

江汉石油钻头股份有限公司

1999 年年度报告正文

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：江汉石油钻头股份有限公司

公司法定英文名称：Kingdream Public Limited Company

英文缩写：KPLC

2、公司法定代表人：刘恩学

3、公司董事会秘书：龙邦诚

授权代表：操玉华

联系地址：湖北省潜江市广华前进路江钻股份证券部

电话：0728-6518598

传真：0728-6518598

电子信箱：security@kingdream.com

4、公司注册地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号

邮编：430070

公司办公地址：湖北省潜江市广华前进路

邮编：433124

公司电子信箱：info@kingdream.com

公司网址：www.kingdream.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江钻股份

股票代码：0852

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况	(合并报表)	单位：人民币元)
利润总额		55,922,605.53
净利润		56,133,202.82
扣除非经常性损益后的净利润		50,116,955.05
主营业务利润		94,415,516.79
其他业务利润		5,207,302.70
营业利润		47,598,545.73
投资收益		2,350,113.33
补贴收入		1,071,297.94
营业外收支净额		4,902,648.53
经营活动产生的现金流量净额		55,850,096.03
现金及现金等价物净增加额		-90,495,659.06
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额		

①补贴收入	1,071,297.94
②申购资金冻结利息	4,872,755.58
③资产处置损益	5,929.55
④合并价差摊入	42,301.30
⑤罚款收支净额	21,268.62
⑥其他收入	2,694.78
以上项目涉及金额:	6,016,247.77

2、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标:

(合并报表)

单位: 人民币元)

项目	1999年	1998年		1997年
		调整后	调整前	
主营业务收入	225,981,215.90	249,440,442.77	249,440,442.77	251,354,309.14
净利润	56,133,202.82	81,205,122.64	83,077,668.14	49,744,136.03
总资产	826,898,061.81	733,267,003.68	740,251,148.96	480,914,474.14
股东权益	511,791,639.68	492,742,795.26	499,726,940.54	235,504,836.47
每股收益	0.281	0.406	0.415	0.332
每股收益(加权)	0.281	0.500	0.511	0.332
扣除非经常性损益后的每股收益	0.251	0.378	0.388	0.301
每股净资产	2.56	2.46	2.50	1.57
调整后的每股净资产	2.55	2.42	2.46	1.48
每股经营活动产生的现金流量净额	0.279	0.218	0.218	—
净资产收益率	10.97%	16.48%	16.62%	21.12%

注: (1) 97年主要数据和财务指标调整前、调整后一致。

(2) 本报告期内股本未发生变动, 故按月平均加权每股收益仍为 0.281 元。

(3) 主要财务指标计算方法:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	200,000,000.00	256,395,145.31	12,180,768.39	4,060,256.13	24,166,881.56	492,742,795.26
本期增加		2,915,641.60	8,477,420.03	2,825,806.68	7,655,782.79	19,048,844.42
本期减少						
期末数	200,000,000.00	259,310,786.91	20,658,188.42	6,886,062.81	31,822,664.35	511,791,639.68

变动原因:

(1) 盈余公积金增加 8,477,420.03 元, 是从公司本年度实现净利润中提取 10%的法定公积金和 5%的公益金。

(2) 未分配利润增加 7,655,782.79 元, 是本公司当年实现净利润扣除提取公积金、公益金和按公司董事会通过的 1999 年度每 10 股派发 2 元(含税)分配预案后的余额。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+ , -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
						小 计	

一、未上市流通股份							
1.发起人股份	150,000,000						150,000,000
其中：							
国家持有股份	150,000,000						150,000,000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股	5,000,000				-4,914,800	-4,914,800	85,200
4.优先股或其他	5,000,000				-5,000,000	-5,000,000	
其中：转配股							
未上市流通股份合计	160,000,000				-9,914,800	-9,914,800	150,085,200
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	40,000,000				+9,914,800	+9,914,800	49,914,800
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已上市流通股份合计	40,000,000				+9,914,800	+9,914,800	49,914,800
三、股份总数	200,000,000						200,000,000

(2) 股票发行与上市情况

①本公司于 1998 年 9 月 10 日向社会公开发行 5000 万 A 股（含公司职工股 500 万股），发行价为每股人民币 4.75 元；公司股票于 1998 年 11 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

②五家证券投资基金持有的本公司 500 万股社会公众股于 1999 年 1 月 29 日上市流通。

③本公司 500 万股公司职工股于 1999 年 5 月 27 日上市流通，实际流通 491.48 万股，公司职工股中董事、监事及高级管理人员所持的 8.52 万股在任职期间暂时冻结。

④报告期内公司没有送股、转增股本、配股、二次发行、减资等事宜发生。

⑤本公司现存公司职工股 8.52 万股，全部为公司董事、监事及高级管理人员所持有。发行日期：1998 年 9 月 10 日；发行价：每股人民币 4.75 元；发行数量：8.52 万股。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数 31340 户。

(2) 报告期末公司前 10 名股东持股情况

排名	股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
1	江汉石油管理局	150,000,000	75
2	景阳证券投资基金	753,249	0.377
3	泰和证券投资基金	500,000	0.250
4	北京通航技贸易有限公司	449,585	0.225
5	同益证券投资基金	288,450	0.144
6	普丰证券投资基金	243,300	0.122
7	同盛证券投资基金	214,850	0.107
8	智毛女	200,000	0.100
9	庄坚智	192,586	0.096
10	付培西	170,800	0.085

说明：①江汉石油管理局期初持有本公司国有法人股 150,000,000 股，期末持有 150,000,000 股，占公司总股本的 75%，报告期内所持股份数无变化。全部为未上市流通股份。

②本公司前 10 名股东中第 2—10 名为流通股股东，本公司未知其关联关系。

③持股 5% 以上的本公司股东江汉石油管理局，其所持有的股份在本报告期内未发生抵押、冻结等情况。

(3) 持有本公司 10%（含 10%）以上股份的股东情况

江汉石油管理局，共持有本公司 15,000 万股，占总股本的 75%。

法定代表人：刘恩学

经营范围：石油、石油天然气勘探开发；原油、天然气及油气附加品加工、销售，机械设备配件、仪器仪表、钢管、压力容器、化工产品的生产、销售等。

注册资金：236,417 万元。

注册地址：湖北省潜江市广华区。

(4) 报告期内控股股东及所持股份未发生变动。

四、股东大会简介

1、公司于 1999 年 4 月 6 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登了公司一届三次董事会会议关于召开 1998 年度股东大会的决议公告。会议于 1999 年 5 月 8 日在公司会议室如期召开，出席会议的股东及股东代表共 19 人，代表股份 150,080,300 股，占公司总股份的 75.04015 %。会议通过如下决议：《公司 1998 年度董事会工作报告》、《公司 1998 年度监事会工作报告》、《公司 1998 年度财务决算报告》、《公司 1998 年度报告》、《公司 1998 年度利润分配方案》、《关于聘用会计师事务所的议案》。此股东大会决议刊登于 1999 年 5 月 11 日的《证券时报》、《上海证券报》。

2、公司于 1999 年 5 月 27 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登了公司一届五次董事会会议关于召开 1999 年度第一次临时股东大会（通讯方式）的决议公告。会议于 1999 年 6 月 28 日如期召开，会议共收到有效表决票 17 张，代表股东 17 人，代表股份 150,075,700 股，占公司总股份的 75.03785%。会议通过如下决议：《同意修改公司<章程>经营范围》、《同意修改公司<章程>有关指定披露公司信息报纸的条款》。此股东大会决议刊登于 1999 年 6 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》。

3、报告期内公司无更换董事、监事情况。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

本公司所处的行业是石油机械制造行业。公司主导产品——牙轮钻头是国内石油行业各油田钻井作业的重要工具。据中国石油化工集团公司油田部技术处统计，1999 年，公司在国内三个主要石油钻头生产厂家（原为四个厂家，其中上海宝升钻井工具有限公司已被本公司收购）中，牙轮钻头销售数量、销售金额、市场占有率均名列第一。其中，公司牙轮钻头市场占有率达到 60%以上。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为石油天然气及矿用钻头、石油机械配件等。

行业	产品	主营业务收入（元）	比例（%）	主营业务利润（元）	比例（%）
石油机械行业	钻头系列	222,656,141.51	98.53	95,606,570.06	99.11
石油机械行业	石油机械配件	3,325,074.39	1.47	859,418.14	0.89

石油钻头是石油开采、勘探打井的钻井作业中必备的、不可重复使用的钻井工具之一。石油钻头制造行业是为石油勘探、开发所需的钻井作业提供切削地下岩层专用钻头的一个行业。目前，国内主要有本公司、四川成都石油总机厂及江西宜春第一机械厂三家牙轮石油钻头制造企业。全球石油钻头生产企业主要集中在美国。石油钻头制造业具有资金密集、技术密集和高风险、高效益等特点。

(3) 公司控股子公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

	总资产	主营业务收入	净利润	股东权益
上海江钻工具有限责任公司	97,849,946.61	10,459,614.33	-627,569.47	34,584,216.45
承德江钻石油机械有限责任公司	59,507,966.23	3,325,074.39	-480,316.69	24,669,683.31

上海江钻及承德江钻经营情况参见公司投资情况介绍。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中出现的问题与困难:

①1999 年上半年, 受国际油价影响, 国内各油田限量开采, 谨慎投资, 公司主导产品的销售受到一定程度影响。从 99 年下半年以来, 国际油价反弹, 公司面临的市场环境得到一定的改善, 但因石油、石化两大集团公司重组改制准备上市, 国内各油田在勘探钻井上投入谨慎, 公司全年主导产品销售受到影响。

②各油田进一步压缩库存, 严格控制钻井成本的支出, 在采购方式上, 普遍由以往大批量采购改变为小批量、多品种的订购。

③业内市场竞争加剧, 各油田企业为分流下岗职工, 自产低档金刚石钻头挤占市场。

解决方案:

①面对市场压力, 公司适时调整营销策略, 改变营销手段, 采取一系列紧急措施, 积极推行“两率三度”的营销战术, 细分市场, 在困境中实现了突破。1999 年度, 公司主导产品在中原、胜利、华北、新疆、吉林、辽河、吐哈、塔指等国内主要油田的市场占有率达到了 67.71%。

②面对市场变幻、收入减少的压力, 公司在制造系统建立精益生产体系, 不断提高生产管理水平, 运用并行工程原理, 使产品从设计、准备、到生产的周期不断缩短, 使生产对市场的反应速度加快, 适应了品种多、批量小、变化频率高的市场需求; 实行作业成本管理, 使成本管理层层细化, 成本指标分解到班组, 措施落实到个人、机台, 严格控制各项费用的支出, 取得了较好的效果。

③采用招标采购、比价采购等技术手段, 减少了资金占用, 全年节约采购资金 144 万元, 与 1998 年相比, 采购资金总额下降 2,465 万元, 处理长期积压降库 280 万元; 实行采购月计划、材料准备周计划、物资配送日计划的三级计划管理模式, 保证了物料供应。

④强化质量管理, 运用“零缺陷”等全新理论, 实行自检自分, 评选质量信得过工序和个人, 提高了员工的质量意识, 产品综合合格率比 1998 年提高 0.13%, 单件废品率损失由 107 元/件下降为 78 元/件。

⑤提高产品的质量和档次, 使产品开发和科研成果的转化速度加快。公司与国内外 10 多个科研院所建立合作关系, 采用先进的 I-DEAS 和 PRO-E 三维设计软件, 运用电脑实现过程管理, 实施科研成果激励措施, 激发了科技人员不断创新的积极性, 加快了研究开发的步伐。

2、公司财务状况

公司 1999 年度总资产 826,898,061.81 元, 比年初增长 12.77%, 主要原因是收购上海江钻、承德江钻两个子公司后合并报表所致; 长期负债 74,831,552.98, 比年初增长 13.15%, 主要原因是收购上海江钻、承德江钻两个子公司后合并报表所致; 股东权益为 511,791,630.68 元, 比年初增长 3.87%, 主要原因是从利润中提取的法定盈余公积金增加和未分配利润增加; 主营业务利润为 94,415,516.79 元, 比年初减少 14.13%, 主要原因是主营业务收入减少; 净利润为 56,133,202.82 元, 比年初减少 26.23 % 主要原因是主营业务收入减少。

3、公司投资情况

99 年度, 公司投资额为 12,476 万元, 较 98 年增加 3,792 万元, 增加幅度 43.67 %。

(1) 本公司技术改造投资情况

①牙轮钻头生产线技术改造投资 2,172 万元;

②阿莫科抗回旋金刚石钻头技术引进及改造投资 137 万元;

(2) 长期股权投资情况

①投资上海江钻工具有限责任公司 3,442 万元, 占该公司权益比例 93.23%, 该公司主要经营岩石破碎工具、机械配件、机电产品的制造销售;

②投资承德江钻石油机械有限责任公司 1,635 万元, 占该公司权益比例 65% , 该公司主要经营石油机械及钻采配件、普通机械等制造及销售;

③投资华工科技产业股份有限公司 1,000 万元, 占该公司权益比例 8.07%, 该公司主要经营激光加工系列设备、计算机软件及信息系统集成;

④投资珠海圣杰医药开发有限公司 90 万元，占该公司权益比例 12%，该公司主要经营中、西药、生化药等药品研究开发、转让和咨询。

(3) 长期债权投资情况

①投资 995 国债 2000 万元，年利率 3.28%；

②投资 998 国债 2000 万元，年利率 3.3%；

(4) 报告期募集资金投资项目情况

公司 1998 年 9 月 10 日向社会公众公开发行 5,000 万 A 股，实际募集资金 22,646 万元。报告期内继续按《招股说明书》承诺的募集资金投资项目进行投放。1999 年度，实际使用募股资金 7,386 万元，占该年度计划投资额的 52.90%。其余 6,576 万元募股资金将继续用于牙轮钻头生产线技术改造、原上海宝升钻井工具有限公司（现上海江钻工具有限责任公司）技术改造和阿莫科抗回旋金刚石钻头技术改造。

序号	项目名称	99 年计划投资额 (万元)	实际投资额 (万元)	投资进度 (%)
①	牙轮钻头生产线技术改造	3,414	2,172	63.62
②	收购上海宝升钻井工具有限公司及技术改造	6,500	3,442	52.95
③	阿莫科抗回旋金刚石钻头技术引进及改造	908	137	15.09
④	兼并及改造承德石油机械厂	3,140	1,635	52.07
	合 计	13,962	7,386	52.90

各项目投资情况说明如下：

①牙轮钻头生产线改造项目 99 年计划总投资 3,414 万元，主要是对该生产线部分关键工序继续进行技术改造和对牙轮钻头研究开发作较大投入，以确保公司牙轮钻头制造及设计技术的领先地位。上半年主要是制定牙轮钻头技改投资总体方案和实施计划，同时完成部分关键设备的选型、合同的签定等。下半年则完成一些研究开发设备的购置及关键生产设备的大修。未按计划完成投资其主要原因由于一些关键设备需要进口，在进口环节中延误了时间，本年度完成投资 964 万元，已发生付款的合同总额 1,208 万元，共使用募集资金 2,172 万元，占年度计划投资额的 63.62%，其余部分投资计划将在 2000 年上半年完成。

同技术改造前相比，产品设计、生产前技术准备从 6-7 周的时间缩短为 2-3 周，创出 25 天完成 8 个新品种设计及生产前技术准备的历史记录，新产品平均生产周期控制在 5.5 周。目前该生产线的产品周期缩短了 50%以上，废品损失、工装成本及设备维修费用下降了 50%左右，生产的最小批量由 50 只减少到了 5—10 只，产品品种由每月 8—10 种增加到了 30—50 种，全年生产牙轮钻头品种数由原来的 60 种增加到 159 个品种，其中新品种 80 个，占总数的 50%，出口品种 45 个；月生产牙轮钻头 67 个品种，最小批量从改造前的 50 只降为 2 只，基本实现了小批量、多品种的生产方式。该生产线改造后适应了品种多、批量小、变化频率高的市场需求，把制造水平推进到一个全新的境界。由于牙轮钻头研究开发作较大投入，加快了研究开发步伐，全年共完成了 16 个科研项目，开发设计了 37 个新产品，是历年来完成科研项目最多的一年。

②收购上海宝升钻井工具有限公司及技术改造项目：根据国家财政部财评字[1999]392 号文批准，本公司于 1999 年 9 月 17 日与上海第一石油机械厂签署了《关于收购上海宝升钻井工具有限公司部分资产的产权转让合同》。经上海产权交易所鉴证，此次收购价款为 3,442 万元。1999 年 12 月 16 日，本公司与上海金环工业有限公司两家共同发起设立上海江钻工具有限责任公司，并在上海市工商行政管理局完成登记注册，注册资金 3,692 万元。本公司占新公司 93.23%的股份，上海金环工业有限公司以现金 250 万元出资，占新公司 6.73%的股份。上海江钻经营范围：岩石破碎工具、机械配件、机电产品的制造销售。

1999 年度，上海江钻合并报表时间为 10 月—12 月，共实现主营收入 1,046 万元，利润 63 万元，根据股份公司《会计政策》，提取四项减值准备 111.4 万元后，该公司亏损 48 万元。

③阿莫科抗回旋金刚石钻头技术引进及改造项目：鉴于技术原转让方美国阿莫科石油公司已被英国

BP 公司兼并，该项目经过本公司对引进的阿莫科公司抗回旋金刚石钻头技术的消化吸收，并考虑到国内钻头市场格局中金刚石钻头所占份额逐步加大的市场特点，公司在原计划投资的基础上以高起点为目标，对原技改方案进行了部分调整。

99 年实际完成投资 137 万元，占年度计划投资额的 15.09%，根据新调整计划其余部分投资计划于 2000 年上半年完成。

④兼并及改造承德石油机械厂项目：本公司于 1999 年 12 月 1 日与江汉石油管理局签署了《关于共同出资设立承德江钻石油机械有限责任公司的协议书》。本公司以现金 1,635 万元出资与江汉石油管理局共同设立承德江钻石油机械有限责任公司，本公司占承德江钻 65% 的股份，江汉石油管理局以承德厂净资产 880 万元出资，占承德江钻 35% 的股份。1999 年 12 月 28 日，承德江钻在承德市工商行政管理局完成登记注册。注册资金 2,515 万元。经营范围：石油机械及钻采配件、普通机械、电器机械及配件制造、销售等。

该项目原计划投资 3,140 万元，是基于原中国石油天然气总公司改造 100 台钻机的管汇配套，拟投资对该厂进行技术改造，由于中国石油天然气集团总公司和中国石化集团总公司重组，钻机改造计划和管汇配套工作量发生变化，公司认为对该厂的技术改造需要慎重。

1999 年度，承德江钻合并报表时间为 1999 年 12 月，共实现主营收入 332.5 万元，亏损 10 万元。根据股份公司《会计政策》，提取四项减值准备 53 万元后，该公司亏损 63 万元。

(5) 报告期内非募集资金投资的重大项目

报告期内，本公司以自有资金 1,000 万元，与华中理工大学科技开发总公司、华中理工大学印刷厂、武汉建设投资公司、武汉鸿象信息技术公司、华中理工大学机电工程公司等五家单位共同发起设立华工科技产业股份有限公司。目前，本公司投入华工科技产业股份有限公司的 1,000 万元资金已经到位，该公司创立大会暨第一次股东大会已于 1999 年 7 月 26 日召开。

4、中国加入 WTO 将对公司未来经营产生的影响

为迎接中国加入 WTO，本公司已经做了一系列工作：一是通过技术改造，使公司的制造技术达到国际先进水平，成为亚洲最大的油用钻头生产企业，跻身于世界石油钻头行业五强；同时，在国内市场制定新的营销战略，并通过兼并收购的办法，扩大市场份额，确保公司在国内市场的竞争优势。虽然国外产品不可避免地进入国内市场参与竞争，但本公司将凭产品质量、价格和营销网络的强大优势，依然可以主导国内市场。二是加入 WTO，将拓展本公司产品在国际市场的空间。本公司已经取得了自营进出口权，再加上本公司开展的国际营销已经日趋成熟，营销队伍得到了充分锻炼，已具备参与国际竞争的能力。从目前本公司产品出口到 16 个国家和地区的使用结果来看，在质量上与国外名牌产品有绝对的竞争实力，在价格上更具有竞争优势。因此，加入 WTO，将有利于本公司更进一步扩大市场。

5、新年度的业务发展计划

新千年的头一年，公司面临的将是另一个新形势与新环境，将会给公司带来新的机遇和挑战。加入 WTO，既会给公司提供步入国际经济大舞台的通道，但又会使公司遭遇的竞争更加激烈；两大集团公司重组上市，有望加大油气勘探开发力度，从而扩大对公司各类产品的需求；国际油价高位盘整形成对钻井的强力拉动；抓住配股机遇会使公司资本运营打开一片崭新的天地；公司业已形成的企业结构和产品结构、新的公司机制和各类人才队伍的快速成长增强了公司竞争优势和把握、驾驭机遇的能力。基于以上分析，提出今年的工作计划：

全面、准确地理解、把握党的十五届四中全会精神，依据《公司法》和公司《章程》规范运作，完善公司治理结构，加强战略发展研究，通过全面创新，培育和发展核心能力，实现公司产品经营、资本运营及内部管理的新发展。

产品经营：提高客户满意度、市场清晰度和新产品推广度，提高牙轮钻头和矿用钻头国内市场占有率，进一步拓展国际市场。

资本运营：优化行业结构——在稳固现有主业的前提下，适时适度地跨入相关行业和新行业，寻求新的发展空间。

优化企业结构——进一步调整产权结构，将公司层与工厂层适当分开。设立超硬材料产品事业部、锻造子公司，同时，推进产权多元化。

优化产品结构——在公司与子公司范围内统一部署产品布局，有进有退。适时推出新产品，果断淘汰无市场前景的老产品，加快产品的更新换代。

优化地理结构——到税收优惠的地区注册公司，到劳动力价格低廉的地区制造产品，到技术、人才、信息资源丰富的地区研究开发，到最佳的市场地域营销。

寻求理想的项目和方式，扩展经营领域，培育新的核心能力，使公司赢得一次跳跃式发展。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

①一届二次董事会会议于 1999 年 3 月 1 日召开，会议审议并通过了《对公司章程中董事会授权总经理决定 1,000 万元以内投资方案及实施办法条款进行说明》、《公司会计制度》、《公司高级管理人员报酬的决议》、《全资收购上海宝升钻井工具有限公司价格》等议案。

②一届三次董事会会议于 1999 年 3 月 16 日召开，会议审议并通过了如下决议：《公司 1998 年度董事会工作报告》、《公司 1998 年度总经理工作报告》、《公司 1998 年度财务决算报告》、《公司 1998 年年度报告》、《公司聘用会计师事务所的事项》、《公司 1998 年度利润分配预案》、《关于召开 1998 年度股东大会的议案》。此次会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》。

③一届四次董事会会议于 1999 年 4 月 29 日召开，会议通过了《江汉石油钻头股份有限公司作为发起人以现金出资方式参股华工科技股份有限公司的决议》。此次会议决议公告刊登于 1999 年 5 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》。

④一届五次董事会会议于 1999 年 5 月 12 日以通讯方式召开，会议通过了《关于召开 1999 年度第一次临时股东大会（通讯方式）的决议》，并同意修改公司《章程》经营范围及指定披露公司信息报纸的条款。此次会议决议公告刊登于 1999 年 5 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》。

⑤一届六次董事会会议于 1999 年 7 月 20 日召开，会议审议并通过了公司《1999 年度总经理中期工作报告》、《1999 年度中期报告》、《1999 年度中期利润分配方案》等决议。此次会议决议公告刊登于 1999 年 7 月 24 日的《证券时报》、《上海证券报》。

⑥一届七次董事会会议于 1999 年 11 月 1 日、4 日召开，会议审议并通过了《上海江钻工具有限责任公司技术改造初步可行性研究报告》、《承德江钻石油机械有限责任公司出资方案的议案》、《合资设立珠海市圣杰制药有限公司》等议案。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

1999 年，董事会按照股东大会决议及授权，进行认真规范的运作。

①于 1999 年 6 月 21 日实施完成公司 98 年度每 10 股派发现金红利 2 元（含税）的利润分配方案。

②根据公司 1999 年度第一次临时股东大会（通讯方式）决议，董事会对公司《章程》经营范围及有关指定披露公司信息报纸的条款进行了修改，并于 1999 年 6 月 30 日完成工商登记。

7、公司管理层及员工情况

(1) 现任董事、监事、高级管理人员

职 务	姓 名	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）
董事长	刘恩学	男	50	98.09-2001.09	6000	6000
副董事长	钟国强	男	58	98.09-2001.09	5000	5000
副董事长	郑 虎	男	54	98.09-2001.09	0	0
董事、总经理	梅敬民	男	43	98.09-2001.09	5000	5000
董事	李 曦	女	54	98.09-2001.09	5000	5000
董事	叶绪龙	男	56	98.09-2001.09	5000	5000
董事、副总经理	高大洪	男	50	98.09-2001.09	5000	5000
董事	李心伯	男	59	98.09-2001.09	5000	5000

董事、董秘、总会计师	龙邦诚	男	54	98.09-2001.09	5000	5000
董事、副总经理	王裕满	男	55	98.09-2001.09	5000	5000
董事	余 杭	男	68	98.09-2001.09	0	0
监事会召集人	杨凤根	男	56	98.09-2001.09	5000	5000
监事	孙劭艺	男	44	98.09-2001.09	5000	5000
监事	余天京	男	44	98.09-2001.09	5000	5000
监事	马良俊	男	55	98.09-2001.09	5000	5000
监事	吴诗君	男	50	98.09-2001.09	5000	5000
副总经理	叶哲学	男	41	98.09-2001.09	5000	5000
副总经理	洪春玲	女	37	98.09-2001.09	4600	4600
副总经理	吴何洪	男	34	98.09-2001.09	4600	4600

说明:

①公司董事、监事及高级管理人员年初、年末持股数量无变化。

②以上部分董事、监事及高级管理人员年度报酬总额为 291,850 元。其中: 在 10,000 至 20,000 元年度报酬数额区间内, 领取报酬的人数 1 人; 在 20,000 至 30,000 元年度报酬数额区间内, 领取报酬的人数 11 人。刘恩学、钟国强、郑 虎、李 曦、叶绪龙、杨凤根、余天京不在公司领取报酬。

在报告期内无董事、监事、高级管理人员离任, 无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

(2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止 1999 年 12 月 31 日, 公司共有在册职工 1803 人。其中: 生产人员 1005 人, 销售人员 73 人, 技术人员 550 人, 财务人员 35 人, 行政人员 140 人。员工中具有大专以上学历的占 39.66%, 公司无离退休人员。

8、本次利润分配预案

根据湖北大信有限责任会计师事务所出具的无保留意见审计报告(鄂信业字(2000)第 064 号), 本公司 99 年度共实现营业收入 225,981,215.90 元, 税后利润 56,133,202.82 元。按公司《章程》规定, 在提取 10%法定公积金 5,651,613.35 元和 5%的法定公益金 2,825,806.68 元之后, 再加上 98 年末分配利润 24,166,881.56 元, 当年可供股东分配利润为 71,822,664.35 元, 公司拟以 1999 年 12 月 31 日的股份总数 20,000 万股计算, 向全体股东按每 10 股派 2 元(含税), 共派出 40,000,000.00 元, 尚余可供分配利润 31,822,664.35 元转入下一年度。

9、报告期内, 公司选定信息披露报纸无变更, 为《证券时报》、《上海证券报》。

六、监事会报告

一年来, 公司监事会按照《公司法》及公司《章程》的规定, 紧紧围绕股东大会通过的各项决议, 忠实履行职责, 充分行使权利, 监事会全体成员认真执行职务, 勤勉尽职。一方面通过列席公司董事会、经理会, 较全面地了解和掌握公司的生产经营和财务状况, 为公司重大事项出谋划策; 另一方面, 通过参与公司有关内部制度改革工作, 强化自身建设, 不断完善公司各项监督管理机制, 促进企业建立管理科学、运作规范的法人治理结构, 较好地发挥了监督管理职能, 为公司取得良好的经济效益提供了有力的保障。报告期内, 公司监事会共召开一次会议, 即 1999 年 3 月 16 日, 公司监事会在本部会议室召开了一届二次会议, 5 名监事全部到会, 会议审议了《1998 年度公司监事会工作报告》, 通过了会议决议。

公司监事会通过查阅有关资料、记录, 对以下事项发表独立意见:

1、公司依法运作情况

监事会认为, 1999 年度, 公司董事会按照股东大会的决议要求, 切实履行了各项决议, 其决策程序符合《公司法》及公司《章程》的有关规定; 公司本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则, 制定了严格有效的内部控制制度, 对诸如参股投资、财务决算、资本运营等重大事项和议案都经过董事会逐项审议。其有关决议程序合法、依据充分; 未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时有违

反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务情况

公司 1999 年度财务报告经湖北大信有限责任会计师事务所审计并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司 1999 年度，募集资金实际投入项目与原承诺投入项目一致。

4、1999 年公司在全资收购上海宝升钻井工具有限公司、兼并承德石油机械厂等交易中，交易价格合理，没有发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

1999 年公司无资产出售行为。

5、1999 年公司与关联企业——江汉石油管理局、江汉油田中力实业总公司、上海江钻工具有限责任公司、承德江钻石油机械有限责任公司进行的关联交易，价格公平合理，没有发现损害本公司利益的情况。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司董事、监事和高级管理人员没有受到刑事起诉、市场禁入或被司法机关处以刑事处罚的情况。

3、报告期内公司无控股股东变更；无董事会换届、改选或半数以上成员变动；无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书情况。

4、报告期内公司收购资产事项的简要情况及进程

详见董事会报告中公司投资情况。

5、重大关联交易事项

(1) 关联方交易情况

销售货物：

a. 公司 1999 年向江汉石油管理局销售钻头 9,420,537.58 元，交易价格与市场价格一致。

b. 公司 1999 年向江汉油田中力实业总公司销售材料 1,404,260.51 元。以市场价为交易价格。

采购货物：

公司 1999 年向江汉油田中力实业总公司购买原料金额为 8,030,971.75 元；购买钻头小零件金额 5,744,835.73 元；购买专用工装金额 717,129.50 元；为公司提供产品加工金额为 5,289,802.38 元；均以双方协议价格交易。

接受劳务：

公司 1999 年接受江汉油田中力实业总公司提供劳务费用金额 5,289,802.38 元。交易价格为市场价。

(2) 报告期内公司无资产、股权转让的关联交易发生。

(3) 报告期内公司与关联方的债权、债务事项

单位：人民币元

项目	关联方名称	金额	占该款项金额的比例
其他应付款	江汉石油管理局	32,117,216.32	55.79%
	江汉油田中力实业总公司	32,209.58	0.056%
应付账款	江汉石油管理局供应处	34,865.58	0.053%
	江汉油田中力实业总公司	8,731,792.95	13.23%

以上本公司与关联方之间的债权、债务事项是由于双方正常业务往来发生的，不存在出现坏帐的可能。公司与关联方无担保事项发生。

(4) 其他应披露的关联交易

a、由江汉石油管理局向本公司提供水、电，公司全年共用水 3,127,274 吨，用电 23,107,350 千瓦时。交易价格原按公司招股说明书披露的《综合服务合同》执行，现根据国家计委计价格[1999]1094 号

《关于调整湖北省电网电价有关问题的通知》的精神，公司于 1999 年 7 月与江汉石油管理局重新签订《供用水电合同》，供水单价由原来的 0.45 元/吨调整为 0.61 元/吨，从 2000 年 1 月 1 日起执行，用电单价由原来的 0.42 元/千瓦时调整为 0.54 元/千瓦时，从 1999 年 7 月 1 日起执行。据此，公司在报告期内向江汉石油管理局支付水费 1,407,273.30 元，电费 10,167,815.53 元。

b、由江汉石油管理局向本公司提供物业管理、土地租赁，公司全年向其支付物业管理费 500,000.00 元，土地租赁费 125,000.00 元。按双方签订的《综合服务合同》和《国有土地使用权租赁合同》执行。

c、根据本公司与江汉石油管理局签订的《注册商标使用许可合同》，江汉石油管理局将“江钻牌”商标授予给本公司独家无偿使用，允许本公司在正常的生产、经营活动中使用该商标。

d、根据双方协议，1999 年度本公司为江汉油田中力实业总公司代收代缴水电费 1,181,444.51 元；代收代缴养老金、生育保险金、失业保险金、工伤保险金、医疗保险金及住房公积金合计 2,740,423.80 元。

e、按照双方协议价格，1999 年度江汉油田中力实业总公司为本公司提供维修服务 2,595,749.61 元；建筑装潢服务 1,821,792.29 元。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

公司已做到了资产完整、财务独立。公司员工与江汉石油管理局原签定的劳动合同待变更。

7、公司无托管、承包、租赁其他公司资产及其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

8、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 98 年度财务报告是由湖北会计师事务所出具的审计报告，根据公司 98 年度股东大会决议，公司 99 年度聘用湖北大信有限责任会计师事务所作为本公司“定期报告”审查验证并出具书面意见的中介机构。此次股东大会决议刊登于 1999 年 5 月 11 日的《证券时报》、《上海证券报》。2000 年度，公司拟继续聘用湖北大信有限责任会计师事务所。

9、报告期内公司没有签订担保、租赁经营、委托经营等重大合同。

10、公司报告期内无更改名称及股票简称的情况。

11、根据财政部财会字[1999]35 号文《关于（印发股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定）的通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于（股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答）的通知》的有关规定，公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

(1) 坏帐准备原按应收帐款期末余额的 5%计提，现改为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的 6%计提；

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低法计价，并按投资类别计提跌价准备；

(3) 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价；

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

由于会计政策变更，采用追溯调整，影响 98 年初未分配利润减少 5,111,599.78 元，影响 98 年当年净利润减少 1,872,545.50 元，减少 98 年末盈余公积 280,881.83 元。影响 99 年初未分配利润 6,703,263.45 元，影响 99 年当年净利润减少 1,361,452.98 元。

八、财务会计报告

1、审计报告

审计报告

鄂信业字(2000)第 064 号

江汉石油钻头股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、1999 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、1999 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及 1999 年度现金

流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信有限责任会计师事务所
中国·武汉
中山大道 1056 号金源世界
中心 A-B 座八楼

中国注册会计师 陆 军
中国注册会计师 冯 琳

2000 年 2 月 26 日

2、会计报表（见附表）

3、会计报表附注

一、公司概况

江汉石油钻头股份有限公司（以下简称“公司”）是经中国石油天然气总公司（1998）中油劳 279 号文、湖北省体改委鄂体改[1998]142 号文批准，由江汉石油管理局以募集方式独家发起设立。1998 年 9 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]172 号文和证监发字[1998]173 号文批准，公司在向社会公开发行 5000 万社会公众股，公司注册资本 20,000 万元。

注册地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号

营业执照注册号：4201001170220

法定代表人：刘恩学

经营范围：石油、天然气及各类地矿用钻头、矿山及石油设备、粉末冶金制品、金刚石制品制造；普通机械、电器机械零售兼批发；普通机械及电器机械维修服务；计算机、激光、生物工程、新材料等技术的开发、研制、技术服务。1999 年 5 月 12 日，公司经武汉市经贸委武经贸字（1999）111 号文件批准，取得经营进出口业务的权利。经营范围在原有基础上增加了“组织本公司（含成员企业）自产钻头、机电产品、五金矿产品及相关技术的进出口业务；组织本公司所需原材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务”。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：采用公历年度，即从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，各项资产除按规定进行了资产评估以评估值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法：公司发生涉及外币的经济业务按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记帐，月末将外币帐户余额按月末市场汇价中间价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原帐面余额的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、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。

7、坏帐准备的核算方法

（1）坏帐的确认：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。上述有确凿证据表明无法收回的应收款项，报董事会批准后，予以核销。

（2）公司坏帐损失采用备抵法核算，公司原按资产负债表应收帐款期末余额的 5%计提坏帐准备。现根据公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日起调整为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的 6%计提坏帐准备。

8、存货的核算方法

（1）存货主要包括：原材料、在途材料、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品。

（2）存货计价方法：存货除产成品按实际成本外，其余均按计划成本进行日常核算，期末按照规定计算成本差异率，结转成本差异，将计划成本调整为实际成本。销货成本按加权平均法进行核算。耐用低值易耗品在领用后，以一年期为限按月分次摊销，其他低值易耗品在领用后一次摊销计入当期成本。

（3）根据公司董事会决议，公司从 1999 年 1 月 1 日起期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的成

本高于其可变现净值的差额提取。

9、短期投资核算方法

(1) 公司的短期投资指公司购入的能随时变现且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券等。

(2) 公司对取得的短期投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期的投资收益。

(3) 根据公司董事会决议，公司从 1999 年 1 月 1 日起期末短期投资按成本与市价孰低法计价，按投资类别计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法为：公司对被投资单位无控制、无共同控制、无重大影响的长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算；公司对被投资单位具有控制权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并会计报表。

长期股权投资借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不少于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资按取得长期债权投资时实际支付的价款（扣除支付的税金、手续费等相关费用）扣除实际支付的价款中包括的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入帐，并按权责发生制原则，按期计提利息，并计入投资收益。债券的溢价金额或折价金额在债券存续期间采用直线法平均摊销。

(3) 长期投资减值准备：根据公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日起，公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。

公司本年度未发生长期投资可收回金额低于其帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价及折旧的方法

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具和其他设备及使用年限在 2 年以上且单位价值在 2,000 元以上的非主要生产经营用资产；

(2) 固定资产原价按购建时的实际成本计价，评估确认后的固定资产按重置完全成本计价；

(3) 固定资产折旧采用直线法。

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	10-18	3	9.7-5.39
运输工具	8-12	3	12.13-8.08
其他设备	5-10	3	19.4-9.7

12、在建工程的核算方法

在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产以及购入需要安装的设备等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前，计入在建工程的造价，在固定资产交付使用之后发生的利息，计入当期损益。在建工程正式交付使用时为结转固定资产的时点。

13、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价：购入的无形资产，按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产，按评估确认的价值入帐；自行开发并按法律程序取得的无形资产，按实际发生的可计量的成本（包括依法取得时发生的注册费、聘请律师费等）入帐；

(2) 无形资产的摊销：法律、法规或合同规定了受益年限的，按不超过受益年限平均摊销，没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用的摊销

(1) 开办费的摊销：从开始生产经营之日起，按不超过 5 年的期限平均摊销；

(2) 长期待摊费用的摊销：按受益年限平均摊销。

15、营业收入的确认：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会工字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司本部和纳入合并范围的子公司1999年度的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

18、会计政策变更的影响:根据财政部财会字[1999]35号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定,公司从1999年1月1日起改变如下会计政策:

(1) 坏帐准备原按应收帐款期末余额的5%计提,现改为按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期末余额的6%计提;

(2) 期末短期投资原按成本计价,现改按成本与市价孰低法计价,并按投资类别计提跌价准备;

(3) 期末存货原按成本计价,现改为按成本与可变现净值孰低计价;

(4) 期末长期投资原不计提减值准备,现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数;利润及利润分配表的上年数栏,已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为-6,984,145.28元,其中系坏帐准备计提方法变更的累积影响数为-6,984,145.28元;由于会计政策变更,调减了1998年净利润1,872,545.50元;调减了1999年年初留存收益6,984,145.28元,其中:未分配利润调减6,703,263.45元,盈余公积调减了280,881.83元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了5,111,599.78元。

三、税项

公司使用的税种和税率:

税种	税率 (%)	计税依据
增值税	17	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额 根据武汉市国家税务局东湖开发区分局东新国税函 (1999)号01号文公司享受减按15%的税率征收所 得税且1998-1999年两年免征所得税
所得税	15	
城市维护建设税	7	以应交流转税为计税依据
教育费附加	3	以应交流转税为计税依据
堤防费	2	以应交流转税为计税依据
房产税	1.2	以在用的房屋的原值为计税依据

四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的子公司及合营企业的情况及合并会计报表范围

被投资单位全称	经营范围	注册 资本	母公司 投资额	母公司持 股比例	是否 合并
上海江钻工具有 限责任公司	岩石破碎工具,机械配件,机电产品 的制造销售。	3692万元	3442万元	93.23%	是
承德江钻石油机 械有限责任公司	制造销售普通机械、石油机械、电器 机械及配件	2515万元	1635万元	65%	是

2、公司本年度的会计报表合并范围发生变更,较上年增加了上海江钻工具有限责任公司、承德江钻石油机械有限责任公司。

3、1999年新增控股子公司上海江钻工具有有限责任公司的股权收购日为1999年9月30日,新增控股子公司承德江钻石油机械有限责任公司的股权收购日为1999年11月30日。确定方法为:被购公司的净资产和经营控制权上的主要风险和报酬已经转移,并且相关的经济利益能够流入企业。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金期末余额106,114,593.39元。

注:由于公司于1999年9月30日起开始拥有控股子公司,故1999年末才有合并数。

项 目	期初数(元)	期末数(元)
-----	--------	--------

现 金	2,430.65	16,878.34
银行存款(人民币户)	193,594,644.37	101,111,250.48
银行存款(美元户)	2,111,795.54	1,577,881.58
其他货币资金	901,381.89	3,408,582.99
合 计	196,610,252.45	106,114,593.39

注：(1)银行存款美元户 1999 年 12 月 31 日末原币金额 190,581.52，折算汇率 1: 8.2793，折合人民币 1,577,881.58 元；

(2)本期货币资金期末比期初减少 46.03%，主要是公司按招股说明书的承诺将募集资金用于购并上海宝升工具有限公司和承德石油机械厂以及牙轮生产线技术改造所致。

2、短期投资

项目	期初数(元)		期末数(元)	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	—	—	23,578,535.60	62,229.60

注：(1)资产负债表日(1999 年 12 月 31 日)短期投资市价总额 23,516,306.00 元，资料来源：上海证券交易所提供的 1999 年 12 月 31 日的相关债券品种收盘价；

(2)短期投资系公司进行国债及其回购交易。

3、应收票据期末余额 29,520,807.92 元，其中无已贴现未到期、抵押及逾期的应收票据。

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)
新疆石油管理局总公司	1999.07.16	2000.01.13	6,712,570.50
中原石油勘探局	1999.10.10	2000.01.10	2,000,000.00
安徽淮南石油集团有限公司	1999.09.06	1999.12.05	2,000,000.00(已于2000年1月兑付)
菏泽市中原液化气公司	1999.09.24	2000.02.24	1,400,000.00
山东塑料制品实验厂	1999.09.06	2000.03.05	300,000.00
武汉康顺集团有限公司	1999.10.19	2000.04.19	1,200,000.00
浙江齐鲁石化产品联合公司	1999.10.14	2000.04.01	3,000,000.00
辽河油田勘探局	1999.11.18	2000.03.18	3,000,000.00
广东一汽金杯汽车销售有限公司	1999.08.17	2000.02.17	1,142,600.00
舒城县大江汽配有限责任公司	1999.07.13	2000.01.13	200,000.00
绍兴柏林印染总厂	1999.08.27	2000.02.26	700,000.00
沙市久隆汽车动力转向器有限公司	1999.12.03	2000.06.03	400,000.00
山东胜利股份有限公司	1999.11.15	2000.05.15	2,415,000.00
四川农药化工(集团)有限公司	1999.09.16	2000.03.15	400,000.00
青海石油管理局物资装备公司	1999.11.15	2000.05.15	624,689.52
河南安阳彩色显像管玻壳有限公司	1999.11.16	2000.05.16	1,800,000.00
鞍钢新轧钢股份有限公司	1999.07.22	2000.01.22	1,000,000.00
大港油田物资供销公司	1999.09.17	1999.12.17	125,947.90(已于2000年1月兑付)
大港油田集团有限责任公司	1999.11.12	2000.05.11	500,000.00
大港油田集团有限责任公司	1999.07.12	2000.01.10	600,000.00
合 计			29,520,807.92

4、应收帐款期末余额 137,403,015.33 元。

帐 龄	期初数			期末数		
	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)	金额(元)	比例(%)	坏帐准备(元)
1 年以内	100,300,153.59	99.52	6,018,009.22	117,678,820.27	85.64	7,060,729.22
1-2 年	460,748.82	0.46	27,644.93	18,665,312.10	13.58	1,119,918.73
2-3 年				474,719.72	0.35	28,483.18
3 年以上	25,773.50	0.02	1,546.40	584,163.24	0.43	35,049.79

合 计 100,786,675.91 100.00 6,047,200.55 137,403,015.33 100.00 8,244,180.92

注：（1）无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

（2）期末数较期初数增长 36.33%，主要各油田用户资金紧张和本年度合并会计报表范围增加所致；

（3）应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

欠款单位	欠款金额（元）	欠款时间	欠款原因
新疆石油管理局物资供应总公司	15,617,298.72	1999 年	销货款
吉林石油集团有限责任公司物资公司	15,108,010.44	1999 年	销货款
中原石油勘探局物资公司	13,137,022.06	1999 年	销货款
辽河石油勘探局物资公司	7,496,377.50	1999 年	销货款
华北石油管理局供应处	6,884,415.70	1999 年	销货款

5、其他应收款期末余额 10,089,178.68 元。

帐龄	期 初 数	期 末 数
	金额(元) 比例(%) 坏帐准备(元)	金额(元) 比例(%) 坏帐准备(元)
1 年以内	19,693,938.46 82.01 1,181,636.31	9,915,748.24 98.28 594,944.89
1-2 年	4,320,696.64 17.99 259,241.80	4,000.00 0.04 240.00
2-3 年		96,800.00 0.96 5,808.00
3 年以上		72,630.44 0.72 4,357.83
合 计	24,014,635.10 100.00 1,440,878.11	10,089,178.68 100.00 605,350.72

注：（1）无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

（2）其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

单位名称	所欠金额（元）	欠款时间	欠款原因
珠海圣杰医药开发有限公司	2,100,000.00	1999 年	暂借款
上海金环工业有限公司	1,500,000.00	1999 年	暂借款
保险公司	1,500,000.00	1999 年	保险储蓄款
深圳石油进出口公司	598,938.54	1999 年	代垫货款
计算机集成系统	504,935.23	1999 年	合同款

6、预付帐款期末余额 18,470,152.96 元。

帐 龄	期 初 数	期 末 数
	金额(元) 比例(%)	金额(元) 比例(%)
1 年以内	1,720,998.21 15.79	10,868,626.03 58.84
1-2 年	7,439,556.82 68.25	5,719,345.45 30.97
2-3 年	1,723,896.62 15.81	1,641,361.68 8.89
3 年以上	16,722.14 0.15	240,819.80 1.30
合 计	10,901,173.79 100.00	18,470,152.96 100.00

注：（1）无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

（2）预付帐款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

单位名称	所欠金额（元）	欠款时间	欠款原因
深圳石油进出口公司	4,815,008.24	99 年	料款
第一石油机械厂	2,837,363.69	99 年	料款
自贡硬质合金厂	1,313,369.25	99 年	料款
中国工程能源进出口公司	1,214,304.49	99 年	料款
抚顺特殊钢有限公司	1,006,413.44	99 年	钢材款

7、存货期末余额 186,151,586.96 元。

项 目	期 初 数 (元)	期 末 数 (元)
	金 额 跌价准备	金 额 跌价准备
原材料	43,237,062.18	47,359,890.30 723,577.66
在途材料	874,601.08	3,961,214.92

低值易耗品	17,254,987.92	19,004,787.12	1,960.12
委托加工材料	197,380.98	1,611,475.86	
自制半成品	35,583,214.87	36,914,641.79	
在产品	6,753,262.07	24,077,277.01	
产成品	40,038,330.19	53,222,299.96	
合 计	143,938,839.29	186,151,586.96	725,537.78

注：(1) 期末数较期初数增长 29.33%，主要原因为本年新增上海江钻工具有限责任公司、承德江钻石油机械有限责任公司的期末存货 56,676,942.13 元；

(2) 存货跌价准备系根据 1999 年 12 月 31 日存货帐面成本与市价孰低进行计提。

8、待摊费用期末余额 1,368,224.66 元。

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
财产保险	222,523.12	593,897.98	549,244.68	267,176.42
低值易耗品摊销	2,251,756.31	2,186,589.37	3,349,520.70	1,088,824.98
其他		688,772.20	676,548.94	12,223.26
合 计	2,474,279.43	3,469,259.55	4,575,314.32	1,368,224.66

9、长期投资

(1) 项目	期初数 (元)		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资			12,452,250.70		12,452,250.70	
长期债权投资			40,460,088.87		40,460,088.87	
合 计			52,912,339.57		52,912,339.57	

(2) 长期股权投资

①公司在报告期内未进行股票投资

②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额 (万元)	占被投资单位注册资本比例 (%)	减值准备 (万元)
华工科技产业股份有限公司	长期 (1999 年 7 月起)	1000	8.07	
珠海圣杰医药开发有限公司	长期 (1999 年 12 月起)	90	12	
合 计		1090		

③股权投资差额：a. 公司在收购原上海宝升工具有限公司（现上海江钻工具有限责任公司）时，实际收购价格与其所有者权益中所占的份额之间的差额 1,592,052.00 元，在进行帐务处理时，将其作为股权投资差额从 1999 年 10 月份起分 10 年期限进行平均摊销，本期摊销 39,801.30 元，摊余金额 1,552,250.70 元。

b. 公司在收购承德江钻石油机械有限责任公司时，实际收购价格与其所有者权益中所占的份额之间的差额 2,500.00 元，在进行帐务处理时，将其作为股权投资差额由于金额较小予以一次摊销，本期摊销 2,500.00 元。

(3) 长期债权投资

①债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额 (元)	到期日	期初应收利息	本期利息 (元)	期末应收利息 (元)	减值准备	备注
995 国债	20,000,000.00	3.28%	20,000,000.00	2007/8/20		231,422.22	231,422.22		
998 国债	20,000,000.00	3.3%	20,000,000.00	2009/9/23		168,666.65	168,666.65		
建行电力债券	60,000.00		60,000.00						
合 计	40,060,000.00		40,060,000.00			400,088.87	400,088.87		

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值期末余额 623,393,177.90 元。

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本年减少(元)	期末数(元)
原 值				
房屋建筑物	112,238,686.83	31,796,220.92	3,103,568.19	140,931,339.56
机器设备	344,637,344.55	62,008,645.17	66,200.00	406,579,789.72
运输设备	11,749,263.63	2,953,246.02	4,359.00	14,698,150.65
其他设备	64,289,267.80	3,867,370.69	6,972,740.52	61,183,897.97
合 计	532,914,562.81	100,625,482.80	10,146,867.71	623,393,177.90

(2) 累计折旧期末余额 359,273,515.61 元。

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本年减少(元)	期末数(元)
累计折旧				
房屋建筑物	29,755,824.66	12,950,637.14	1,722,494.72	40,983,967.08
机器设备	228,452,695.57	52,444,920.55	66,025.00	280,831,591.12
运输设备	6,964,371.47	1,795,663.74		8,760,035.21
其他设备	30,286,446.52	4,332,795.64	5,921,319.96	28,697,922.20
合 计	295,459,338.22	71,524,017.07	7,709,839.68	359,273,515.61

(3) 固定资产净值 237,455,224.59

264,119,662.29

注：(1)本年度在建工程转入固定资产 6,932,230.10 元；

(2)用固定资产原值 26,371,728.00 元抵押取得 13,380,000.00 元的借款；

(3)公司从 1999 年 1 月起执行中国石油天然气集团公司颁布的新《石油设施固定资产目录》行业标准。按照新标准的要求分类：有 5,773,213.68 元原列为其他设备类的固定资产改列为机器设备类；有 11,600.00 元原列为其他设备类的固定资产改列为运输设备类；有 2,812,665.69 元原列为房屋及建筑物类的固定资产改列为机器设备类；有 66,200.00 元原列为机器设备类的固定资产改列为其他设备类；有 1,083,890.00 元原列为其他设备类的固定资产改列为房屋及建筑物类。

11、在建工程期末余额 2,017,407.15 元。

工程 项目名称	期初数 (其中： 利息资 本化金额 (元)	本期增加 (其中：利息 资本化金额) (元)	本期转入固定 资产数(其中： 利息资本 化金额) (元)	其他减少 数(其中： 利息资本 化金额) (元)	期末数 (其中：利 息资本化 金额) (元)	资金来源	进度
热处理装置 改造		199,850.96			199,850.96	自有资金	50%
微机控制 系统		89,000.00			89,000.00	自有资金	50%
双头立车 改造		208,338.70			208,338.70	自有资金	50%
工程物资		1,139,739.49			1,139,739.49	自有资金	
牙轮钻头生 产线改造		7,312,708.10	6,932,230.10		380,478.00	募集资金	
合 计		8,949,637.25	6,932,230.10		2,017,407.15		

注：本年度在建工程转入固定资产 6,932,230.10 元；

12、无形资产期末余额 4,180,166.04 元。

项目	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期 转出	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊 销期限
(1)通讯使用权	84,400.00		84,400.00			84,400.00	10 年
(2)用水使用权	240,000.00		240,000.00			240,000.00	10 年
(3)三 牙 轮 矿 山 钻头专利	1,326,144.00		1,060,915.20		33,153.60	1,027,761.60	7 年
(4)三 牙 轮 油 用 钻头专利	710,073.00		284,049.00		17,751.00	266,298.00	3 年
(5)密封圈技术	444,426.09		444,426.09		24,073.08	420,353.01	18.92 年
(6)单牙轮钻头 技术	730,140.78		730,140.48		39,549.28	690,591.20	18.92 年

(7)扩孔器牙轮钻头技术	6,841.89	6,841.89	741.20	6,100.69	18.92 年
(8)PXO/2 软件专利	562,393.16	562,393.16		562,393.16	10 年
(9)金刚石钻头抗回旋技术	100,000.00	100,000.00	15,000.00	85,000.00	8.50 年
(10)金刚石钻头计算机仿真技术	120,000.00	120,000.00	12,000.00	108,000.00	9 年
(11)三维软件技术	650,000.00	650,000.00	65,000.00	585,000.00	9 年
(12)止推片技术	25,200.00	25,200.00	2,520.00	22,680.00	9 年
(13)其他非专利技术	82,274.00	82,274.00	685.62	81,588.38	9.92 年
合计	5,081,892.92	4,390,639.82	210,473.78	4,180,166.04	

13、开办费期末余额 609,690.28 元。

14、长期待摊费用期末余额 0.00 元。

项目	期初数 (元)	本期增加	本期摊销 (元)	期末数 (元)
期初待扣税金	5,282,809.35		5,282,809.35	
合计	5,282,809.35		5,282,809.35	

注:根据鄂国税函[1999]414 号文,期初存货待扣税金核准抵扣。

15、短期借款期末余额 45,669,650.00 元。

借款类别	期初数 (元)	期末数 (元)	备 注
信用借款	26,850,000.00	27,989,650.00	
担保借款	4,139,350.00	4,300,000.00	
抵押借款		13,380,000.00	
借款合计	30,989,350.00	45,669,650.00	

注:短期借款期末数较期初数增长 47.37%,主要是合并会计报表范围变动,增加上海江钻工具有限责任公司、承德江钻石油机械有限责任公司的短期借款 18,680,000.00 元。

16、应付帐款 期初余额 34,345,087.61 元

期末余额 65,991,285.33 元

注:(1) 应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位江汉石油管理局的款项 34,865.58 元;

(2) 期末数较期初数增加 92.14%,主要是合并会计报表范围变动,增加上海江钻工具有限责任公司、承德江钻石油机械有限责任公司的期末余额 33,465,570.33 元。

17、应付股利

期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末余额 (元)
40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

注:应付股利期末余额为 40,000,000.00 元,系根据董事会 1999 年度利润分配预案:公司以年末总股本 20000 万股为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金 2 元(含税),共计派发 40,000,000.00 元。

18、应交税金期末余额 2,328,203.82 元

税 种	期初余额(元)	期末余额 (元)
增值税	2,726,929.35	903,620.49
城市维护建设税	190,775.90	-182,606.74
固定资产投资方向调节税		250,026.65
房产税	100,352.33	1,117,164.68
其他	146,094.28	239,998.74
合 计	3,164,151.86	2,328,203.82

19、其他未交款期末余额 684,731.43 元

项目	期初金额(元)	期末金额(元)
教育费附加	437,119.32	90,731.48
堤防费	967,775.69	591,018.79
地方教育发展金	49,440.44	
义务兵优待金		2,981.16

合计 1,454,335.45 2,981.16
 20、其他应付款期初余额 54,053,753.57 元
 期末余额 57,564,387.88 元

注：应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位江汉石油管理局的款项 32,117,216.32 元。

21、长期借款期末余额 13,795,334.50 元

借款单位	金额 (元)	借款期限 (年、月、日)	年利率 (%)	借款 条件
国家开发银行	2,000,000.00	1994、3、20-2000、3、20	5.94	信用
中国石化财务有限责任公司	11,795,334.50	1998、12、21-2004、10、21	6.66	担保
合计	13,795,334.50			

22、长期应付款期末余额 59,210,000.00 元，系根据“江汉石油管理局江财便字（1999）字第一号文：“关于将中央级基本建设经营性基金本息余额 59,210,000.00 元转为国家资本金的通知”规定转入。

23、股本期末余额 200,000,000.00 元

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	150,000,000						150,000,000
其中：							
国家持有股份	150,000,000						150,000,000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股	5,000,000					-4,914,800	85,200
4.优先股或其他	5,000,000					-5,000,000	0
其中：转配股							
未上市流通股份合计	160,000,000					-9,914,800	150,085,200
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	40,000,000					+9,914,800	49,914,800
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已上市流通股份合计	40,000,000					+9,914,800	49,914,800
三、股份总数	200,000,000					0	200,000,000

24、资本公积期末余额 259,310,786.91 元。

项 目	期初数（元）	期末数（元）
股本溢价	256,395,145.31	259,310,786.91
合 计	256,395,145.31	259,310,786.91

25、盈余公积期末余额 20,658,188.42 元。

项目	期初数（元）	本期增加数（元）	本期减少数	期末数（元）
法定盈余公积	8,120,512.26	5,651,613.35		13,772,125.61
公益金	4,060,256.13	2,825,806.68		6,886,062.81
合 计	12,180,768.39	8,477,420.03		20,658,188.42

26、未分配利润期末余额 31,822,664.35 元。

项 目	余 额（元）
本年度净利润	56,133,202.82
加：年初未分配利润	24,166,881.56
减：提取法定盈余公积金(10%)	5,651,613.35
提取法定公益金(5%)	2,825,806.68
提取任意盈余公积金	

减：分配的普通股股利	40,000,000.00
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	31,822,664.35

27、主营业务收入、成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数(元)	上年数(元)	本年数(元)	上年数(元)
钻头系列收入	222,656,141.51	249,440,442.77	127,049,571.45	137,382,420.50
石油机械配件收入	3,325,074.39		2,465,656.25	
合计	225,981,215.90	249,440,442.77	129,515,227.70	137,382,420.50

28、其他业务利润

项目	本年数(元)	上年数(元)
(1) 材料销售利润	463,730.33	521,055.03
(2) 劳务利润	3,135,559.74	918,821.80
(3) 粉末制品销售利润	976,297.29	2,657,415.09
(4) 金刚石制品销售利润	-70,645.59	
(5) 其他	702,360.93	1,629,284.36
合 计	5,207,302.70	5,726,576.28

29、管理费用

项目	本年数(元)	上年数(元)
工资及福利	12,896,750.19	9,388,864.90
各种保险费	5,864,759.20	5,022,296.07
研究开发费	5,057,557.27	2,591,140.06
坏帐损失	1,464,229.44	2,376,478.88
差旅费	1,258,394.86	796,289.85
折 旧	2,911,978.50	573,028.66
办公费	1,229,556.62	996,665.72
其 他	12,522,857.53	11,239,612.37
合 计	43,206,083.61	32,984,376.51

30、财务费用

项目	本年数(元)	上年数(元)
利息支出	2,454,928.70	3,711,740.45
减：利息收入	2,137,017.99	2,428,781.24
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,795.11	13,404.89
其 他	19,875.65	36,188.05
合 计	335,991.25	1,305,742.37

31、投资收益

项目	本年数(元)	上年数(元)
债权投资收益	2,454,644.23	30,796.16
短期投资跌价损失	-62,229.60	
股权投资差额摊销	-42,301.30	
合 计	2,350,113.33	30,796.16

32、补贴收入 1,071,297.94 元,系出口钻头退还增值税。

33、营业外收入

项目	本年数(元)	上年数(元)
处置固定资产收益	5,929.55	258,805.67
摊销申购资金利息	4,872,755.58	4,872,755.58
罚款收入	25,009.19	317,646.71
其 他	2,694.78	71,244.43
合 计	4,906,389.10	5,520,452.39

34、营业外支出		
项 目	本年数(元)	上年数(元)
处置固定资产损失	1,680.57	
罚款支出	2,000.00	1,050.00
其 他	60.00	4,335.00
合 计	3,740.57	5,385.00

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款期末余额 119,411,336.74 元。

帐 龄	金额(元)	期初数 比例(%)	坏帐准备(元)	金额(元)	期末数 比例(%)	坏帐准备(元)
1 年以内	100,300,153.59	99.52	6,018,009.22	100,525,392.42	84.18	6,031,523.54
1-2 年	460,748.82	0.46	27,644.93	18,565,195.40	15.55	1,113,911.72
2-3 年				320,748.92	0.27	19,244.94
3 年以上	25,773.50	0.02	1,546.40			
合 计	100,786,675.91	100	6,047,200.55	119,411,336.74	100	7,164,680.20

注: (1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款;

(2) 应收帐款金额前五名的单位:

欠款单位金额	欠款金额	欠款时间	欠款原因
新疆石油管理局物资供应总公司	15,617,298.72	1999 年	销货款
吉林石油集团有限责任公司物资公司	15,108,010.44	1999 年	销货款
中原石油勘探局物资公司	13,137,022.06	1999 年	销货款
辽河石油勘探局物资公司	7,496,377.50	1999 年	销货款
华北石油管理局供应处	6,884,415.70	1999 年	销货款

2、长期投资

(1) 项目	期初数 (元) 金额 减值准备	本期增加	本期减少	期末数 (元) 金额 减值准备
长期股权投资		60,730,409.85		60,730,409.85
长期债权投资		40,400,088.87		40,400,088.87
合 计		101,130,498.72		101,130,498.72

(2) 长期股权投资

① 公司在报告期内未进行股票投资

② 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额(元)		占被投资单 位注册资本 比例(%)	减值 准备 (元)	本期权益 增减额 (元)	累计增减额 (元)
		投资成本	股权投 资差额				
上海江钻工具有限 责任公司	长期 (1999 年 10 月起)	32,827,948.00	1,592,052.00	93.23		-585,083.00	-585,083.00
承德江钻石油机 械有限责任公司	长期 (1999 年 12 月起)	16,347,500.00	2,500.00	65		-312,205.85	-312,205.85
华工科技产业股 份有限公司	长期 (1999 年 7 月起)	10,000,000.00		8.07			
珠海圣杰医药开 发有限公司	长期 (1999 年 12 月起)	900,000.00		12			
合计		60,075,448.00	1,594,552.00			-897,288.85	-897,288.85

股权投资差额: a. 公司在收购原上海宝升工具有限公司(现上海江钻工具有限责任公司)时, 实际收购价格与其所有者权益中所占的份额之间的差额 1,592,052.00 元, 在进行帐务处理时, 将其作为股权投资差额从 1999 年 10 月份起分 10 年期限进行平均摊销, 本期摊销 39,801.30 元, 摊余金额 1,552,250.70 元。

b. 公司在收购承德江钻石油机械有限责任公司时, 实际收购价格与其所有者权益中所占的份额之间的差额 2,500.00 元, 在进行帐务处理时, 将其作为股权投资差额由于金额较小予以一次摊销, 本期摊销 2,500.00 元。

(3) 长期债权投资

① 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额 (元)	到期日	期初应 收利息	本期利息 (元)	期末应 收利息	减值 准备	备注
995 国债	20,000,000.00	3.28%	20,000,000.00	2007/8/20		231,422.22	231,422.22		
998 国债	20,000,000.00	3.3%	20,000,000.00	2009/9/23		168,666.65	168,666.65		
合计	40,000,000.00		40,000,000.00			400,088.87	400,088.87		

3、投资收益

项 目	本年数(元)	上年数(元)
债权投资收益	2,454,644.23	30,796.16
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-897,288.85	
短期投资跌价损失	-62,229.60	
股权投资差额摊销	-42,301.30	
合 计	1,452,824.48	30,796.16

4、主营业务收入、成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数(元)	上年数(元)	本年数(元)	上年数(元)
钻头系列收入	212,196,527.18	249,440,442.77	119,137,931.52	137,382,420.50

六、现金流量表主要项目注释

支付的其他与经营活动有关的现金 37,347,294.35 元，其中主要项目：

项 目	金 额 (元)
科研技术开发费	5,057,557.77
营业费用	3,468,372.81
广告费	1,227,869.19
差旅费	845,247.76
办公费	767,266.54
财产保险费	1,904,662.20
上海金环工业有限公司	1,500,000.00
珠海圣杰医药开发有限公司暂借款	2,100,000.00
	16,870,976.27

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
江汉石油管理局	湖北省潜江市	石油、天然气相关业务等	母公司	全民	刘恩学
上海江钻工具有限 责任公司	上海普陀区	岩石破碎工具制造相关业务	子公司	有限责任公司	梅敬民
承德江钻石油机械 有限责任公司	承德市双桥区	石油专业高压钻 采配件相关业务	子公司	有限责任公司	李建基

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	年初数 (万元)	本年增加数 (万元)	本年减少数 (万元)	年末数 (万元)
江汉石油管理局	236,417			236,417
上海江钻工具有限 责任公司		3,442		3,442
承德江钻石油机械 有限责任公司		1,635		1,635

(3) 存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)	(万元)	(%)
江汉石油管理局	15,000	75					15,000	75
上海江钻工具有限 责任公司			3,692	93.23			3,692	93.23
承德江钻石油机械 有限责任公司			2,515	65			2,515	65

2、关联方交易情况

(1) 公司销售货物、采购货物、接受劳务均按协议价格或市场价格交易，与非关联方交易并无差别。

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系的性质

单位名称	与本公司关系
江汉油田中力实业总公司	受同一控股股东控制

(3) 采购货物

企业名称	1999 年度金额(元)	1998 年度金额(元)
江汉油田中力实业总公司	14,492,936.98	14,279,878.82

(4) 销售货物

企业名称	1999 年度金额(元)	1998 年度金额(元)
江汉石油管理局	9,420,537.58	6,410,284.65
江汉油田中力实业总公司	1,404,260.51	1,683,713.79

(5) 接受劳务

企业名称	1999 年度金额(元)	1998 年度金额(元)
江汉油田中力实业总公司	5,289,802.38	8,483,294.45

(6) 关联方应收应付款项余额:

项目	1999 年度期末金额(元)	1998 年度期末金额(元)
----	----------------	----------------

其他应付款:

江汉石油管理局	32,117,216.32	46,650,413.52
江汉油田中力实业总公司	32,209.58	

应付账款:

江汉石油管理局	34,865.58
江汉油田中力实业总公司	8,731,792.95

(7) 其他应披露的事项:

a、由江汉石油管理局向本公司提供水、电，公司全年共用水 3,127,274 吨，用电 23,107,350 千瓦时。交易价格原按公司招股说明书披露的《综合服务合同》执行，现根据国家计委计价格[1999]1094 号《关于调整湖北省电网电价有关问题的通知》的精神，公司于 1999 年 7 月与江汉石油管理局重新签订《供用水电合同》，供水单价由原来的 0.45 元/吨调整为 0.61 元/吨，从 2000 年 1 月 1 日起执行，用电单价由原来的 0.42 元/千瓦时调整为 0.54 元/千瓦时，从 1999 年 7 月 1 日起执行。据此，公司在报告期内向江汉石油管理局支付水费 1,407,273.30 元，电费 10,167,815.53 元。

b、由江汉石油管理局向本公司提供物业管理、土地租赁，公司全年向其支付物业管理费 500,000.00 元，土地租赁费 125,000.00 元。按双方签订的《综合服务合同》和《国有土地使用权租赁合同》执行。

c、根据本公司与江汉石油管理局签订的《注册商标使用许可合同》，江汉石油管理局将“江钻牌”商标授予给本公司独家无偿使用，允许本公司在正常的生产、经营活动中使用该商标。

d、根据双方协议，1999 年度本公司为江汉油田中力实业总公司代收代缴水电费 1,181,444.51 元；代收代缴养老金、生育保险金、失业保险金、工伤保险金、医疗保险金及住房公积金合计 2,740,423.80 元。

e、按照双方协议价格，1999 年度江汉油田中力实业总公司为本公司提供维修服务 2,595,749.61 元；建筑装璜服务 1,821,792.29 元。

八、或有事项

截止报告日，公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十、期后事项

截止报告日，公司无重大需要披露的影响会计报表阅读的期后事项。

附表：

资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

资 产	附注号	期末数		期初数
		合并	母公司	母公司
流动资产：				
货币资金	1	106,114,593.39	91,061,292.01	196,610,252.45
短期投资	2	23,578,535.60	23,578,535.60	
减：短期投资跌价准备		62,229.60	62,229.60	
短期投资净额		23,516,306.00	23,516,306.00	
应收票据	3	29,520,807.92	28,420,807.92	18,650,000.00
应收股利				
应收帐款	4	137,403,015.33	119,411,336.74	100,786,675.91
其他应收款	5	10,089,178.68	9,385,687.94	24,014,635.10
减：坏帐准备	4-5	8,849,531.64	7,727,821.48	7,488,078.66
应收款项净额		138,642,662.37	121,069,203.20	117,313,232.35
预付帐款	6	18,470,152.96	8,413,322.03	10,901,173.79
应收补贴款				
存 货	7	186,151,586.96	130,379,916.38	143,938,839.29
减：存货跌价准备	7	725,537.78	725,537.78	
存货净额		185,426,049.18	129,654,378.60	143,938,839.29
待摊费用	8	1,368,224.66	1,316,563.60	2,474,279.43
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计		503,058,796.48	403,451,873.36	489,887,777.31
长期投资：				
长期股权投资	9	12,452,250.70	60,730,409.85	
长期债权投资	9	40,460,088.87	40,400,088.87	
长期投资合计		52,912,339.57	101,130,498.72	
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		52,912,339.57	101,130,498.72	
其中：合并价差		1,552,250.70	1,552,250.70	
其中：股权投资差额	9	1,552,250.70	1,552,250.70	
固定资产：				
固定资产原价	10	623,393,177.90	544,025,428.00	532,914,562.81
减：累计折旧	10	359,273,515.61	325,135,040.52	295,459,338.22
固定资产净值		264,119,662.29	218,890,387.48	237,455,224.59
工程物资				
在建工程	11	2,017,407.15	380,478.00	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		266,137,069.44	219,270,865.48	237,455,224.59
无形资产及其他资产：				

无形资产	12	4,180,166.04	2,561,706.44	
开办费	13	609,690.28	491,975.56	641,192.43
长期待摊费用	14			5,282,809.35
其他长期投资				
无形资产及其他资产合计		4,789,856.32	3,053,682.00	5,924,001.78
递延税项:				
递延税款借项				
资 产 总 计		826,898,061.81	726,906,919.56	733,267,003.68

资产负债表 (续)

编制单位: 江汉石油钻头股份有限公司

1999年12月31日

单位: 元

负债及股东权益	附注号	期末数		期初数
		合并	母公司	母公司
流动负债:				
短期借款	15	45,669,650.00	25,989,650.00	30,989,350.00
应付票据		6,747,656.79		
应付帐款	16	65,991,285.33	39,113,762.10	34,345,087.61
预收帐款		4,986,367.34	1,716,502.74	1,115,230.79
代销商品款				
应付工资				
应付福利费		3,670,437.50	2,915,046.44	2,394,086.26
应付股利	17	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应交税金	18	2,328,203.82	586,343.98	3,164,151.86
其他未交款	19	684,731.43	625,710.21	1,454,335.45
其他应付款	20	57,564,387.88	44,056,389.70	54,053,753.57
预提费用		156,408.45		
一年内到期的长期负债		1,500,000.00		2,000,000.00
其他流动负债				4,872,755.58
流动负债合计		229,299,128.54	155,003,405.17	174,388,751.12
长期负债:				
长期借款	21	13,795,334.50		6,900,000.00
应付债券				
长期应付款	22	59,210,000.00	59,210,000.00	59,210,000.00
住房周转金		743,803.12	518,944.00	25,457.30
其他长期负债		1,082,415.36		
长期负债合计		74,831,552.98	59,728,944.00	66,135,457.30
递延税项:				
递延税款贷项				

负债合计		304,130,681.52	214,732,349.17	240,524,208.42
股东权益:				
股本	23	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	24	259,310,786.91	259,310,786.91	256,395,145.31
盈余公积	25	20,658,188.42	20,658,188.42	12,180,768.39
其中：公益金		6,886,062.81	6,886,062.81	4,060,256.13
未分配利润	26	31,822,664.35	32,205,595.06	24,166,881.56
股东权益合计		511,791,639.68	512,174,570.39	492,742,795.26
少数股东权益		10,975,740.61		
负债及股东权益总计		826,898,061.81	726,906,919.56	733,267,003.68

利润表及利润分配表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

项 目	附注号	期末数		期初数
		合并	母公司	母公司
一、主营业务收入	27	225,981,215.90	212,196,527.18	249,440,442.77
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		225,981,215.90	212,196,527.18	249,440,442.77
减：主营业务成本	27	129,515,227.70	119,137,931.52	137,382,420.50
主营业务税金及附加		2,050,471.41	1,880,995.95	2,101,183.49
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		94,415,516.79	91,177,599.71	109,956,838.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	28	5,207,302.70	6,076,609.73	5,726,576.28
减：存货跌价损失		725,537.78	725,537.78	
营业费用		7,756,661.12	7,090,770.88	5,734,037.09
管理费用	29	43,206,083.61	40,354,696.82	32,984,376.51
财务费用	30	335,991.25	-8,570.95	1,305,742.37
三、营业利润（亏损以“-”填列）		47,598,545.73	49,091,774.91	75,659,259.09
加：投资收益（损失以“-”填列）	31	2,350,113.33	1,452,824.48	30,796.16
补贴收入	32	1,071,297.94	1,071,297.94	
营业外收入	33	4,906,389.10	4,903,976.77	5,520,452.39
减：营业外支出	34	3,740.57	3,740.57	5,385.00
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		55,922,605.53	56,516,133.53	81,205,122.64
减：所得税				
少数股东损益		-210,597.29		
五、净利润（净亏损以“-”填列）		56,133,202.82	56,516,133.53	81,205,122.64
加：年初未分配利润		24,166,881.56	24,166,881.56	-4,857,472.69
盈余公积转入				
二、可供分配的利润		80,300,084.38	80,683,015.09	76,347,649.95

减：提取法定盈余公积		5,651,613.35	5,651,613.35	8,120,512.26
提取法定公益金		2,825,806.68	2,825,806.68	4,060,256.13
三、可供股东分配的利润		71,822,664.35	72,205,595.06	64,166,881.56
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润		31,822,664.35	32,205,595.06	24,166,881.56

现金流量表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	行次	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	1	223,801,580.11	212,037,503.08
收取的租金	2		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3		
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	1,592,677.45	1,592,677.45
收到的其他与经营活动有关的现金	5	14,605,084.41	3,515,284.52
现金流入小计	6	239,999,341.97	217,145,465.05
购买商品、接受劳务支付的现金	7	87,676,410.63	76,078,836.08
经营租赁所支付的现金	8	223,782.74	223,782.74
支付给职工以及为职工支付的现金	9	32,648,116.45	29,246,429.10
实际缴纳的增值税款	10	20,840,097.92	20,250,746.52
支付的所得税款	11		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	5,413,543.85	5,362,688.99
支付的其他与经营活动有关的现金	13	37,347,294.35	33,963,155.73
现金流出小计	14	184,149,245.94	165,125,639.16
经营活动产生的现金流量净额	15	55,850,096.03	52,019,825.89
二、投资活动产生的现金流量	16		
收回投资所收到的现金	17		
分得股利或利润所收到的现金	18		
取得债券利息收入所收到的现金	19	2,054,555.36	2,054,555.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	20	7,060.00	7,060.00
收到其他与投资活动有关的现金	21	1,752,469.16	1,747,402.18
现金流入小计	22	3,814,084.52	3,809,017.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	7,014,993.08	6,623,529.82
权益性投资所支付的现金	24	34,970,894.45	51,037,080.55
债权性投资所支付的现金	25	63,578,535.60	63,578,535.60
支付的其他与投资活动有关的现金	26		
现金流出小计	27	105,564,423.13	121,239,145.97
投资活动产生的现金流量净额	28	-101,750,338.61	-117,430,128.43
三、筹资活动所产生的现金流量：	29		
吸收权益所收到的现金	30		
发行债券所收到的现金	31		
借款所收到的现金	32	72,700,000.00	67,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	203,441.06	
现金流入小计	34	72,903,441.06	67,400,000.00

偿还债券所支付的现金	35	77,560,000.00	67,900,000.00
发生筹资费用所支付的现金	36		
分配股利或利润所支付的现金	37	38,000,000.00	38,000,000.00
偿付利息所支付的现金	38	1,946,953.90	1,646,754.26
融资租赁所支付的现金	39		
减少注册资本所支付的现金	40		
支付的其他与筹资活动有关的现金	41		
现金流出小计	42	117,506,953.90	107,546,754.26
筹资活动产生的现金流量净额	43	-44,603,512.84	-40,146,754.26
四、汇率变动对现金的影响额	44	8,096.36	8,096.36
五、现金及现金等价物净增加额	45	-90,495,659.06	-105,548,960.44

附注:

项 目	行次	合并	母公司
1.不涉及现金收支的投资和筹集活动:	46		
以固定资产偿还债务	47		
以投资偿还债务	48		
以固定资产进行长期投资	49		
以存货偿还债务	50		
融资租赁固定资产	51		
2.将净利润调节为经营活动的现金流量:	52		
净利润	53	56,133,202.82	56,516,133.53
加:少数股东损益	54	-210,597.29	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	55	1,361,452.98	239,742.82
计提的存货跌价准备	56	725,537.78	725,537.78
固定资产折旧	57	30,740,620.44	29,694,993.57
无形资产摊销	58	210,473.78	159,569.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	59	1,680.57	1,680.57
固定资产报废损失	60		
财务费用	61	208,872.47	-100,647.92
投资损失(减:收益)	62	-2,350,113.33	-1,452,824.48
递延税款贷项(减:借项)	63		
存货的减少(减:增加)	64	-42,212,747.67	13,558,922.91
经营性应收项目的减少(减:增加)	65	-39,286,835.08	-21,965,324.87
经营性应付项目的增加(减:减少)	66	50,528,548.56	-25,357,957.20
增值税增加净额(减:减少)	67		
其他	68		
经营活动产生的现金流量净额	69	55,850,096.03	52,019,825.89
3.现金及现金等价物净增加情况:	70		
货币资金的期末余额	71	106,114,593.39	91,061,292.01
减:货币资金的期初余额	72	196,610,252.45	196,610,252.45
加:现金等价物的期末余额	73		
减:现金等价物的期初余额	74		
现金及现金等价物净增加额	75	-90,495,659.06	-105,548,960.44

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册日期: 1998 年 9 月 28 日。

注册地点：湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号。

公司最新注册登记日期：1999 年 6 月 30 日。

注册地点：湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号。

2、企业法人营业执照注册号：4201001170220

3、税务登记号码：鄂字 420101711956260

4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券结算公司

5、公司聘请的会计师事务所名称：湖北大信有限责任会计师事务所

办公地址：武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 A-B 座 8 楼。

十、备查文件目录

包括下列文件：

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江汉石油钻头股份有限公司

董 事 会

2000 年 2 月 27 日