.3.13	是
王丙义	监事	男	41	中专	2015.3.14-2018.3.13	是
徐东梅	监事	女	27	大专	2015.3.14-2018.3.13	是
于清顺	副总经理	男	57	本科	2015.3.15-2018.3.14	是
王红心	财务总监	女	41	大专	2015.3.15-2018.3.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘洪晓	董事长、总经理	13,408,000	16,625,920	30,033,920	59.86%	0
杨芳	董事、副总经理、董事会秘书	2,960,000	3,670,400	6,630,400	13.21%	0
王德福	董事、副总经理	1,300,000	1,612,000	2,912,000	5.80%	0
姚广	董事	160,000	198,400	358,400	0.71%	0
韩喜良	监事	252,000	312,480	564,480	1.13%	0
王丙义	监事	60,000	74,400	134,400	0.27%	0
王红心	财务总监	200,000	248,000	448,000	0.89%	0
合计	-	18,340,000	22,741,600	41,081,600	81.87%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	6	6
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	172	147

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	4,126,403.01	4,078,290.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释 2	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	注释 3	1,206,500.02	2,000,000.00
应收账款	注释 4	113,594,635.29	113,768,781.22
预付款项	注释 5	1,411,773.40	608,747.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 6	2,135,786.91	1,633,138.45
买入返售金融资产			
存货	注释 7	89,408,107.28	83,940,566.36
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 8	200,160.04	
流动资产合计		215,083,365.95	206,029,523.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	注释 9	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产	注释 10	24,736,886.74	26,500,239.56
在建工程			
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	注释 11	11,513,770.95	11,640,684.81
开发支出	注释 12		
商誉			
长期待摊费用		282,333.00	
递延所得税资产	注释 13	4,563,409.59	4,955,149.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,096,400.28	47,096,074.23
资产总计		260,179,766.23	253,125,597.66
流动负债：			
短期借款	注释 14	48,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 15	21,751,835.44	1,180,000.00
应付账款	注释 16	41,985,598.86	56,259,685.54
预收款项	注释 17	935,737.90	1,227,504.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 18	2,619,387.89	2,221,847.45
应交税费	注释 19	1,810,989.48	9,756,639.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 20	2,484,268.25	2,209,441.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		119,587,817.82	110,855,118.65
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 21	16,605,327.81	19,363,367.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,605,327.81	19,363,367.72
负债合计		136,193,145.63	130,218,486.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	50,176,000.00	22,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	51,838,433.52	79,614,433.52
减：库存股			
其他综合收益		127,185.32	64,974.97
专项储备			
盈余公积		2,553,396.32	2,553,396.32
一般风险准备			
未分配利润	注释 24	18,387,110.48	18,140,152.30
归属于母公司所有者权益合计		123,082,125.64	122,772,957.11
少数股东权益		904,494.96	134,154.18
所有者权益合计		123,986,620.60	122,907,111.29
负债和所有者权益总计		260,179,766.23	253,125,597.66

法定代表人：刘洪晓

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：王红心

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,166,638.70	3,998,042.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,206,500.02	2,000,000.00
应收账款	注释 1	128,415,223.59	128,252,865.04
预付款项		1,372,391.24	608,747.40

应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 2	4,763,906.50	3,044,405.46
存货		74,788,463.03	70,217,287.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,160.04	
流动资产合计		213,913,283.12	208,121,347.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	4,581,790.20	1,581,790.20
投资性房地产			
固定资产		24,051,451.49	25,788,501.45
在建工程			
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		11,513,770.95	11,640,684.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,800,788.28	4,192,706.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,947,800.92	47,203,682.58
资产总计		261,861,084.04	255,325,030.49
流动负债：			
短期借款		48,000,000.00	38,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,751,835.44	1,180,000.00
应付账款		41,978,846.77	56,289,713.56
预收款项		935,737.90	1,108,160.65
应付职工薪酬		2,619,387.89	2,192,054.81
应交税费		1,136,771.30	9,099,235.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		270,499.03	544,101.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		116,693,078.33	108,413,266.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		16,605,327.81	19,363,367.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,605,327.81	19,363,367.72
负债合计		133,298,406.14	127,776,633.80
所有者权益：			
股本		50,176,000.00	22,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,838,433.52	79,614,433.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,553,396.32	2,553,396.32
未分配利润		23,994,848.06	22,980,566.85
所有者权益合计		128,562,677.90	127,548,396.69
负债和所有者权益合计		261,861,084.04	255,325,030.49

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,332,072.73	43,991,686.56
其中：营业收入	注释 25	12,332,072.73	43,991,686.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,368,264.37	37,256,868.80
其中：营业成本	注释 25	5,875,450.47	22,047,667.86
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	注释 26	23,577.65	442,523.63
销售费用	注释 27	2,787,500.87	4,638,231.06
管理费用	注释 28	6,151,693.85	6,771,721.12
财务费用	注释 29	384,787.19	3,327,119.37
资产减值损失	注释 30	145,254.34	161,049.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 31		131,443.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,036,191.64	6,734,817.76
加：营业外收入	注释 32	3,158,179.91	707,861.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	注释 33	13,007.31	83,582.30
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		108,980.96	7,359,097.04
减：所得税费用	注释 34	49,143.05	1,163,192.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,837.91	6,195,904.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		246,958.18	6,283,185.55
少数股东损益		-187,120.27	-87,281.39
六、其他综合收益的税后净额		52,839.39	22,962.06
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		52,839.39	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		52,839.39	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		112,677.30	6,218,866.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		299,797.57	6,310,919.44
归属于少数股东的综合收益总额		-187,120.27	-92,053.22

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.28
（二）稀释每股收益			

法定代表人：刘洪晓

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：王红心

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		12,117,254.93	43,717,361.96
减：营业成本	注释 4	5,708,741.36	22,817,549.65
营业税金及附加		23,577.65	442,523.63
销售费用		2,316,582.46	4,139,485.93
管理费用		5,630,759.64	6,010,246.90
财务费用		374,509.34	3,325,163.50
资产减值损失		145,254.34	-10,439.01
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）			131,443.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,082,169.86	7,124,275.31
加：营业外收入		3,158,179.91	707,861.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,585.79	83,582.30
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,063,424.26	7,748,554.59
减：所得税费用		49,143.05	1,163,192.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,014,281.21	6,585,361.71
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,577,660.23	72,095,482.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		704,543.88	
收到其他与经营活动有关的现金	注释 35	2,452,449.63	2,521,048.70
经营活动现金流入小计		16,734,653.74	74,616,531.16
购买商品、接受劳务支付的现金		6,337,293.92	46,764,526.58
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		3,578,587.15	6,239,577.15
支付的各项税费		8,521,611.24	9,652,568.45
支付其他与经营活动有关的现金		4,639,805.73	6,110,093.88
经营活动现金流出小计		23,077,298.04	68,766,766.06
经营活动产生的现金流量净额		-6,342,644.30	5,849,765.10
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			131,443.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			65,620.00
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			67,500,000.00
投资活动现金流入小计			67,697,063.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,119,859.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	67,500,000.00
投资活动现金流出小计		3,000,000.00	78,619,859.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,000,000.00	-10,922,795.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	78,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,419,722.29	8,125,163.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,439,722.29	86,685,163.50
筹资活动产生的现金流量净额		9,560,277.71	-2,685,163.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,479.60	
五、现金及现金等价物净增加额		228,113.01	-7,758,194.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,898,290.00	9,907,469.43
六、期末现金及现金等价物余额		3,126,403.01	2,149,275.15

法定代表人：刘洪晓

主管会计工作负责人：杨芳

会计机构负责人：王红心

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,476,219.34	69,736,521.69
收到的税费返还		704,543.88	
收到其他与经营活动有关的现金		1,969,443.69	2,521,048.70
经营活动现金流入小计		16,150,206.91	72,257,570.39
购买商品、接受劳务支付的现金		6,336,447.92	46,371,222.74
支付给职工以及为职工支付的现金		3,172,990.07	5,623,413.93
支付的各项税费		8,445,650.75	9,635,811.44
支付其他与经营活动有关的现金		4,406,799.27	4,876,477.27
经营活动现金流出小计		22,361,888.01	66,506,925.38
经营活动产生的现金流量净额		-6,211,681.10	5,750,645.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			131,443.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			65,620.00
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			67,500,000.00
投资活动现金流入小计			67,697,063.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			11,119,859.83
投资支付的现金		3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			67,500,000.00
投资活动现金流出小计		3,000,000.00	78,619,859.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,000,000.00	-10,922,795.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		31,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	78,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,419,722.29	8,125,163.50
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,439,722.29	86,685,163.50
筹资活动产生的现金流量净额		8,560,277.71	-2,685,163.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-651,403.39	-7,857,314.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,818,042.09	9,767,155.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,166,638.70	1,909,841.57

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

1、应当说明季节性或者周期性特征的内容及其影响。

公司主要产品为石油钻井工程专用工具的研发、生产与销售，以及提供石油钻井工程及地热钻井工程技术服务，行业发展与石油天然气行业的发展紧密相关，石油天然气行业本身受宏观经济的影响较大，是一个周期性较强的行业，石油价格的变化直接影响石油开采和生产投资的活跃程度，因而公司经营存在周期性特征。

2、合并财务报表的合并范围发生变化的内容及其影响。

2016年3月17日公司召开第一届董事会第十二次会议审议通过《关于成立陆海德润能源技术（北京）有限公司的议案》，本公司于2016年5月16日设立控股子公司陆海德润能源技术（北京）有限公司，注册地为朝阳区曙光西里甲6号院时间国际A座2101，注册资本为1000万元，截止2016年6月30日，实缴400万元。

二、报表项目注释

一、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	51,119.25	65,718.25
银行存款	3,075,283.76	2,832,571.75
其他货币资金	1,000,000.00	1,180,000.00
合 计	4,126,403.01	4,078,290.00
其中：存放在境外的款项总额	658,746.52	80,247.91
北京德润子公司	301,017.79	

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	1,180,000.00
合 计	1,000,000.00	1,180,000.00

2016 年上半年期末较期初减少 15.25%，未有异常变化。

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

北京子公司将闲置资金，购买的近期出售的短期理财产品。

注释3. 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,206,500.02	2,000,000.00
合 计	1,206,500.02	2,000,000.00

2. 期末公司已质押的应收票据：

期末未到期的应收票据商业承兑汇票 120.65 万元，出票日为 2016 年 1 月 25 日，到期日为 2016 年 7 月 25 日，出票人为信誉良好的中国石油集团西部钻探工程有限公司，本公司以应收票据做为抵押物于 2016 年 2 月 3 日与昆仑银行股份有限公司总行营业部签订编号为：C1009011160203089 的融信协议，授信为我公司开立同金额的银行承兑汇票。

3. 期末公司已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	400,136.97	

合计	400,136.97
----	------------

期末已背书未到期的商业承兑汇票 40.01 万元，出票日为 2016 年 5 月 27 日，到期日为 2016 年 9 月 6 日，出票人为信誉良好的华北石油管理局，故本公司对该等汇票予以终止确认。

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：本公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末应收票据余额较期初减少 39.68%，未有异常变化。

注释4. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,916,287.24	100.00	8,321,651.95	6.83	113,594,635.29
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	121,916,287.24	100.00	8,321,651.95	6.83	113,594,635.29

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,969,810.98	100.00	8,201,029.76	6.72	113,768,781.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	121,969,810.98	100.00	8,201,029.76	6.72	113,768,781.22

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	96,387,646.99	4,816,805.32	5.00
1—2 年	17,210,874.20	1,721,087.42	10.00
2—3 年	7,515,706.05	1,503,141.21	20.00

3—4年	602,060.00	180,618.00	30.00
4—5年	200,000.00	100,000.00	50.00
5年以上			100.00
合计	121,916,287.24	8,321,651.95	6.83

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,622.19 元，本期无收回或转回坏账准备情况。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备	是否关联方
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	27,585,228.54	22.61%	1,384,231.23	否
Luhai International FZCO	21,938,542.19	17.99%	1,092,870.86	否
天津凯瑞钻井工程有限公司	12,647,000.00	10.37%	632,350.00	否
Petro Sanat Haffar FZCO	10,645,542.81	8.73%	1,022,896.33	否
中石化绿源地热能开发有限公司山东分公司	8,003,589.34	6.56%	435,222.15	否
合计	80,819,902.88	66.26%	4,567,570.57	

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,360,460.21	96.37	559,787.49	91.96
1 至 2 年	25,299.09	1.79	48,959.91	8.04
2 至 3 年	26,014.10	1.84		
3 年以上				
合计	1,411,773.40	100	608,747.40	100

预付款账龄超过一年以上的主要是有：

- 1、预付钢材货款 25,299.09 元，合同执行正常，目前货物已经在途。
- 2、预付钛棒货款 26,014.10 元，因存在质量异议，正在协商处理。

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,604,446.15	100.00	467,475.42	17.99	2,135,786.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
汇兑损益影响			1,183.82		
合计	2,604,446.15	100.00	468,659.24	17.99	2,135,786.91

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,075,981.72	100.00	442,843.27	21.33	1,633,138.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,075,981.72	100.00	442,843.27	21.33	1,633,138.45

其他应收款分类的说明：

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,309,869.85	63,727.84	5.00
1—2 年	943,301.30	94,276.4	10.00
2—3 年	47,275.00	9,455.00	20.00
3—4 年	4,000.00	1,200.00	30.00
4—5 年			
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	2,604,446.15	468,659.24	17.99

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,632.15 元；汇率影响 1,183.82 元。本期无收回或转回的坏账准备。

2、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	793,165.00	752,165.00
单位往来款	549,357.04	200,978.61
个人借款	244,839.42	191,658.10
押金	890,088.00	847,620.49
其他	126,996.69	83,559.52

合计	2,604,446.15	2,075,981.72
----	--------------	--------------

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联关系	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	已计提的坏账准备
Kevin Schild	非关联方	586,088.00	1-2 年	22.50	57,050.47
陵县经济开发区管委会	非关联方	300,000.00	5 年以上	11.52	300,000.00
中国石化国际事业有限公司 南京招标中心	非关联方	300,000.00	1-2 年	11.52	30,000.00
中国石油集团川庆钻探工程 有限公司长庆钻井总公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	9.22	12,000.00
中国石油集团渤海钻探工程 有限公司	非关联方	171,400.00	1 年以内	6.58	8,570.00
合计		1,597,488.00		61.34	407,620.47

注释7. 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,776,333.88		11,776,333.88	12,550,365.93		12,550,365.93
库存商品	36,173,531.94		36,173,531.94	32,060,465.69		32,060,465.69
自制半成品	32,899,704.62		32,899,704.62	31,381,850.94		31,381,850.94
在产品	8,558,536.84		8,558,536.84	7,947,883.80		7,947,883.80
合计	89,408,107.28		89,408,107.28	83,940,566.36		83,940,566.36

本公司为获取银行借款将部分存货予以质押给银行，具体情况如注释 37. 所有权或使用权受到限制的资产中所述，具体借款情况如注释 14.短期借款中所述。

注释8. 其他流动资产

说明：其他流动资产是截止 2016 年 6 月 30 日待抵扣进项税额。

注释9. 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售金融资产——对 陵县信用社投资	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

注释10. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	仪器设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	18,432,704.14	13,880,907.27	1,431,998.79	917,333.30	7,674,481.85	42,337,425.35
2. 本期增加金额		5,811.97		7,914.53	10,299.15	24,025.65
购置		5,811.97		7,914.53	10,299.15	24,025.65
汇率变动影响						17,057.55
1. 本期减少金额				17,796.37	119,961.08	137,757.45
处置或报废				17,796.37	119,961.08	137,757.45
2. 期末余额	18,432,704.14	13,886,719.24	1,431,998.79	907,451.46	7,564,819.92	42,240,751.10
二. 累计折旧						
1. 期初余额	4,393,072.56	7,031,238.33	535,628.84	753,928.30	3,123,317.76	15,837,185.79
2. 本期增加金额	488,418.78	552,696.84	79,947.45	47,481.04	619,330.37	1,787,874.48
计提	488,418.78	552,696.84	79,947.45	47,481.04	619,330.37	1,787,874.48
汇率变动影响						1,974.95
3. 本期减少金额				9,970.19	113,200.67	123,170.86
处置或报废				9,970.19	113,200.67	123,170.86
4. 期末余额	4,881,491.34	7,583,935.17	615,576.29	791,439.15	3,629,447.46	17,503,864.36
三. 减值准备						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	13,551,212.80	6,302,784.07	816,422.50	116,012.31	3,935,372.46	24,736,886.74
2. 期初账面价值	14,039,631.58	6,849,668.94	896,369.95	163,405.00	4,551,164.09	26,500,239.56

2. 期末暂时闲置的固定资产

本公司不存在期末暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

本公司期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4. 通过经营租赁租出的固定资产

本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

本公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

6. 固定资产的期末资产抵押其他说明

本公司为获取银行借款将部分房屋用于抵押，具体抵押金额情况如注释 37.所有权或使用权受到限制的资产中所述，具体借款情况如注释 14.短期借款中所述。

注释11. 无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权*1	财务软件	WINDOWS 操作系统	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	11,996,440.00	13,090.00	37,180.34	12,046,710.34
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	11,996,440.00	13,090.00	37,180.34	12,046,710.34
二. 累计摊销				
1. 期初余额	391,386.35	13,090.00	1,549.18	406,025.53
2. 本期增加金额	117,618.78		9,295.08	126,913.86
计提	117,618.78		9,295.08	126,913.86
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	509,005.13	13,090.00	10,844.26	532,939.39
三. 减值准备				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	11,487,434.87		26,336.08	11,513,770.95
2. 期初账面价值	11,605,053.65		35,631.16	11,640,684.81

1. 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

2. 无形资产抵押情况

本公司为获取银行借款将上述土地使用权用于抵押，具体借款情况如注释 14.短期借款中所述。

注释12. 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
快速钻具设备工具		612,076.47		612,076.47		
采油提效设备工具		733,590.06		733,590.06		
固井配套设备工具的改良和技术革新		485,595.08		485,595.08		
工程技术改进研究		258,193.02		258,193.02		
合 计		2,089,454.63		2,089,454.63		

注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,790,311.19	1,318,546.68	8,643,873.03	1,296,580.95
递延收益	16,605,327.81	2,490,799.17	19,363,367.72	2,904,505.16
内部交易未实现利润	5,027,091.69	754,063.74	5,027,091.69	754,063.75
合 计	30,422,730.69	4,563,409.59	33,034,332.44	4,955,149.86

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	18,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		
合 计	48,000,000.00	38,000,000.00

2016 上半年期末较期初增加 26.32%，主要系新增房地产抵押借款所致。

短期借款分类的说明：

1) 2016 上半年末质押借款情况：

本公司于 2015 年 10 月 19 日与德州市陵城区农村信用合作联社签订（陵城区农信）流借字（2015）年第 1016101 号流动资金借款合同，借款金额 900.00 万元，借款期限是 2015 年 10 月 19 日至 2016 年 10 月

15日，借款年利率5.75%。同日，本公司与贷款人签订合同编号为（陵城区农信）高动质字（2015）年第1016101号的最高额动产质押合同：本公司以部分评估价值为1,815.52万元的存货，为该笔借款提供担保。

本公司于2016年01月08日与德州市陵城区农村信用合作联社签订（陵城区农信）流借字（2016）年第0107102号流动资金借款合同，借款金额800.00万元，借款期限是2016年01月08日至2017年01月05日，借款年利率6.612%。同日，本公司与贷款人签订合同编号为（陵城区农信）高动质字（2016）年第0107102号的最高额动产质押合同：本公司以部分评估价值为1,603.12万元的存货，为该笔借款提供担保。

本公司于2016年01月12日与德州市陵城区农村信用合作联社签订（陵城区农信）流借字（2016）年第0112101号流动资金借款合同，借款金额1,300.00万元，借款期限是2016年01月12日至2017年01月07日，借款年利率6.612%。同日，本公司与贷款人签订合同编号为（陵城区农信）高动质字（2016）年第0112101号的最高额动产质押合同：本公司以部分评估价值为2,605.05万元的存货，为该笔借款提供担保。

2) 2016上半年末抵押借款情况：

2015年12月8日，本公司与中国建设银行股份有限公司德州陵城支行签订合同编号为建陵抵字（2015）年121101号的最高额抵押合同：本公司以评估价值为1,364.79万元的土地以及评估价值为1,985.12万元的房产，获得了最高额为1,800.00万元，期限是2015年12月8日至2016年12月7日的抵押额度。

2015年12月11日本公司与该支行签订建陵借字（2015）121101号流动资金借款合同，在上述额度内借款800.00万元，借款期限为一年，借款年利率6.3075%。

2016年01月05日本公司与该支行签订建陵借字（2015）122801号流动资金借款合同，在上述额度内借款400.00万元，借款期限为一年，借款年利率6.3075%。

2016年01月08日本公司与该支行签订建陵借字（2016）010801号流动资金借款合同，在上述额度内借款600.00万元，借款期限为一年，借款年利率6.3075%。

2. 已逾期未偿还的短期借款

本公司本期末无逾期未偿还的短期借款。

注释15. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,206,500.02	1,180,000.00
商业承兑汇票	19,545,335.42	
合计	21,751,835.44	1,180,000.00

2016上半年末较期初增长银行承兑汇票86.99%，主要系本期由于回款较少，持续采购等，开出银行承兑汇票增加所致。

2016上半年期末新增商业承兑汇票1,954.53万，主要系本期由于回款较少，持续采购，付货款增加等，开出商业承兑汇票增加所致。

注释16. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	34,331,749.08	52,678,963.14
应付分包劳务款	5,695,894.81	2,646,044.85
其他费用类	1,957,954.97	934,677.55
合计	41,985,598.86	56,259,685.54

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
第一名	3,188,880.00	未到期
第二名	2,079,905.00	未到期
第三名	905,000.00	未到期
第四名	876,310.00	未到期
第五名	819,928.80	未到期
合计	7,870,023.80	

注释17. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	935,737.90	1,227,504.12
合计	935,737.90	1,227,504.12

注释18. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,125,497.85	3,412,889.75	3,442,338.17	2,066,256.79
离职后福利-设定提存计划	96,349.60	553,131.10	96,349.60	553,131.10
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,221,847.45	3,966,020.85	3,538,687.77	2,619,387.89

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,882,043.05	2,795,978.51	3,019,964.22	1,628,264.70
职工福利费		152,400.35	152,400.35	
社会保险费	243,454.80	247,185.99	252,783.60	237,857.19
其中：医疗保险费	187,983.60	205,973.19	196,477.20	197,479.59
工伤保险费	36,980.80	29,423.60	37,537.60	28,866.80
生育保险费	18,490.40	11,789.20	18,768.80	11,510.80
住房公积金		200,134.90		200,134.90

工会经费和职工教育经费		17,190.00	17,190.00	
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	2,125,497.85	3,412,889.75	3,442,338.17	2,066,256.79

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	91,686.40	523,549.00	91,686.40	523,549.00
失业保险费	4,663.20	29,582.10	4,663.20	29,582.10
合计	96,349.60	553,131.10	96,349.60	553,131.10

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	76,289.59	3,014,328.69
营业税	19,345.59	40,206.39
企业所得税	786,794.83	3,935,195.38
个人所得税	7,786.59	1,275,760.89
城市维护建设税	8,184.2	299,054.85
教育费附加	4,338.17	298,250.71
其他	908,250.51	893,842.71
合计	1,810,989.48	9,756,639.62

注释20. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
待支付的报销款	110,560.46	405,489.11
往来款	2,373,707.79	1,803,952.81
合计	2,484,268.25	2,209,441.92

2. 截至2016年6月30日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

2016年6月30日期末较期初增加12.43%，主要系本期美国子公司少数股东垫付的往来款尚未结清。

注释21. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	12,034,997.77		668,585.28	11,366,412.49	政府补助
与收益相关政府补助	7,328,369.95		2,089,454.63	5,238,915.32	政府补助
合计	19,363,367.72		2,758,049.91	16,605,327.81	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效率大扭矩钻井液压马达项目款	12,034,997.77		668,585.28			11,366,412.49
技术改造资金补助	7,328,369.95		2,089,454.63			5,238,915.09
合计	19,363,367.72		2,758,049.91			16,605,327.81

本公司根据技术改造项目（中央评估）中央预算内投资计划一高效率大扭矩钻井液压马达项目，按对应资产加权平均尚可使用年限进行摊销，2016年1-6月份结转营业外收入668,585.28元。

2016年上半年本公司技术改造项目研发支出2,089,454.63元，相应结转营业外收入2,089,454.63元。

注释22. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		增发新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,400,000.00		27,776,000.00			27,776,000.00	50,176,000.00

股本变动情况说明：具体见附注一、基本情况所述。

股东持股明细：

股东名称	期末余额	期初余额
刘洪晓	30,033,920.00	13,408,000.00
杨芳	6,630,400.00	2,960,000.00
王德福	2,912,000.00	1,300,000.00
刘广栋	2,105,600.00	940,000.00
韩喜良	564,480.00	252,000.00
王红心	448,000.00	200,000.00
张存田	481,200.00	180,000.00
马建军	268,800.00	120,000.00
张世广	215,800.00	120,000.00
董晖	268,800.00	120,000.00
卢荣国	268,800.00	120,000.00
隋琳	120,000.00	100,000.00
王春秀	134,400.00	60,000.00
王丙义	134,400.00	60,000.00
李吉星	134,400.00	60,000.00
郑伟	2,300,480.00	1,040,000.00
华鑫证券有限责任公司	1,084,600.00	479,000.00
东方证券有限责任公司	891,560.00	384,000.00
东海证券有限责任公司	471,320.00	240,000.00
姚广	358,400.00	160,000.00

鑫沅资产鑫聚宝 2 号专项资产管理计划	215,040.00	96,000.00
小股东	133,600.00	1,000.00
合计	50,176,000.00	22,400,000.00

注释23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	79,614,433.52		27,776,000.00	51,838,433.52
合计	79,614,433.52		27,776,000.00	51,838,433.52

资本公积的说明：

本期减少：

根据本公司 2015 年年度股东大会会议决议：截止至 2015 年 12 月 31 日，公司总股本为 22,400,000 股，公司拟以总股本每 10 股转增 12.4 股，共计转增 27,776,000 股（每股面值为 1 元）。转增前，公司总股本为 22,400,000 股，转增后，公司总股本增至 50,176,000 股。本次转增股本的资本公积金总额为 27,776,000 元，转增的资本公积为公司定向发行形成的股本溢价 26,952,830.19 元以及公司以前年度股东增资形成的资本溢价中的 823,169.81 元。

注释24. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	18,140,152.30	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	246,958.18	—
减： 提取法定盈余公积		10.00
期末未分配利润	18,387,110.48	

注释25. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,332,072.73	5,875,450.47	43,991,686.56	22,047,667.86

1. 按产品类别列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
螺杆销售类	3,477,813.03	2,202,523.93	28,789,042.74	17,002,858.45
螺杆维修类	1,634,107.27	271,801.82	5,231,498.00	2,690,794.98

技术服务类	3,660,094.27	797,697.86	8,423,780.00	1,511,687.34
租赁类	1,469,755.83	845,915.34	1,547,365.82	842,327.09
地热井业务类	2,090,302.33	1,757,511.52	-	-
合计	12,332,072.73	5,875,450.47	43,991,686.56	22,047,667.86

2. 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,413,911.48	4,253,630.30	30,684,432.88	18,745,084.52
国外	4,918,161.25	1,621,820.17	13,307,253.68	3,302,583.34
合计	12,332,072.73	5,875,450.47	43,991,686.56	22,047,667.86

注释26. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,838.73	7,680.11
城市维护建设税	8,599.39	197,232.82
教育费附加	5,084.14	118,909.45
地方教育附加	3,379.84	79,272.98
地方水利建设基金	1,675.55	39,351.65
防洪工程维护费		76.62
合计	23,577.65	442,523.63

注释27. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资等人工费	322,482.96	683,651.06
运费及差旅费	963,896.26	990,199.00
办公费	345,406.98	292,616.33
维修钻具	167,257.25	212,394.75
技术服务费	256,093.3	192,099.86
业务招待费	221,390.15	697,494.00
广告费	238,273.51	655,037.73
租赁、折旧费	19,214.53	315,749.00
其他	253,485.93	598,989.33
合计	2,787,500.87	4,638,231.06

本期销售费用较上年同期降低 39.90%，主要是工资、业务招待费和广告费用的降低，由于本年收入降低，本公司成本节俭主要相关费用随之降低，部分费用增长系增加北京德润子公司所致。

注释28. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,089,454.63	2,572,095.7
税费	330,594.08	326,784.23
工资等	1,277,032.87	1,098,387.99
办公费	193,509.00	199,666.85
折旧、摊销	382,026.52	365,136.66
中介机构及咨询服务费	909,762.24	882,673.64
汽车费用	147,995.92	141,644.05
业务招待费	168,770.73	162,155.00
其他	652,547.86	1,023,177.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	6,151,693.85	6,771,721.12

本期费用较上年同期基本持平，略有增长主要是本期增加北京德润子公司原因所致。

注释29. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,525,457.01	3,608,430.55
减：利息收入	11,611.23	319,710.17
汇兑损益	-1,147,545.26	-33,844.52
现金折扣及手续费支出	18,486.67	72,243.51
合 计	384,787.19	3,327,119.37

财务费用本期较上期减少 88.43%，系由于降息及本期借款减少从而利息支出减少，以及美元升值使汇兑收益增加，故较上期有所减少。

注释30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	145,254.34	161,049.71
合 计	145,254.34	161,049.71

资产减值损失较上年同期减少 9.81%，主要系由于本期加强回款力度，同时收入减少也使年末应收账款余额减少所致。

注释31. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益—信用社分红		61,000.00
银行理财收益		70,443.95
合 计		131,443.95

2. 投资收益的说明

2016 年上半年无发生额，主要系本期未购买短期银行理财。

注释32. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
政府补助	3,158,179.91	707,861.58	3,158,179.51
其他			
合计	3,158,179.91	707,861.58	3,158,179.51

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
高效率大扭矩钻井液压马达项目	668,585.28	677,861.58	资产相关
技术开发改造资金	2,489,594.63		收益相关
财政局境外展会补贴			收益相关
陵城区商务局境外展会补贴			收益相关
市场开拓资金补助		30,000.00	收益相关
合计	3,158,179.91	707,861.58	

2. 营业外收入的其他说明：

高效率大扭矩钻井液压马达项目及技术开发改造资金项目：具体情况如注释 21.递延收益中所述。

注释33. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,007.31	75,868.69	13,007.31
其中：固定资产处置损失	12,585.79	75,868.69	12,585.79
其他	421.52	7,713.61	421.52
合计	13,007.31	83,582.30	13,007.31

注释34. 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-342,774.79	1,163,192.88
递延所得税费用	391,917.84	
合计	49,143.05	1,163,192.88

注释35. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,041,030.90	1,493,476.95

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	400,140.00	707,861.58
利息收入	11,278.73	319,710.17
合计	2,452,449.63	2,521,048.70

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	267,518.87	1,697,151.50
银行手续费	9,365.67	70,233.49
营业外支出	38,588.84	83,582.30
费用类支出	4,324,332.35	4,259,126.59
合计	4,639,805.73	6,110,093.88

注释36. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	59,837.91	6,195,904.16
加：资产减值准备	145,254.34	161,049.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,787,244.58	1,884,753.18
无形资产摊销	126,913.86	50,096.34
长期待摊费用摊销	-282,333.00	
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)		75,868.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,585.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,526,314.92	3,608,430.55
投资损失(收益以“-”号填列)		-131,443.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	391,917.84	77,521.76
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)	-5,062,623.12	4,577,244.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,317,302.77	7,606,771.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,269,545.35	-18,256,431.37
银行承兑票据保证金的减少(增加以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,342,644.30	5,849,765.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,126,403.01	2,149,275.15

减：现金的期初余额	2,898,290.00	9,907,469.43
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	228,131.01	-7,758,194.28

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,126,403.01	2,898,290.00
其中：库存现金	51,119.25	65,718.25
可随时用于支付的银行存款	3,075,283.76	283,2571.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,126,403.01	2,898,290.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释37. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑票据保证金
存货	61,423,361.00	借款质押
固定资产	12,815,226.01	借款抵押
无形资产	11,487,434.87	借款抵押
合计	86,726,021.88	

其他说明：本公司将受质押权人约束的资产净额列为所有权或使用权受到限制的资产。

一、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,736,875.54	100.00	8,321,651.95	6.09	128,415,223.59
账龄分析法	121,945,871.47	89.28	8,321,651.95	6.82	113,624,219.52
内部往来	14,791,004.07	10.82			14,791,004.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	136,736,875.54	100.00	8,321,651.95	6.09	128,415,223.59

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,453,894.80	100.00	8,201,029.76	6.01	128,252,865.04
账龄分析法	121,969,810.98	89.39	8,201,029.76	6.72	113,768,781.22
内部往来	14,484,083.82	10.61			14,484,083.82
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	136,453,894.80	100.00	8,201,029.76	6.01	128,252,865.04

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,417,231.22	4,816,805.32	5.00
1—2 年	17,210,874.20	1,721,087.42	10.00
2—3 年	7,515,706.05	1,503,141.21	20.00
3—4 年	602,060.00	180,618.00	30.00
4—5 年	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上			100.00
合计	121,945,871.47	8,321,651.95	6.82

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,622.19 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

注释2. 其他应收款**1. 其他应收款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,175,515.27	100.00	411,608.77	7.95	4,763,906.50
账龄分析法	1,998,091.16	38.61			
内部往来	3,246,640.35				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,175,515.27		411,608.77	7.95	4,763,906.50

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,431,382.08	100.00	386,976.62	11.28	3,044,405.46
账龄分析法	1,532,361.23	44.66	386,976.62	25.25	1,145,384.61
内部往来	1,899,020.85	55.34			
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,431,382.08	100.00	386,976.62	11.28	3,044,405.46

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,274,556.86	63,727.84	5.00
1—2年	372,259.30	37,225.93	10.00
2—3年	47,275.00	9,455	20.00
3—4年	4,000.00	1,200	30.00
4—5年			
5年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	1,998,091.16	411,608.77	20.60

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,632.15 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额

保证金	793,165.00	752,165.00
单位往来款	459,873.81	200,978.61
个人借款	244,839.42	191,658.10
押金	304,000.00	304,000.00
其他杂项	126,996.69	83,559.52
内部往来	3,246,640.35	1,899,020.85
合计	5,175,515.27	3,431,382.08

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	关联关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
Amphibian Petroleum Technologies LLC	子公司	3,246,640.35	1-2 年	62.73	
陵县经济开发区管委会	非关联方	300,000.00	5 年以上	5.80	300,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	非关联方	300,000.00	1-2 年	5.80	30,000.00
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	4.64	12,000.00
中国石油集团渤海钻探工程有限公司	非关联方	171,400.00	1 年以内	3.31	8,570.00
合计		4,258,040.35		82.27	350,570.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	4,581,790.20		4,581,790.20	4,581,790.20		4,581,790.20
合计	4,581,790.20		4,581,790.20	4,581,790.20		4,581,790.20

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东陆海石油装备(香港)有限公司	1,581,790.20	1,581,790.20			1,581,790.20		
合计	1,581,790.20	1,581,790.20			1,581,790.20		

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陆海德润能源技术(北京)有限公司			3,000,000.00		3,000,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计			3,000,000.00		3,000,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业业务	12,117,254.93	5,708,741.36	43,717,361.96	22,817,549.65

二、 补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损益		-75,868.69
处置子公司的损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,158,179.91	707,861.58
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		131,443.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,007.31	-7,713.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,145,172.60	755,723.23
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,145,172.60	755,723.23

四、主要会计科目异常情况以及原因分析

1、资产负债表主要会计科目变动原因分析

报表科目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00	-	100%	本期公司用闲置资金购买银行理财产品所致
应收票据	1,206,500.02	2,000,000.00	-39.67%	加强销售回款力度，降低票据形式回款所致

预付款项	1,411,773.40	608,747.40	131.91%	主要系 1 年内的采购材料预付款增加所致
其他应收款	2,135,786.91	1,633,138.45	30.78%	主要为上半年参与招投标支付的保证金增加所致
应付票据	21,751,835.44	1,180,000.00	1743.38%	上半年期末新增商业承兑汇票 1,954.53 万元, 主要系本期由于回款较少, 持续采购, 付货款增加等, 开出商业承兑汇票增加所致。
应交税费	1,810,989.48	9,756,639.62	-81.44%	公司所处行业的特点为, 一般第四季度收入增加, 各项税费随之增加。
股本	50,176,000.00	22,400,000.00	124.00%	公司总股本为 22,400,000 股, 以总股本每 10 股转增 12.4 股, 共计转增 27,776,000 股。转增后, 公司总股本增至 50,176,000 股。
资本公积	51,838,433.52	79,614,433.52	-34.89%	转增股本所致

2、利润表主要会计科目变动原因分析

报表科目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份	变动幅度	变动原因
营业总收入	12,332,072.73	43,991,686.56	-71.97%	受整体行业影响, 螺杆钻具的销售收入比较上年同期下降幅度较大
营业成本	5,875,450.47	22,047,667.86	-73.35%	虽然销售收入下降但是毛利率 2016 年为 52.36%, 同期为 49.88%, 系公司严抓成本节俭, 保证毛利水平不降低
营业税金及附加	23,577.65	442,523.63	-94.67%	销售额降低所致
销售费用	2,787,500.87	4,638,231.06	-39.90%	销售额降低所致
财务费用	384,787.19	3,327,119.37	-88.43%	因本期借款贷款额下降和受到人民币汇率影响所致财务费用降低
投资收益	-	131,443.95	-100.00%	2016 年没有发生投资收益
营业外收入	3,158,179.91	707,861.58	346.16%	高效率大扭矩钻井液马达项目和政府技术开发改造资金投入增加所致
营业外支出	13,007.31	83,582.30	-84.44%	固定资产处置损失减少所致

所得税费用	49,143.05	1,163,192.88	-95.78%	整体业绩下滑所致
净利润	59,837.91	6,195,904.16	-99.03%	整体业绩下滑所致

3、现金流量表主要会计科目变动原因分析

报表科目	2016年1-6月份	2015年1-6月份	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	13,577,660.23	72,095,482.46	-81.17%	销售收入下降所致
收到的税费返还	704,543.88		100.00%	收到政府返还资金和出口退税
支付给职工以及为职工支付的现金	3,578,587.15	6,239,577.15	-42.65%	因销售收入下降和岗位调整致使职工薪酬下降
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	67,500,000.00	-95.56%	投资理财支出减少所致
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	30,000,000.00	-96.67%	子公司股东投资与同期引进投资资金对比降低所致
取得借款收到的现金	31,000,000.00	54,000,000.00	-42.59%	短期借款降低所致
偿还债务支付的现金	21,000,000.00	78,560,000.00	-73.27%	短期借款降低所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,419,722.29	8,125,163.50	-82.53%	短期借款降低所致

山东陆海石油技术股份有限公司

董事会

2016年8月22日