



**江汉石油钻头股份有限公司
二〇〇五年半年度报告**

二 五年半年度报告正文

目 录

一、公司基本情况	3
二、主要财务数据和指标	3
三、股本变动及主要股东持股情况	3
四、董事、监事、高级管理人员情况	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	3
七、财务报告	3
八、备查文件	3

江汉石油钻头股份有限公司

二 五年半年度报告正文

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长常子恒先生、总经理梅敬民先生、总会计师龙邦诚先生、财务主管鲁格武先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

一、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

英文名称缩写：KPLC

二、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：江钻股份

股票代码：000852

(三) 公司注册地址：湖北省武汉市洪山区珞瑜路 456 号

邮政编码：430070

公司办公地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区

邮政编码：430223

公司网址：<http://www.kingdream.com.cn>

公司电子信箱：info@kingdream.com

(四) 法定代表人姓名：常子恒

(五) 公司董事会秘书：赵进斌

证券事务代表：孟 勇

电话：027-87925236

传真：027-87925236

电子信箱：security@kingdream.com

联系地址：湖北省武汉东湖新技术开发区江钻股份公司证券部 邮政编码：430223

(六) 信息披露媒体：

报刊：《证券时报》

网站：<http://www.cninfo.com.cn>

(七) 报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标

项 目	本期数 (元)	上年同期数 (元)
净利润	53,758,983.60	39,575,985.81
扣除非经常性损益后的净利润	56,236,590.36	40,601,759.17
经营活动产生的现金流量净额	9,209,563.28	2,715,403.41
全面摊薄净资产收益率(%)	7.03	5.71
全面摊薄每股收益(元/股)	0.18	0.13
财务指标	期末数 (元)	期初数 (元)
流动资产	799,662,688.04	749,297,443.87
流动负债	557,022,180.41	466,896,563.00
总资产	1,371,041,756.21	1,250,146,088.94
股东权益(不含少数股东权益)	765,032,584.46	740,841,574.88

每股净资产	2.48	2.41
调整后的每股净资产	2.43	2.34

按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的利润数据

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (元)	加权平均 (元)
主营业务利润	21.24	21.31	0.528	0.528
营业利润	10.56	10.59	0.262	0.262
净利润	7.03	7.05	0.175	0.175
扣除非经常性损益后的净利润	7.35	7.37	0.183	0.183

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收支	-1,153,115.63
股权投资差额	-1,324,491.12
合 计	-2,477,606.75

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 报告期期末股东总数：28,430 户。

(三) 主要股东持股情况介绍

1、公司前十大股东持股情况

名次	股 东 名 称	本期末持股数（股）	持股占总股本比例（%）	股份性质
1	中国石化集团江汉石油管理局	231,000,000	75.00	国有法人股
2	北京通航技贸易有限公司	1,671,500	0.54	流通股
3	黄东生	532,000	0.17	流通股
4	刘晓晶	331,100	0.11	流通股
5	天华证券投资基金	299,943	0.10	流通股
6	王艳丽	203,138	0.07	流通股
7	王新胜	202,018	0.07	流通股
8	黄斌	166,164	0.05	流通股
9	曾友良	165,076	0.05	流通股
10	银力	152,000	0.05	流通股

说明：报告期内，公司控股股东中国石化集团江汉石油管理局所持股份未发生变动，也无质押、冻结或托管情况。

2、公司前十大流通股股东持股情况

名次	股 东 名 称	本期末持股数（股）	持股占总股本比例（%）	种 类
1	北京通航技贸易有限公司	1,671,500	0.54	A 股
2	黄东生	532,000	0.17	A 股
3	刘晓晶	331,100	0.11	A 股
4	天华证券投资基金	299,943	0.10	A 股
5	王艳丽	203,138	0.07	A 股
6	王新胜	202,018	0.07	A 股
7	黄斌	166,164	0.05	A 股
8	曾友良	165,076	0.05	A 股

9	银力	152,000	0.05	A 股
10	徐丽媛	151,250	0.05	A 股

3、前十大股东及前十大流通股股东持股相关情况说明：

公司未知前十大股东及前十大流通股股东之间的关联关系和一致行动情况。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股无变动情况发生。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

2005年2月3日公司召开2005年度第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，聘任李曦、范承林、杨宇、赵丙贤、高大洪、常子恒、谢永金、梅敬民、潘同文为第三届董事会董事。其中：杨宇、赵丙贤、潘同文为独立董事。

同时，审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，由股东代表监事余天京、张茂顺与公司职工代表监事关斌组成公司第三届监事会。

2005年2月3日，召开公司第三届董事会第一次会议，选举常子恒为董事长；经董事长提名，董事会聘任梅敬民担任公司总经理；经梅敬民总经理提名，董事会聘任（以姓氏笔划为序）吴何洪、李建基、洪春玲、赵进斌、高大洪为公司副总经理、龙邦诚为公司总会计师；经董事长提名，董事会聘任赵进斌为公司董事会秘书。

同日，召开公司第三届监事会第一次会议，选举余天京为监事会主席。

五、管理层讨论与分析

上半年，公司加大市场开发力度，积极应对国内、国际市场情况的变化，整合现有资源，加强内部管理，积极应对原材料上涨造成制造成本增加的不利因素，取得了较好的经营业绩。实现主营业务收入38,458万元，比上年同期增长58%，净利润5,376万元，比上年同期增长36%。

(一) 公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围包括石油天然气及矿用钻头、石油机械配件等。

报告期内，公司业务按行业划分情况：

行 业	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本年数 (%)	上年数 (%)
钻头系列收入	318,816,765.82	232,488,878.28	164,283,237.09	124,020,820.23	48.47	46.66
石油机械配件收入	13,949,465.54	9,609,365.63	9,564,761.33	6,571,450.94	31.43	31.61
硬质合金收入	14,439,543.67	-	10,855,805.24	-	24.82	-
铁合金贸易收入	32,674,179.60	-	31,184,748.42	-	4.56	-
木制品销售	4,563,652.60	-	3,672,928.23	-	19.52	-
环保工程收入	138,475.00	1,388,723.55	-	1,121,420.81	-	19.25
合 计	384,582,082.23	243,486,967.46	219,561,480.31	131,713,691.98	-	-
其中：关联交易	无					

按地区划分情况：

地 区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务收入比上年 增加 (%)
	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	
国内销售收入	297,207,117.09	173,087,930.03	170,616,775.58	79,071,212.87	71.71
国外销售收入	87,374,965.14	70,399,037.43	48,944,704.73	52,642,479.11	24.11
合 计	384,582,082.23	243,486,967.46	219,561,480.31	131,713,691.98	-

(二) 报告期内，公司主营业务、利润构成及主营业务赢利能力均没有发生重大变化

(三) 变动幅度超过30%的会计报表项目

项 目	变动比例 (%)	原 因

应收票据	-41	系因应收票据到期承兑而减少；
应收账款	61	报告期主营收入比上年同期增长了 58%，期末应收账款随主营收入的增加而有所增加；
其他应收款	-42	主要系公司前期支付了对江苏飞达工具集团股份有限公司的股权购买款 5,000 万元转为长期股权投资所致；
预付账款	66	主要是报告期预付的采购款增加所致；
应收补贴款	-64	系本期收到出口退税款较及时；
长期股权投资	60	主要系本年对前期投资江苏飞达工具集团股份有限公司的股权予以确认；本期公司投资泰兴市隆盛精细化工有限公司；
在建工程	164	主要是控股子公司湖南江钻湘中木业有限责任公司新建厂房建设、苏州江钻新锐硬质合金有限公司新建生产线，分公司潜江制造厂及上海分公司零星设备购置；
应付票据	86	报告期公司增加了应付票据形式的付款方式；
应付工资	-38	应付工资余额为工效挂钩工资节余，报告期减少数为已使用金额；
主营业务收入	58	油价上涨，钻头销量增加；国际市场开拓力度加大；
主营业务成本	67	系随主营业务收入的增加而增加；
主营业务利润	48	随主营业务收入增长而增长；
营业费用	39	主要是拓展市场，增强营销力度所致；
财务费用	153	主要是短期借款增加引起的利息支出增加；
营业利润	70	随主营收入及主营利润的增长而增长；
营业外收入	133	处置固定资产收益；
营业外支出	58	处置固定资产损失；
利润总额	51	随营业利润的增加而增加；
净利润	36	随利润总额的增加而增加；
所得税	59	随主营收入及利润总额的增长而增长。

四、经营中的问题与困难

- (一) 原材料价格上涨对公司产品制造成本压力很大，造成库存物资增加；
- (二) 应收账款较多，公司将加大对应收账款清欠回收工作的力度。

五、公司投资情况

- (一) 报告期内，公司无募集资金使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内使用的情况。
- (二) 报告期内，非募集资金投资项目的情况

1、公司控股子公司湖南江钻湘中木业有限责任公司投资 436 万元；

3 月 6 日，公司以传真通讯表决方式召开第三届董事会第二次会议，会议同意公司控股子公司湖南江钻湘中木业有限责任公司以现金出资 436 万元人民币与中国石化集团江汉石油管理局合资组建湖北江汉湘中木业有限公司。该公司注册资本 855 万元人民币，湖南江钻湘中木业有限责任公司出资 436 万元人民币，占该公司 50.99% 的股份，中国石化集团江汉石油管理局以厂房、土地、现金 419 万元人民币出资，占该公司 49.01% 的股份。

公司经营范围为：木材、木制品及其原辅材料的加工和销售等。

该公司已于 2005 年 3 月 18 日在潜江市工商行政管理局注册登记，注册地址为潜江市红旗新村。

2、公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司投资 460 万元现金；

4 月 27 日，公司召开第三届董事会第三次会议，会议同意公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司以现金出资 460 万元人民币，与中国石化集团江汉石油管理局、江汉油田岩土工程公司合资组建湖北省江汉石油工程有限公司，该公司注册资本 1000 万元，中国石化集团江汉石油管理局以资产 500 万元出资，占该公司 50% 的股份，公司以现金 460 万元现金出资，占该公司 46% 的股份，江汉油田岩土工程公司以现金 40 万元现金出资，占该公司 4% 的股份。

该公司经营范围为：石油天然气（含海洋石油）工程设计、压力容器设计、工程地质及岩土工程勘察、工程测量及工程咨询、工程造价咨询、工程总承包、工程监理、劳务输出等服务；

目前该公司尚在筹建中。

3、公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司出资 3939 万元收购本公司部分控股、参股公司股份；

报告期内，公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司已收购本公司部分参股公司股份，武汉金刚石钻头有限公司、武汉江钻声屏障技术有限公司、武汉江钻工程钻具有限公司、上海科特高分子材料有限公司、苏州江钻新锐硬质合金有限公司、北京特奥生物信息技术有限公司、武汉锐特金刚石有限公司、趋势（鄂州）科技有限公司、上海中超刀具有限公司、湖北昊江机械有限公司。

4、投资 195 万美元成立泰兴市隆盛精细化工有限公司；

根据公司第二届董事会第十九次会议决议，公司将在江苏省投资建设年产 5000 吨漂粉精装置的项目，报告期内，公司与中国香港居民吕子聪先生共同成立了泰兴市隆盛精细化工有限公司，该公司性质是中外合资企业，注册资本 300 万美元，公司出资 195 万美元，占该公司 65% 的股份，吕子聪先生出资 105 万美元，占该公司 35% 的股份。

公司经营范围为：开发、生产、销售漂粉精及其它精细化工产品。

该公司已于 2005 年 6 月 7 日在江苏省泰州市工商行政管理局注册登记，注册地址为泰兴市经济开发区棋东路 8 号。

六、重要事项

（一）公司治理情况与中国证监会有关文件的要求没有差异。

（二）利润分配方案及其执行情况

2005 年 5 月 26 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了《公司 2004 年度利润分配方案》，以 2004 年 12 月 31 日股份总数 30,800 万股为基数，每 10 股派 1 元人民币（含税，扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金实际每 10 股派现金 0.90 元现金）。股权登记日是 2005 年 7 月 26 日，除息日是 2005 年 7 月 27 日。该公告刊登在 2005 年 7 月 21 日的《证券时报》上。

公司中期不进行利润不分配，也不用公积金转增股本。

（三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

1、由江汉石油管理局向本公司提供水、电，公司报告期共用水 702,570 吨，用电 13,135,244 千瓦时。交易价格依据中石化集团公司财务计划部、股份公司财务部《关于下发水、电、蒸汽关联交易价格的通知》（中国石化财价[2004]84 号）、《关于调整供电关联交易价格的通知》（中国石化财价[2004]134 号）、《关于油田部分单位实施分时电价的会议纪要》的精神，公司于 2005 年 04 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同》，供水单价为 0.61 元/吨，用电单价为 1.28 元/千瓦时（峰），0.71 元/千瓦时（平），0.34 元/千瓦时（谷）。公司在报告期内向江汉石油管理局支付水费 435,593.40 元，电费 6,760,650.14 元；

2、根据公司与江汉石油管理局签订的《综合服务合同》协议，应支付江汉石油管理局物业管理费 65 万元。报告期已支付 40 万元。

3、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
应收账款		
武汉江钻工程钻具有限责任公司	226,686.46	226,686.46
上海昊江钻井机械配件有限公司	891,095.31	883,579.59
江苏飞达工具集团股份有限公司	26,041,532.83	
其他应收款：		
武汉锐特金刚石有限公司	1,597,532.22	418,528.69
武汉江钻工程钻具有限责任公司	8,782,961.54	4,902,503.48
江苏飞达工具集团股份有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00
预付账款：		
北京特奥生物信息技术有限公司	1,160,000.00	1,160,000.00
湖北昊江机械有限公司	-	176,000.00
上海中超刀具有限责任公司	-	2,500,000.00

应付账款：		
湖北昊江机械有限公司	12,073,097.18	15,146,087.96
武汉锐特金刚石有限公司	174,617.60	461,211.08
江汉石油管理局水电厂	1,540,401.70	1,705,767.06
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	320,265.52	
上海中超刀具有限责任公司	1,598,687.20	814,375.72
武汉江钻工程钻具有限责任公司	714,519.60	
其他应付款：		
湖北昊江机械有限公司	111,957.68	433,706.45
江汉石油管理局	28,937,390.71	28,949,357.71
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	7,494,880.29	1,458,825.48
长期应付款：		
江汉石油管理局	3,710,000.00	3,710,000.00

(六) 重大合同

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同信息。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

七、财务报告

公司半年度财务报告未经审计。

资产负债表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	行号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	174,227,283.33	212,745,631.44	115,439,369.81	146,052,765.59
短期投资	2				
应收票据	3	15,910,484.10	27,127,383.80	11,340,484.10	18,483,806.30
应收股利	4	625,000.00			
应收利息	5				
应收账款	6	202,637,857.40	125,726,893.93	154,380,069.50	98,258,552.42
其他应收款	7	53,449,943.63	91,596,056.89	104,416,295.11	101,265,157.69
预付账款	8	58,812,113.23	35,365,851.95	21,757,546.67	22,596,801.49
应收补贴款	9	243,667.64	670,336.74	243,667.64	670,336.74
存货	10	293,450,171.77	256,065,289.12	252,196,438.71	214,693,775.92
待摊费用	11	306,166.94		222,445.21	
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	799,662,688.04	749,297,443.87	659,996,316.75	602,021,196.15
长期投资：					
长期股权投资	15	173,904,241.57	108,806,086.68	289,345,455.77	260,985,418.87
长期债权投资	16				

长期投资合计	17	173,904,241.57	108,806,086.68	289,345,455.77	260,985,418.87
固定资产：					
固定资产原值	18	822,966,356.10	818,811,484.31	707,747,664.16	708,469,282.13
减：累计折旧	19	467,069,916.69	455,118,776.95	418,451,214.71	408,034,163.07
固定资产净值	20	355,896,439.41	363,692,707.36	289,296,449.45	300,435,119.06
减：固定资产减值准备	21	6,501,038.70	6,600,827.47	5,180,223.46	5,280,012.23
固定资产净额	22	349,395,400.71	357,091,879.89	284,116,225.99	295,155,106.83
工程物资	23				
在建工程	24	22,598,724.08	8,554,608.61	13,743,426.28	5,386,568.08
固定资产清理	25				
固定资产合计	26	371,994,124.79	365,646,488.50	297,859,652.27	300,541,674.91
无形资产及其他资产：					
无形资产	27	12,796,491.29	10,968,942.08	3,786,941.28	4,119,067.08
长期待摊费用	28	12,684,210.52	15,427,127.81	12,290,255.01	15,427,127.81
其他长期资产	29				
无形资产及其他资产合计	30	25,480,701.81	26,396,069.89	16,077,196.29	19,546,194.89
递延税项：					
递延税款借项	31				
资产总计	32	1,371,041,756.21	1,250,146,088.94	1,263,278,621.08	1,183,094,484.82

资产负债表（续）

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	行号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	33	186,500,000.00	187,200,000.00	180,000,000.00	187,200,000.00
应付票据	34	94,592,171.04	50,933,750.24	94,592,171.04	50,933,750.24
应付账款	35	80,659,226.91	75,360,420.76	67,672,378.81	60,072,565.87
预收账款	36	8,242,215.79	8,331,956.46	6,395,535.51	7,632,252.04
应付工资	37	10,251,846.17	16,549,381.27	7,705,438.80	16,449,381.27
应付福利费	38	19,170,748.44	16,206,701.04	14,602,533.81	12,822,610.70
应付股利	39	30,800,000.00		30,800,000.00	
应交税金	40	43,971,949.87	40,289,321.26	35,630,000.66	34,959,267.97
其他应付款	41	4,776,566.20	3,988,629.12	4,657,629.93	3,901,113.92
其他应付款	42	69,469,943.40	68,036,402.85	49,796,792.58	64,339,691.85
预提费用	43	8,587,512.59		6,100,647.55	
一年内到期的长期负债	44				
其他流动负债	45				
流动负债合计	47	557,022,180.41	466,896,563.00	497,953,128.69	438,310,633.86
长期负债：					
长期借款	48				
应付债券	49				
长期应付款	50	3,710,000.00	3,710,000.00	3,710,000.00	3,710,000.00
专项应付款	51	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
其他长期负债	52				
长期负债合计	53	3,950,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00	3,950,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	54				
负债合计	55	560,972,180.41	470,846,563.00	501,903,128.69	442,260,633.86

少数股东权益：	56	45,036,991.34	38,457,951.06		
股东权益：					
股本	57	308,000,000.00	308,000,000.00	308,000,000.00	308,000,000.00
资本公积	58	190,251,722.78	189,019,696.80	191,679,222.78	190,447,196.80
盈余公积	59	82,643,061.47	75,126,619.15	82,643,061.47	75,126,619.15
其中：公益金	60	21,776,650.30	19,271,169.53	21,776,650.30	19,271,169.53
未分配利润	61	184,137,800.21	168,695,258.93	179,053,208.14	167,260,035.01
其中：拟分配现金股利	62				
股东权益合计	63	765,032,584.46	740,841,574.88	761,375,492.39	740,833,850.96
负债和股东权益总计	64	1,371,041,756.21	1,250,146,088.94	1,263,278,621.08	1,183,094,484.82

利润及利润分配表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	384,582,082.23	318,822,053.86	243,486,967.46	224,929,196.18
减：主营业务成本	219,561,480.31	175,275,943.11	131,713,691.98	117,829,790.85
主营业务税金及附加	2,521,786.46	2,106,729.64	2,016,672.93	1,918,605.66
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	162,498,815.46	141,439,381.11	109,756,602.55	105,180,799.67
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,929,134.37	2,902,204.85	1,905,666.23	1,693,103.74
减：营业费用	17,738,089.66	14,142,498.77	12,759,776.01	10,697,829.29
管理费用	61,447,956.69	52,916,354.87	49,118,559.97	44,522,204.72
财务费用	5,469,916.81	5,352,768.05	2,165,643.31	2,188,417.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,771,986.67	71,929,964.27	47,618,289.49	49,465,451.71
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-9,004,866.90	-10,064,912.36	12,549.16	-486,957.64
补贴收入				
营业外收入	313,984.03	241,284.03	134,600.80	62,001.00
减：营业外支出	1,717,348.34	1,255,635.27	1,084,332.19	1,084,332.19
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	70,363,755.46	60,850,700.67	46,681,107.26	47,956,162.88
减：所得税	13,598,443.78	10,741,085.22	8,531,594.08	8,431,750.86
少数股东损益	3,006,328.08		-1,426,472.63	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	53,758,983.60	50,109,615.45	39,575,985.81	39,524,412.02
加：年初未分配利润	168,695,258.93	167,260,035.01	163,208,517.11	162,702,297.22
其他转入				
六、可供分配的利润	222,454,242.53	217,369,650.46	202,784,502.92	202,226,709.24
减：提取法定盈余公积	5,010,961.55	5,010,961.55	3,952,441.20	3,952,441.20
提取法定公益金	2,505,480.77	2,505,480.77	1,976,220.60	1,976,220.60
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	214,937,800.21	209,853,208.14	196,855,841.12	196,298,047.44
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	30,800,000.00	30,800,000.00	61,600,000.00	61,600,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	184,137,800.21	179,053,208.14	135,255,841.12	134,698,047.44
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所			-10,559.75	

得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失	-19,974.14			
6. 其他				

现金流量表

企业名称：江汉石油钻头股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	297,241,947.67	237,435,592.35
收到的税费返还	3	2,796,733.25	2,796,733.25
收到的其他与经营活动有关的现金	4	56,404,746.00	56,654,387.95
现金流入小计	5	356,443,426.92	296,886,713.55
购买商品、接受劳务支付的现金	6	241,404,274.82	149,105,060.30
支付给职工以及为职工支付的现金	7	47,345,311.66	39,282,956.24
支付的各项税费	8	38,357,366.13	33,439,003.80
支付的其他与经营活动有关的现金	9	20,126,911.03	65,369,338.97
现金流出小计	10	347,233,863.64	287,196,359.31
经营活动产生的现金流量净额	11	9,209,563.28	9,690,354.24
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	1,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	14	893,878.81	379,378.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	175,105.00	175,105.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	2,068,983.81	1,554,483.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	25,909,372.73	9,997,469.02
投资所支付的现金	19	22,145,359.81	20,535,359.81
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	48,054,732.54	30,532,828.83
投资活动产生的现金流量净额	22	-45,985,748.73	-28,978,345.02
三、筹资活动产生的现金流量	23		
吸收投资所收到的现金	24	5,991,300.00	
借款所收到的现金	25	147,000,000.00	140,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	152,991,300.00	140,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28	147,855,139.35	147,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	5,244,673.77	4,125,405.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	153,099,813.12	151,325,405.00
筹资活动产生的现金流量净额	32	-108,513.12	-11,325,405.00
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、合并范围变动对现金的影响	34	-1,633,649.54	
六、现金及现金等价物净增加额	35	-38,518,348.11	-30,613,395.78

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	36		
净利润	37	53,758,983.60	50,109,615.45
加：少数股东损益	38	3,006,328.08	
计提的资产减值准备	39	3,858,956.62	1,828,788.58
固定资产折旧	40	21,746,314.74	19,587,434.93
无形资产摊销	41	742,150.79	332,125.80
长期待摊费用摊销	42	3,611,820.31	3,217,864.80
待摊费用减少（减：增加）	43	-306,166.94	-222,445.21
预提费用增加（减：减少）	44	8,587,512.59	6,100,647.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	45	1,489,779.12	1,046,355.16
固定资产报废损失	46		
财务费用	47	5,490,700.90	5,373,053.40
投资损失（减：收益）	48	9,004,866.90	10,064,912.36
递延税款贷项（减：借项）	49		
存货的减少（减：增加）	50	-37,384,882.65	-37,502,662.79
经营性应收项目的减少（减：增加）	51	-50,994,211.799	-51,290,077.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	52	-13,402,588.99	1,044,741.69
其他	53		
经营活动产生的现金流量净额	54	9,209,563.28	9,690,354.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	55		
债务转为资本	56		
一年内到期的可转换公司债券	57		
融资租入固定资产	58		
3、现金及现金等价物净增加情况：	59		
现金的期末余额	60	174,227,283.33	115,439,369.81
减：现金的期初余额	61	212,745,631.44	146,052,765.59
加：现金等价物的期末余额	62		
减：现金等价物的期初余额	63		
现金及现金等价物净增加额	64	-38,518,348.11	-30,613,395.78

江汉石油钻头股份有限公司 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”）系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的股份公司。1998 年 9 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]172 号文和证监发字[1998]173 号文批准，公司向社会公开发行 5,000 万股社会公众股，公司注册资本 20,000 万元。2001 年经公司董事会和股东大会决议通过，以 2000 年度末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东以每 10 股资本公积转增 4 股共转增了 8,000 万股，变更后的公司注册资本为 28,000 万元。2003 年经公司董事会和股东大会决议通过，以 2002 年度末总股本 28,000 万股为基数，向全体股东以每 10 股送 1 股派 1 元（含税）转增 2,800 万股，变更后的公司注册资本为 30,800 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：常子恒

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；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；化工产品（不含危险品）的生产，销售；兼营燃气工程及燃气设施的施工，经营；燃气机械的生产，销售，研发，维修（仅限有许可证的分支机构经营）。

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：公司及其控股子公司执行《企业会计制度》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、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

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初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，月末将外币账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账面余额的差额，属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；属于筹建期间产生的汇兑损益计入长期待摊费用；属于生产经营期间产生的汇兑损益计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指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、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、资产委托管理等。

(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和已到付息期但尚未领取的债券利息；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

(3) 公司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。

8、坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认：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) 公司坏账损失采用备抵法核算，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的6%计提坏账准备，当某项应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显差别，单独适用个别认定法。

9、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：存货由各公司根据行业特点和核算要求选择按计划成本或实际成本核算。期末发出存货为计划成本的，应按照规定结转成本差异，将计划成本调整为实际成本。期末发出存货为实际成本的，按照加权平均法结转成本。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) 公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，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。

(4) 存货盘存制度采用永续盘存制法。

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。

长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按规定的期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积处理。

长期股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过10年（含10年）的期限摊销；长期股权投资差额较小的，一次摊销计入当期损益。

(2) 长期债权投资按取得长期债权投资时实际支付的价款(包括税金、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账,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: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账面价值,按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额,按单项计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价及折旧的方法、固定资产减值准备

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2,000 元以上,并且使用年限超过 2 年的,也作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法:购建的固定资产,按实际支付的全部价款作为入账价值,需要安装的固定资产还应包括安装成本;以应收债权或债务重组方式换入的固定资产,按换出债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值;投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值入账;以非货币性交易换入的固定资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价,涉及补价的按非货币性交易准则的规定执行;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者为入账价值。

(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	9.70-5.39
运输工具	8-12	3	12.13-8.08
其他设备	5-10	3	19.40-9.70

(4) 固定资产减值准备:公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提固定资产减值准备。

12、在建工程、在建工程减值准备的核算方法

(1) 在建工程系指公司进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出,包括需要安装设备的价值。与上述工程有关的借款利息在固定资产达到预定可使用状态前,计入在建工程的造价,在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息,计入当期损益。

(2) 公司对有证据表明在建工程已经发生了减值,按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额,计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价和摊销方法、无形资产减值准备

(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,按投资各方确认的价值入账;自行开发并按法律程序取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账;债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则-债务重组》的有关规定入账;非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则-非货币性交易》的有关规定入账。

(2) 无形资产的摊销:合同规定了受益年限的,按不超过受益年限平均摊销;合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,按不超过法律规定的有效年限平均摊销;合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之间较短者;合同没有规定受益年限,法律也没有规定了有效年限的,按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备:公司对有证据表明无形资产已经发生了减值,按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内平均摊销;在筹建期间内发生的开办费用,在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用,按以下规定处理:

A、因借款发生的辅助费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前,将金额较大的费用计入所购建固定资产成本;在所购建固定资产达到可使用状态后发生的,计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，按规定计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益。

C、资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

16、营业收入的确认

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：

- 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

18、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》和财会二字(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。

19、主要会计政策、会计估计变更

公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

三、主要税项

公司使用的税种和税率：

税种	税率(%)	计税依据
增值税	17	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
企业所得税	15	根据武汉市国家税务局东湖开发区分局东新国税函[1999]01号文公司享受减按15%的税率征收所得税；武汉江钻声屏障技术有限责任公司被武汉市人民政府东湖新技术开发区管理委员会评为高新技术企业减按15%税率征收；上海隆泰资产管理有限公司注册上海市张江高科技园区，享受15%的企业所得税率
	33	江汉石油钻头股份有限公司上海分公司、承德江钻石油机械有限责任公司、武汉江钻油气设备有限责任公司、隆瑞国际投资有限公司、湖南江钻湘中木业有限责任公司、苏州江钻新锐硬质合金有限公司按33%的税率征收所得税
城市维护建设税	7	公司应交流转税、承德江钻石油机械有限责任公司已交流转税
	5	苏州江钻新锐硬质合金有限公司应交流转税
	1	江汉石油钻头股份有限公司上海分公司应交流转税
教育费附加	3	承德江钻石油机械有限责任公司已交流转税
	3	公司应交流转税
	4	苏州江钻新锐硬质合金有限公司应交流转税
堤防费	2	公司应交流转税
	1	江汉石油钻头股份有限公司上海分公司应交流转税

注：公司所属分公司江汉石油钻头股份有限公司上海分公司企业所得税在上海市普陀区税务局缴纳；从2003年起公司所属分公司江汉石油钻头股份有限公司潜江制造厂在湖北省潜江市税务局缴纳。

四、控股子公司及联营企业

1、公司控制的子公司及联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 (万元)	母公司初始投 资额(万元)	母公司持 股比例(%)	是否 合并
武汉江钻油气设备有限责任公司	机械制造、成品油市场信息化软硬件产品开发、研制、技术服务；税控加油机、加气机等制造与销售	3,000RMB	1,539.6RMB	98	是
湖南江钻湘中木业有限责任公司	木材、木制品及其原辅材料的加工、购销	2,710 RMB	2,500 RMB	92.25	是[注 3(4)]
上海隆泰资产管理有限公司	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资（涉及行政许可的，凭许可证经营）	7,200RMB	6,480RMB	90	是[注 2(2)]
隆瑞国际投资有限公司	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动	8,000 RMB	6,400 RMB	80	是 [注 3(1)]
承德江钻石油机械有限责任公司	石油专业高压钻采配件相关业务	4,147RMB	3,135RMB	75.60	是
江苏长丰纸业集团有限公司	包装用纸、纸制品制造、销售	8000 RMB	3,600RMB	45	否
上海昊江钻井机械配件有限公司	机械设备、机电产品的生产、销售等	50RMB	7.43RMB	10	否
华工科技产业股份有限公司	激光系列设备、计算机软件等开发与销售	23,000RMB	1,000RMB	5.962	否
北京中视都市传媒投资管理 有限公司	影视节目投资，电视节目咨询、设计、策划，设计、代理、策划发布广告，法律、法规未规定的，企业自方选择经营项目	11,428.58RMB	822.85RMB	4	否
泰兴市隆盛精细化工有限公司	开发、生产漂粉精；	300 USD	195 USD	65	否[注 1(1)]
江苏飞达工具集团股份有限公司	金属工具、刀具、量具、五金、通信设备（卫星地面接收设施除外）、玩具、钢制品、塑料制品、电线、电缆、磁性材料、灯具、粘合剂制造，金属材料（贵金属除外）、化工原料及产品（危险品除外）、纺织原料（皮棉除外）、针纺织品、五金、交电的销售、集团企业自产品及相关技术的出口业务，集团企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务，承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务、房地产开发。	111,136.0998 RMB	5,000 RMB	47	否[注 1(2)]

注：1、本期新增子公司情况说明

(1).公司于 2005 年 6 月以 195 万美元与中国香港居民吕子聪先生共同投资新设泰兴市隆盛精细化工有限公司，认购该公司 65% 股权，因该公司尚处在筹建期，本期未合并其会计报表。

(2).公司 2004 年支付 5,000 万元购买江苏飞达工具集团股份有限公司 47% 股权，报告期购买该股权的法律程序已完成，公司确认该项长期股权投资。

(3).公司控股子公司及联营企业对外新增投资成立的子公司详见“五、会计报表主要项目注释 10、长期投资”。

2、本期对子公司持股比例变化情况说明

(1).公司原持有武汉江钻工程钻具有限责任公司 87.5% 股权，2005 年 1 月该公司实施改制，公司对其持股减至 19%。公司于 2005 年 1 月将剩余 19% 股权转让给控股子公司上海隆泰资产管理有限公司。

(2).根据股权转让协议书，公司将持有的子公司趋势科技有限公司 7.2% 股权、武汉江钻声屏障技术有限责任公司 75% 股权、上海科特高分子材料有限公司 30% 股权、北京特奥生物信息技术有限公司 55% 股权，武汉江钻金刚石钻头有限责任公司 19% 股权、上海中超刀具有限公司 48% 股权转让给控股子公司上海隆泰资产管理有限公司，该次转让价以账面价值为基础，未产生交易差价。

3、本期合并报表情况说明

(1).公司控股子公司隆瑞国际投资有限公司于 2004 年 10 月出资货币资金 2,550 万元与其他股东成立七台河市鲁龙矿业有限责任公司，持有其股权 51%，因该公司尚处在筹建期，报告期未合并其会计报表。

(2).公司报告期对武汉江钻工程钻具有限责任公司持股由 87.5% 减至 19%，未合并其会计报表。

(3).新设立泰兴市隆盛精细化工有限公司尚处在筹建期，报告期未合并其会计报表。

(4).湖南江钻湘中木业有限公司在报告期出资 436 万元与其他股东设立湖北江汉湘中木业有限责任公司，持股 51%，报告期纳入合并报表范围。

(5).公司间接控股子公司苏州江钻新锐硬质合金有限公司于 2005 年 3 月以货币资金 161 万元购买潜江江钻新锐工模具有限公司 84% 股权，报告期纳入合并报表范围。

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

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	52,592.36	51,136.29
银行存款	174,025,017.83	208,247,208.81
其他货币资金	149,673.14	4,447,286.34
合 计	174,227,283.33	212,745,631.44

注：(1) 银行存款中含外币存款原币 USD1,377,231.66 元，按 2005 年 6 月 30 日人民币对美元汇率 1USD=8.2765RMB，折合为人民币 11,398,657.83 元；

(2) 货币资金期末比期初减少 18%，主要系报告期支付经营性支出所致；；

(3) 本期无抵押、冻结等对变现有限制及存在潜在回收风险的款项；

(4) 其他货币资金期末数主要系银行信用卡资金。

2、应收票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	15,910,484.10	27,127,383.80
合 计	15,910,484.10	27,127,383.80

注：本期无用于质押的应收票据。

3、应收股利期末数 625,000.00 元

注：期末数均为湖北昊江机械有限公司本期已宣告发放尚未收到的现金股利。

4、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	201,179,713.62	90.42	12,086,495.24	118,828,015.48	88.84	7,129,680.92
1-2 年	2,113,413.79	0.95	126,804.83	5,578,651.22	4.17	334,719.07
2-3 年	7,322,701.94	3.29	439,362.11	5,127,846.32	3.84	307,670.78
3 年以上	11,874,026.51	5.34	7,199,336.28	4,217,501.79	3.15	253,050.11
合 计	222,489,855.86	100.00	19,851,998.46	133,752,014.81	100	8,025,120.88

注：(1) 应收账款期末比期初增加 66%，主要系公司本期销售收入比上年同期增长 58%，本期实现的收入中有部分销售货款未收回所致；

(2) 本期无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

(3) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人金额合计 86,637,919.69 元，占应收账款期末余额的 38.94%。

(4) 依据公司会计政策，应收账款余额中有 6,900,951.79 元全额计提减值准备。

5、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)

1年以内	51,481,537.42	91.04	2,795,221.81	94,020,366.41	96.49	5,640,981.98
1-2年	1,512,500.96	2.67	90,750.06	2,281,566.42	2.34	136,893.99
2-3年	3,108,548.43	5.50	186,512.91	693,817.17	0.71	41,629.03
3年以上	446,640.00	0.79	26,798.40	446,608.39	0.46	26,796.50
合计	56,549,226.81	100.00	3,099,283.18	97,442,358.39	100	5,846,301.50

注：(1) 其他应收款期末比期初减少 42%，主要系报告期将已支付的江苏飞达工具集团股份有限公司的股权购买款 5,000 万元转入长期投资所致；

(2) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(3) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人欠款金额合计 33,195,343.79 元，占其他应收款期末余额的 58.70%。

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1年以内	54,733,422.21	93.07	33,493,281.04	94.71
1-2年	2,383,504.62	4.05	1,662,301.44	4.70
2-3年	169,518.64	2.88	210,269.47	0.59
合计	58,812,113.23	100	35,365,851.95	100

注：(1) 预付账款期末比期初增加 66%，主要系控股子公司武汉江钻油气设备有限责任公司本期预付矿石贸易采购款增加所致；

(2) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

7、应收补贴款

项目	期末数 (元)	期初数 (元)
应收出口退税款	243,667.64	670,336.74
合计	243,667.64	670,336.74

8、存货

项目	期末数		期初数	
	金额 (元)	跌价准备 (元)	金额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	48,150,386.22	1,520,780.99	43,404,099.89	240,579.90
低值易耗品	9,335,812.67	119,048.11	9,349,623.69	
委托加工材料	5,010,208.62		2,343,353.10	
自制半成品	63,393,203.47		57,285,781.88	
在产品	13,817,148.53		14,814,008.56	
库存商品	155,293,645.09		129,019,405.64	
发出商品	89,596.26		89,596.26	
合计	295,090,000.87	1,639,829.10	256,305,869.02	240,579.90

注：存货跌价准备系根据资产负债表日存货账面成本与可变现净值孰低计提，可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

9、待摊费用

类别	期末数 (元)	期初数 (元)
低值易耗品摊销	210,445.21	
其他	95,721.73	
合计	306,166.94	

10、长期投资

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)			金 额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	108,806,086.68		89,324,054.48	24,225,899.59	173,904,241.57	
长期债权投资						
合 计	108,806,086.68		89,324,054.48	24,225,899.59	173,904,241.57	

(2) 长期股权投资

A、长期股票投资

公司本期末进行长期股票投资。

B、其他股权投资

项 目	投资 期限	投资 比例 (%)	期初投资 金额(元)	本期追加 投资额(元)	本期权益 增减(元)	其他变动 (元)	分得现金 红利(元)	累计权益 增减(元)	期末投资 金额(元)
一、母公司直接对外投资									
江苏长丰纸业有限公司	2003 年起	45	36,003,218.31						36,003,218.31
上海昊江钻井机械配件有限公司	10年	10	74,325.61						74,325.61
华工科技产业股份有限公司	1999 年起	5.962	10,000,000.00						10,000,000.00
北京中视都市传媒投资管理有限公司	50年	4	8,228,500.00						8,228,500.00
江苏飞达工具集团股份有限公司	2005 年起	47		37,635,768.56	-7,305,700.44			-7,305,700.44	30,330,068.12
泰兴市隆盛精细化工有限公司	20年	65		16,139,175.00					16,139,175.00
趋势科技有限公司	2001 年起	7.2	9,000,000.00			-9,000,000.00			
上海科特高分子材料有限公司	从 2005 年起	30	7,545,968.45		-100,053.41	-7,066,536.23	379,378.81		
上海中超刀具有限公司	15年	48	2,789,027.76			-2,789,027.76			
北京特奥生物信息技术有限公司	20年	55	1,715,143.23			-1,715,143.23			
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	20年	19	629,156.05			-629,156.05			
二、子公司对外投资									
七台河市鲁龙矿业有限责任公司	2004 年起	51	25,500,000						25,500,000.00
武汉光谷新光电通信系统有限公司	20年	32	4,086,036.80		-1,000,000.00			-3,913,963.20	3,086,036.80
武汉锐特金刚石有限公司	20年	19	570,000.00						570,000.00
湖北昊江机械有限公司	2003 年起	10.58	937,500.00						937,500.00
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	20年	8	264,907.68						264,907.68
趋势(鄂州)科技有限公司	从 2005 年起	28		17,346,574.51	35,029.54			35,029.54	17,381,604.05
武汉江钻工程钻具有限责任公司	20年	19		530,545.20					530,545.20
上海科特高分子材料有限公司	从 2005	30		7,778,886.53	193,711.50			193,711.50	7,972,598.03

	年起								
北京特奥生物信息技术有限公司	20年	55		1,530,093.88	-161,343.85			-161,343.85	1,368,750.03
上海中超刀具有限公司	15年	48		2,789,177.52	150,727.27			150,727.27	2,939,904.79
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	20年	19		629,156.05					629,156.05
合计			107,343,783.89	84,379,377.25	-8,187,629.39	-21,199,863.27	379,378.81	-11,001,539.18	161,956,289.67

C、股权投资差额

单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
上海科特高分子材料有限公司	2,415,000.00	5	1,247,750.00		120,750.00	1,127,000.00	
上海科特高分子材料有限公司	414,649.70			414,649.70	414,649.70		
武汉光谷新光通信系统有限公司	252,415.04	10	214,552.79		12,620.75		201,932.04
北京特奥生物信息技术有限公司	185,049.30			185,049.30	185,049.30		
江苏飞达工具集团股份有限公司	12,364,231.44	10		12,364,231.44	618,211.58		11,746,019.86
潜江江钻新锐工模具有限公司	168,376.13			168,376.13	168,376.13		
合计			1,462,302.79	13,132,306.62	1,519,657.51	1,127,000.00	11,947,951.90

注：一、已纳入合并范围的子公司本期长期投资变动金额详见母公司会计报表主要项目注释；

二、子公司持有投资增减说明：

1、公司控股子公司沅江市湘中木业有限公司于2005年3月以货币资金436万与江汉石油管理局设立湖北江汉湘中木业有限公司，持有其51%股权，报告期纳入合并报表范围。

2、根据股权转让协议书，公司将持有的子公司趋势科技有限公司7.2%股权、武汉江钻工程钻具有限责任公司19%股权、武汉江钻声屏障技术有限责任公司75%股权、上海科特高分子材料有限公司30%股权、北京特奥生物信息技术有限公司55%股权，武汉江钻金刚石钻头有限责任公司19%股权、上海中超刀具有限公司48%股权转让给公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司，该次转让价以账面价值为基础，未产生交易差价。

3、控股子公司上海隆泰资产管理有限公司投资700万元获得趋势（鄂州）科技有限公司21.8%股权，报告期受让趋势（鄂州）科技有限公司7.2%股权后，与趋势科技有限公司、趋势（鄂州）科技有限公司达成协议，以所持有的趋势科技有限公司7.2%的股权换取趋势（鄂州）科技有限公司7.2%的股权，两项合计上海隆泰资产管理有限公司持有趋势（鄂州）科技有限公司28%的股权，对其采用权益法核算。

4、公司间接控股子公司苏州江钻新锐硬质合金有限公司于2005年3月以货币资金161万元购买潜江江钻新锐工模具有限公司84%股权。

三、股权投资差额的说明

1、公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司受让上海科特高分子材料有限公司30%股权，适用权益法核算，产生股权投资差额414,649.70元，本期一次性摊销。

2、公司投资5,000万元购买了江苏飞达工具集团股份有限公司47%的股权，江苏飞达工具集团股份有限公司已于2005年2月3日完成了股权变更的法律程序。公司以江苏飞达工具集团股份有限公司2004年12月31日的净资产8008万元为基础确认了该项长期投资的股权投资成本37,635,768.56元，确认了股权投资差额12,364,231.44元，股权投资差额按10年平均摊销，报告期已摊销股权投资差额618,211.58元。

与前次披露相比较，江苏飞达工具集团股份有限公司的净资产由14,217万元减至8,008万元，主要原因如下：

(1) 剥离了不包括在投资协议中的薄板项目，由此减少净资产4,430万元；

(2) 受材料价格上涨影响，成本增加较多并引起2004年度经营亏损，减少净资产1,779万元（根据投资协议江钻股份公司享有江苏飞达工具集团股份有限公司2004年损益）；

3、公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司受让北京特奥生物信息技术有限公司55%股权，产生股权投资差额185,049.30元，本期一次性摊销。

4、公司间接控股子公司苏州江钻新锐硬质合金有限公司于2005年3月以货币资金161万元购买潜江江钻新锐工模具有限公司84%股权，产生股权投资差额168,376.13元，本期一次性摊销。

(3) 长期债权投资

公司本期未进行长期债权投资。

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值				
项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	226,707,045.51	5,918,436.70	840,758.52	231,784,723.69
运输设备	28,984,478.03	4,201,867.88	1,432,483.15	31,753,862.76
机器设备	469,706,234.09	30,832,282.59	8,408,902.62	492,129,614.06
其他设备	90,748,098.22	-21,213,905.44	2,236,037.19	67,298,155.59
合 计	816,145,855.85	19,738,681.73	12,918,181.48	822,966,356.10
(2) 累计折旧				
项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	58,253,028.41	2,590,247.35	352,733.68	60,490,542.08
运输设备	12,317,593.96	1,033,560.09	1,216,281.84	12,134,872.21
机器设备	341,118,970.76	28,275,592.44	6,358,443.43	363,036,119.77
其他设备	43,262,418.44	-10,058,011.94	1,796,023.87	31,408,382.63
累计折旧合计	454,952,011.57	21,841,387.94	9,723,482.82	467,069,916.69
(3) 固定资产净值	361,193,844.28			355,896,439.41
(4) 固定资产减值准备				
项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	295,868.34		43,258.75	252,609.59
运输设备	377,021.56		8,391.40	368,630.16
机器设备	5,183,738.42		10,075.44	5,173,662.98
其他设备	744,199.15		38,063.18	706,135.97
合 计	6,600,827.47		99,788.77	6,501,038.70
(5) 固定资产净额	354,593,016.81	-		349,395,400.71

注：(1) 本期固定资产原值增加中有 8,362,475.02 元系从在建工程转入；

(2) 固定资产原值期初数与报表相差 2,665,628.46 元，累计折旧期初数与报表相差 166,765.38 元系武汉江钻工程钻具有限责任公司本期未纳入合并报表范围所致；

(3) 本期固定资产中无抵押、担保资产。

12、在建工程

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
新锐公司硬质合金生产线		3,012,548.59			3,012,548.59	自有资金
SG0403 数控机床		4,428,463.56			4,428,463.56	自有资金
JET-40H/1 立式加工中心		1,180,000.00			1,180,000.00	自有资金
湖南湘中木业新建厂房	3,168,040.53	2,674,708.68			5,842,749.21	自有资金
零星设备购置及其他	649,217.50	6,874,474.19	6,842,474.19	-	681,217.50	自有资金
公益金项目	4,737,350.58	715,160.50	20,000.00		5,432,511.08	自有资金
上海分公司技术改造		1,611,432.86	679,336.86	-	932,096.00	自有资金
车间洁净室净化工程		284,538.14			284,538.14	自有资金
工程钻具设备购置		820,663.97	820,663.97		-	自有资金
C N G分公司项目		804,600.00			804,600.00	自有资金
合 计	8,554,608.61	22,406,590.49	8,362,475.02		22,598,724.08	自有资金

注：(1) 本期无在建工程减值准备；

13、无形资产

(1) 无形资产原值								
项目	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销额 (元)	期末数 (元)	剩余摊销期 (年)
江钻新锐物流管理系统	433,166.69	324,875.02	86,633.35		21,658.32	43,316.64	389,850.05	9
新锐公司土地使用权			2,520,000.00	2,520,000.00				
吸声用泡沫陶瓷材料及其制造方法	2,000,000.00	1,449,999.98			100,000.02	650,000.04	1,349,999.96	6
上海江钻商誉	1,708,214.10	811,401.54			85,410.72	982,223.28	725,990.82	4.3
上海江钻分公司物流管理系统	530,000.00	530,000.00			52,999.98	52,999.98	477,000.02	4.5
土地使用权	3,029,700.00	200,000.00	2,569,700.00			260,000.00	2,769,700.00	8
税控加油机生产许可证及管理控制等业务技术许可	7,500,000.00	4,875,000.00			375,000.00	3,000,000.00	4,500,000.00	6
PXO/2 软件专利	562,393.00	281,196.56			28,119.66	309,316.10	253,076.90	4.5
超硬切削复合片等专利技术	73,910.00	51,737.24			3,695.46	25,868.22	48,041.78	6.5
金刚石钻头抗回旋技术	100,000.00	35,000.20			4,999.98	69,999.78	30,000.22	3
金刚石钻头计算机仿真技术	120,000.00	48,000.00			6,000.00	78,000.00	42,000.00	3.5
止维片技术	25,200.00	10,080.00			1,260.00	16,380.00	8,820.00	3.5
三维软件技术	650,000.00	259,999.80			32,500.02	422,500.22	227,499.78	3.5
其他非专利技术	244,074.00	148,868.34			10,339.98	68,271.64	138,528.36	6.5
计划任务利器软件	240,000.00	192,000.00			12,000.00	60,000.00	180,000.00	7.5
人力资源系统 软件	450,000.00	360,000.00			22,500.00	112,500.00	337,500.00	7.5
合同管理系统与MRP、财务系统的软件接口	58,000.00	52,683.37			2,899.98	8,216.61	49,783.39	8.5
J-Z-MRP 及 JZ-CRM 系统技术及改造技术	918,000.00	872,016.70			45,900.00	91,883.30	826,116.70	9
ABAQUS 软件	470,000.00	466,083.33			23,500.02	27,416.69	442,583.31	9.5
合 计		10,968,942.08	5,176,333.35	2,520,000.00	828,784.14	6,316,166.50	12,796,491.29	
(2) 无形资产减值准备								
(3) 无形资产净值								
		10,968,942.08	5,176,333.35	2,520,000.00	828,784.14	6,316,166.50	12,796,491.29	

14、长期待摊费用

种 类	原始发生额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销额 (元)	期末数 (元)	剩余摊销期 (年)
职工协解补偿金	14,882,080.11	11,764,841.30	80,992.00	2,954,709.00	5,990,955.81	8,891,124.30	1.5
大修理费用	5,263,116.00	3,662,286.51		263,155.80	1,863,985.29	3,399,130.71	6
开办费	393,955.51		393,955.51			393,955.51	
合 计	20,539,151.62	15,427,127.81	474,947.51	3,217,864.80	7,854,941.10	12,684,210.52	

15、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	180,000,000.00	187,200,000.00
抵押借款	6,500,000.00	
借款合计	186,500,000.00	187,200,000.00

注：抵押借款系子公司湖南江钻湘中木业有限责任公司借入。

16、应付票据

票据类别	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	94,592,171.04	48,933,750.24
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计	94,592,171.04	50,933,750.24

注：(1) 无在本期末内到期未付的应付票据；
(2) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17、应付账款期末数 80,659,226.91 元

期初数 75,360,420.76 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；
(2) 无账龄超过 3 年的大额应付账款。

18、预收账款期末数 8,242,215.79 元

期初数 8,331,956.46 元

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；
(2) 无账龄超过 1 年的大额预收账款。

19、应付工资期末数 10,251,846.17 元

期初数 16,549,381.27 元

注：期末应付工资余额为工效挂钩节余工资。

20、应付股利期末数 30,800,000.00 元

21、应交税金

税种	期末数 (元)	期初数 (元)
营业税	99,741.13	282,297.21
增值税	39,658,123.12	37,188,304.54
城市维护建设税	1,266,209.90	1,071,827.21
房产税	319,921.93	684,691.64
企业所得税	1,688,077.18	317,123.65
其他	939,876.61	745,077.01
合计	43,971,949.87	40,289,321.26

注：计缴标准及税率见本报告三、税项。

22、其他应交款

项目	期末数 (元)	期初数 (元)
教育费附加	224,588.95	582,064.61
堤防费	3,077,047.43	2,712,057.23
其他	1,474,929.82	694,507.28
合计	4,776,566.20	3,988,629.12

注：计缴标准及税率见本报告三、税项。

23、其他应付款期末数 69,469,943.40 元

期初数 68,036,402.85 元

注：(1) 欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位江汉石油管理局的款项 28,937,390.71 元，款项性质主要为职工协解补偿金借款；

(2) 无账龄超过 3 年的大额其他应付款。

24、预提费用

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
预提固定资产修理费	5,340,643.75	
预提保险费	1,524,400.00	
其他	1,722,468.84	
合 计	8,587,512.59	

25、长期应付款期末数 3,710,000.00 元

期初数 3,710,000.00 元

注：欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位江汉石油管理局的款项 3,710,000.00 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 5,921 万元转为国家资本金通知”规定转入，已累计归还 5,550 万元，尚欠余额 371 万元。

26、专项应付款期末数 240,000.00 元,系武汉市财政局拨付的高速浮动轴承系列牙轮钻头出口研发资金。

27、股本

项 目	期初数 (元)	本次变动增减(+、-)					期末数 (元)
		配股 (股)	送股 (股)	公积金转股 (股)	其他 (元)	小计 (元)	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	231,000,000.00						231,000,000.00
其中：							
国家拥有股份	231,000,000.00						231,000,000.00
境内法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他尚未流股份							
尚未流通股份合计	231,000,000.00						231,000,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	76,846,792.00						76,846,792.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他（高管股）	153,208.00						153,208.00
已流通股份合计	77,000,000.00						77,000,000.00
三、股份总数	308,000,000.00						308,000,000.00

28、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	179,310,786.91			179,310,786.91
股权投资准备	9,198,532.49	1,212,051.84		10,410,584.33
其他资本公积	510,377.40	19,974.14		530,351.54
合 计	189,019,696.80	1,232,025.98		190,251,722.78

29、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	50,974,188.46	5,010,961.55		55,985,150.01
法定公益金	19,271,169.53	2,505,480.77		21,776,650.30
任意盈余公积	4,881,261.16			4,881,261.16
合 计	75,126,619.15	7,516,442.32		82,643,061.47

30、未分配利润

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
净利润	53,758,983.60	78,761,636.86
加: 年初未分配利润	168,695,258.93	163,208,517.11
减: 提取法定盈余公积金(10%)	5,010,961.55	7,783,263.36
提取法定公益金(5%)	2,505,480.77	3,891,631.68
提取任意盈余公积金		
减: 分配的普通股股利	30,800,000.00	61,600,000.00
转作股本的普通股股利		
未分配利润	184,137,800.21	168,695,258.93

31、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
钻头系列收入	318,955,240.82	233,877,601.83	164,283,237.09	125,142,241.04
石油机械配件收入	13,949,465.54	9,609,365.63	9,564,761.33	6,571,450.94
硬质合金收入	14,439,543.67		10,855,805.24	
铁合金贸易收入	32,674,179.60		31,184,748.42	
木制品销售	4,563,652.60		3,672,928.23	
合 计	384,582,082.23	243,486,967.46	219,561,480.31	131,713,691.98

注：(1) 主营业务收入本期比上年同期增加 58% 主要系原油价格上涨，各油田增加开采量，使钻头销售量增加所致；

(2) 本期对前五名客户的销售收入金额合计 145,100,943.10 元，占本期销售收入总额的 37.73%。

32、主营业务税金及附加

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
城建税	1,515,464.82	1,265,403.79
教育费附加	743,315.47	586,271.69
堤防费		545.59
平价基金	87,374.96	70,668.85
地方教育发展费	87,374.96	70,668.85
其他	88,256.25	23,114.16
合 计	2,521,786.46	2,016,672.93

注：计缴标准及税率见本报告三、税项。

33、其他业务利润

项 目	本期累计数	上年同期数

	(元)	(元)
材料销售	1,413,152.72	396,215.89
劳务及其他	1,515,981.65	1,509,450.34
合 计	2,929,134.37	1,905,666.23

34、财务费用

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
利息支出	4,494,066.13	2,482,055.91
减：利息收入	692,671.96	390,419.56
汇兑损益	5,542.03	6,210.77
手续费及其他	1,662,980.61	67,796.19
合 计	5,469,916.81	2,165,643.31

注：财务费用本期比上年同期大幅度增加主要系本期借款增加所致。

35、投资收益

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
被投资单位权益增减	-8,187,629.39	-1,594,090.34
其他权益增减	77,420.00	
成本法核算的投资收益	625,000.00	1,871,320.00
股权投资差额摊销	-1,519,657.51	-254,120.75
股权转让损益		-10,559.75
合 计	-9,004,866.90	12,549.16

注：(1)公司本期应收湖北昊江机械有限公司已宣告发放尚未收到的2004年度现金股利625,000元，收到苏州江钻新锐硬质合金有限公司2004年度现金股利514,500.00元，收到上海科特高分子材料有限公司2004年度现金股利379,378.81元。

(2)其他权益增减系上海隆泰资产管理有限公司收到苏州江钻新锐硬质合金有限公司2004年现金股利超过其投资后应享有部分77,420元。

36、支付的其它与经营活动有关的现金 20,126,911.03 元，其主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
差旅费	9,755,159.56
技术开发费	3,090,794.73
仓储费	2,927,039.06
办公及修理费	3,053,917.68
水电费	1,300,000.00

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	156,396,039.07	91.38	9,383,762.35	96,647,580.22	92.46	5,798,854.81
1-2 年	1,572,124.18	0.92	94,327.45	2,652,148.21	2.54	159,128.89
2-3 年	1,946,999.38	1.14	116,819.96	1,854,967.73	1.77	111,298.06
3 年以上	11,219,905.66	6.56	7,160,089.03	3,375,678.75	3.23	202,540.73
合 计	171,135,068.29	100	16,754,998.79	104,530,374.91	100	6,271,822.49

注：(1).应收账款期末比期初增加 63.71%，主要系公司本期销售收入增长所致；

(2).无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

(3).应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人金额合计 70,947,175.43 元，占应收账款期末余额的 41.46%。

2、长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)			金 额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	260,985,418.87		58,045,250.20	29,685,213.30	289,345,455.77	
长期债权投资						
合 计	260,985,418.87		58,045,250.20	29,685,213.30	289,345,455.77	

(2) 长期股权投资

A、长期股票投资

公司本期未进行长期股票投资。

B、其他股权投资

项 目	投资 期限	投资比 例(%)	期初投资 金额(元)	本期追加 投资额(元)	本期权益 增减(元)	其他变动 (元)	分得现金 红利(元)	累计权益 增减(元)	期末投资 金额(元)
武汉江钻油气设备 有限责任公司	2001 年起	98	16,154,835.24		-1,915,879.51	19,974.14		-1,061,044.27	14,258,929.87
湖南江钻湘中木业 有限责任公司	2003 年起	92.25	25,035,261.87		-329,725.61			-294,463.74	24,705,536.26
上海隆泰资产管理 有限公司	20 年	90	64,900,066.40		1,580,933.24	1,212,051.84		1,680,999.64	67,693,051.48
武汉江钻工程钻具 有限责任公司	20 年	87.5	2,443,300.27			-2,443,300.27			
隆瑞国际投资有限 公司	20 年	80	63,915,375.26		-33,325.15			-117,949.89	63,882,050.11
承德江钻石油机械 有限责任公司	1999 年起	75.6	7,506,781.05		-1,222,199.90			-25,065,418.85	6,284,581.15
武汉江钻声屏障技 术有限责任公司	15 年	75	3,796,709.37			-3,796,709.37			
北京特奥生物信息 技术有限公司	20 年	55	1,715,143.23			-1,715,143.23			
上海中超刀具有限 公司	15 年	48	2,789,027.76			-2,789,027.76			
江苏长丰纸业有限 公司	2003 年起	45	36,003,218.31					3,218.31	36,003,218.31
上海科特高分子材 料有限公司	2002 年起	30	7,545,968.45		-100,053.41	-7,066,536.23	379,378.81		
武汉江钻金刚石钻 头有限责任公司	20 年	19	629,156.05			-629,156.05			
上海昊江钻井机械 配件有限公司	10 年	10	74,325.61					-375,674.39	74,325.61
趋势科技有限公司	2001 年起	7.2	9,000,000.00			-9,000,000.00			
华工科技产业股份 有限公司	1999 年起	5.962	10,000,000.00						10,000,000.00
北京中视都市传媒 投资管理有限公司	50 年	4	8,228,500.00						8,228,500.00
江苏飞达工具集团 股份有限公司	2005 年起	47		37,635,768.56	-7,305,700.44			-7,305,700.44	30,330,068.12
泰兴市隆盛精细化 工有限公司	20 年	65		16,139,175.00					16,139,175.00

合 计			259,737,668.87	53,774,943.56	-9,325,950.78	26,207,846.93	379,378.81	-32,536,033.63	277,599,435.91
-----	--	--	----------------	---------------	---------------	---------------	------------	----------------	----------------

C、股权投资差额

单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	其他减少 (元)	期末数 (元)
上海科特高分子材料有限公司	2,415,000.00	5	1,247,750.00		120,750.00	1,127,000.00	
江苏飞达工具集团股份有限公司	12,364,231.44	10		12,364,231.44	618,211.58		11,746,019.86
合 计	14,779,231.44		1,247,750.00	12,364,231.44	738,961.58	1,127,000.00	11,746,019.86

注(1). 公司原持有武汉江钻工程钻具有限责任公司 87.5% 股权，2005 年 1 月该公司整体买断、带资分流，公司对其持股减至 19%。公司于 2005 年 1 月将剩余 19% 股权转让给控股子公司上海隆泰资产管理有限公司。

(3) 长期债权投资

公司本期未进行长期债权投资。

3、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
钻头系列收入	318,822,053.86	224,929,196.18	175,275,943.11	117,829,790.85
合 计	318,822,053.86	224,929,196.18	175,275,943.11	117,829,790.85

注：本期对前五名客户的销售收入金额合计 130,387,273.50 元，占本期销售收入总额的 40.90%。

4、投资收益

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
被投资单位权益增减	-9,325,950.78	-2,106,217.89
成本法核算的投资收益		1,871,320.00
股权投资差额摊销	-738,961.58	-241,500.00
股权转让损益		-10,559.75
合 计	-10,064,912.36	-486,957.64

六、分部报告

1、按行业划分

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
钻头系列收入	318,816,765.82	232,488,878.28	164,283,237.09	124,020,820.23	154,533,528.73	108,468,058.05
石油机械配件收入	13,949,465.54	9,609,365.63	9,564,761.33	6,571,450.94	4,384,704.21	3,037,914.69
硬质合金收入	14,439,543.67		10,855,805.24		3,583,738.43	
铁合金贸易收入	32,674,179.60		31,184,748.42		1,489,431.18	
木制品销售	4,563,652.60		3,672,928.23		890,724.37	
环保工程收入	138,475.00	1,388,723.55		1,121,420.81	138,475.00	267,302.74
合 计	384,582,082.23	243,486,967.46	219,561,480.31	131,713,691.98	165,020,601.92	111,773,275.48

2、按地区划分

地 区	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
-----	--------	--------	------

	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
国内销售收入	297,207,117.09	173,087,930.03	170,616,775.58	79,071,212.87	126,590,341.51	94,016,717.16
国外销售收入	87,374,965.14	70,399,037.43	48,944,704.73	52,642,479.11	38,430,260.41	17,756,558.32
合 计	384,582,082.23	243,486,967.46	219,561,480.31	131,713,691.98	165,020,601.92	111,773,275.48

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	常子恒
武汉江钻油气设备有限责任公司	湖北省武汉市	机械制造、成品油市场信息化软硬件产品开发、研制、技术服务；税控加油机、加气机等制造与销售	子公司	有限责任公司	赵进斌
湖南江钻湘中木业有限责任公司	湖南省沅江市	木材、木制品及其原辅材料的加工、购销	子公司	有限责任公司	龙邦诚
上海隆泰资产管理有限公司	上海市	投资管理，投资咨询，企业管理咨询，国内贸易，创业投资，实业投资（涉及行政许可的，凭许可证经营）	子公司	有限责任公司	梅敬民
隆瑞国际投资有限公司	北京市	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动	子公司	有限责任公司	常子恒
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
武汉江钻声屏障技术有限责任公司	湖北省武汉市	吸声泡沫陶瓷材料的研发、生产和销售；承接声屏障工程的设计、施工等	子公司	有限责任公司	吴何洪
北京特奥生物信息技术有限公司	北京市	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营，未规定审批的，自主选择经营项目	子公司	有限责任公司	赵进斌
苏州江钻新锐硬质合金有限公司	江苏省苏州市	粉末冶金制品、金刚石制品、地矿用钻头及石油设备制造、销售等	子公司	有限责任公司	梅敬民
七台河市鲁龙矿业有限责任公司	黑龙江省勃利县	洗煤、铸造焦、煤焦油、煤气生产销售；硅矿石开采、硅铁加工等	子公司	有限责任公司	常子恒
湖北江汉湘中木业有限公司	湖北省潜江市	木材、木制品及其原辅材料的加工销售等	子公司	有限责任公司	熊启富
泰兴市隆盛精细化工有限公司	江苏省泰州市	开发、生产漂粉精；	子公司	有限责任公司	梅敬民

潜江江钻新锐工模具有限公司	湖北省潜江市	机械、备件、工模具产品的制造、销售；普通机械、电器机械维修服务；新材料技术的开发、研制、技术服务	子公司	有限责任公司	吴何洪
---------------	--------	--	-----	--------	-----

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
江汉石油管理局	236,417			236,417
武汉江钻油气设备有限责任公司	3,000			3,000
湖南江钻湘中木业有限责任公司	2,710			2,710
上海隆泰资产管理有限公司	7,200			7,200
隆瑞国际投资有限公司	8,000			8,000
承德江钻石油机械有限责任公司	4,147			4,147
武汉江钻声屏障技术有限责任公司	800			800
北京特奥生物信息技术有限公司	400			400
苏州江钻新锐硬质合金有限公司	2,500			2,500
湖北江汉湘中木业有限公司		855		855
泰兴市隆盛精细化工有限公司		2,483		2,483
七台河市鲁龙矿业有限责任公司	5,000			5,000
潜江江钻新锐工模具有限公司		200		200

(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	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
江汉石油管理局	23,100	75					23,100	75
武汉江钻油气设备有限责任公司	2,940	98					2,940	98
湖南江钻湘中木业有限责任公司	2,500	92.25					2,500	92.25
上海隆泰资产管理有限公司	6,480	90					6,480	90
湖南江钻湘中木业有限责任公司	2,710	92.25					2,710	92.25
湖北江汉湘中木业有限公司			855	50.99			855	50.99
泰兴市隆盛精细化工有限公司			2,483	65			2,483	65
隆瑞国际投资有限公司	6,400	80					6,400	80
承德江钻石油机械有限责任公司	3,135	75.60					3,135	75.60
武汉江钻声屏障技术有限责任公司	600	75					600	75
北京特奥生物信息技术有限公司	220	55					220	55
苏州江钻新锐硬质合金有限公司	980	39.20					980	39.20
七台河市鲁龙矿业有限责任公司	2,550	51					2,550	51
潜江江钻新锐工模具有限公司			200	84			200	84

注：(1) 公司直接持有上海隆泰资产管理有限公司 90%的股权，持股 98%的控股子公司武汉江钻油气设备有限责任公司持有该公司 10%的股权；

(2) 苏州江钻新锐硬质合金有限公司为公司控股子公司上海隆泰资产管理有限公司持股 39.20%所控制的子公司；七台河市鲁龙矿业有限责任公司为公司控股子公司隆瑞国际投资有限公司持股 51%所控制的子公司。

(3) 湖北江汉湘中木业有限公司为公司控股子公司湖南江钻湘中木业有限责任公司持股 50.99%所控制的子公司；

(4)、公司间接控股子公司苏州江钻新锐硬质合金有限公司于 2005 年 3 月以货币资金 161 万元购买潜江江钻新锐工模具有限公司 84%股权。

2、关联方交易情况

(1) 不存在控制关系的关联方及其关系

单位名称	与本公司关系
上海中超刀具有限责任公司	联营企业、控股子公司持股 48%
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	联营企业、控股子公司持股 19%
武汉锐特金刚石有限公司	联营企业、控股子公司持股 19%
武汉江钻工程钻具有限责任公司	联营企业、控股子公司持股 19%
湖北昊江机械有限公司	联营企业、控股子公司持股 10.58%
江苏飞达工具集团股份有限公司	联营企业、公司持股 47%

(2) 公司销售货物按协议价格或市场价格交易，与非关联方交易并无差别。

单位名称	类别	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	材料	2,672,897.06	1,607,454.41
	钻头		378,200.00
武汉锐特金刚石有限公司	材料	18,565.75	230,765.89
湖北昊江机械有限公司	材料	713,013.33	648,674.48
武汉江钻工程钻具有限责任公司	材料	3,245,681.88	995,250.74
江苏飞达工具集团股份有限公司	货物	32,674,179.60	
合 计		39,324,337.62	3,860,345.52

(3) 采购货物

向关联方采购货物，均按市场价格结算，金额如下：

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
上海中超刀具有限责任公司	2,497,179.33	4,549,978.37
武汉江钻金刚石钻头有限公司	12,693,539.81	10,954,392.48
武汉锐特金刚石有限公司	3,021,920.37	2,437,047.07
湖北昊江机械有限公司	8,949,720.51	25,965,330.31
武汉江钻工程钻具有限责任公司	929,367.19	
合 计	28,091,727.20	43,906,748.23

(4) 提供劳务及服务

公司为关联方提供的劳务服务

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
武汉江钻金刚石钻头有限公司	15,124.10	50,773.36
武汉锐特金刚石有限公司	7,603.98	9,698.38
湖北昊江机械有限公司	176,493.10	345,054.74
武汉江钻工程钻具有限责任公司	79,246.60	
合 计	278,467.78	405,526.48

关联方为本公司提供劳务，均按市场价格结算，金额如下：

项 目	本期累计数 (元)	上年同期数 (元)
湖北昊江机械有限公司	7,137,010.62	21,155,000.20
武汉江钻工程钻具有限责任公司	552,367.15	
合 计	7,689,377.77	21,155,000.20

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
应收账款		
武汉江钻工程钻具有限责任公司	226,686.46	226,686.46
上海昊江钻井机械配件有限公司	891,095.31	883,579.59
江苏飞达工具集团股份有限公司	26,041,532.83	
其他应收款：		
武汉锐特金刚石有限公司	1,597,532.22	418,528.69
武汉江钻工程钻具有限责任公司	8,782,961.54	4,902,503.48
江苏飞达工具集团股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
预付账款：		
北京特奥生物信息技术有限公司	1,160,000.00	1,160,000.00
湖北昊江机械有限公司		176,000.00
上海中超刀具有限责任公司		2,500,000.00
应付账款：		
湖北昊江机械有限公司	12,073,097.18	15,146,087.96
武汉锐特金刚石有限公司	174,617.60	461,211.08
江汉石油管理局水电厂	1,540,401.70	1,705,767.06
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	320,265.52	
上海中超刀具有限责任公司	1,598,687.20	814,375.72
武汉江钻工程钻具有限责任公司	714,519.60	
其他应付款：		
湖北昊江机械有限公司	111,957.68	433,706.45
江汉石油管理局	28,937,390.71	28,949,357.71
武汉江钻金刚石钻头有限责任公司	7,494,880.29	1,458,825.48
长期应付款：		
江汉石油管理局	3,710,000.00	3,710,000.00

(6) 其他应披露的事项

(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，公司报告期共用水 702,570 吨，用电 13,135,244 千瓦时。交易价格依据中石化集团公司财务计划部、股份公司财务部《关于下发水、电、蒸汽关联交易价格的通知》（中国石化财价[2004]84 号）、《关于调整供电关联交易价格的通知》（中国石化财价[2004]134 号）、《关于油田部分单位实施分时电价的会议纪要》的精神，公司于 2005 年 04 月与江汉石油管理局签订《供用水电合同》，供水单价为 0.61 元/吨，用电单价为 1.28 元/千瓦时（峰），0.71 元/千瓦时（平），0.34 元/千瓦时（谷）。公司在报告期内向江汉石油管理局支付水费 435,593.40 元，电费 6,760,650.14 元；

B. 根据公司与江汉石油管理局签订的《综合服务合同》协议，应支付江汉石油管理局物业管理费 65 万元。报告期已支付 40 万元。

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，公司无需要披露的期后事项。

十一、补充资料

附件（一）、资产减值准备明细表

附件（二）、净资产收益率及每股收益计算表

合并资产减值准备明细表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加	本期转回数			年末余额
			因资产价值 回生转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏账准备合计	13,871,422.38	12,220,649.01		3,140,789.75	3,140,789.75	22,951,281.64
其中：应收账款	8,025,120.88	12,220,649.01		393,771.43	393,771.43	19,851,998.46
其他应收款	5,846,301.50			2,747,018.32	2,747,018.32	3,099,283.18
二、短期投资跌价准备 合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	240,579.90	1,399,249.20				1,639,829.10
其中：库存商品						
原材料	240,579.90	1,280,201.09				1,520,780.99
低值易耗品		119,048.11				119,048.11
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	6,600,827.47			99,788.77	99,788.77	6,501,038.70
其中：房屋建筑物	295,868.34			43,258.75	43,258.75	252,609.59
机器设备	5,183,738.42			10,075.44	10,075.44	5,173,662.98
运输设备	377,021.56			8,391.40	8,391.40	368,630.16
其他设备	744,199.15			38,063.18	38,063.18	706,135.97
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
非专利技术等						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	20,712,829.75	13,619,898.21		3,240,578.52	3,240,578.52	31,092,149.44

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：江汉石油钻头股份有限公司

2005年度

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (元)	加权平均 (元)
主营业务利润	21.24	21.31	0.528	0.528
营业利润	10.56	10.59	0.262	0.262
净利润	7.03	7.05	0.175	0.175
扣除非经常性损益后的净利润	7.35	7.37	0.183	0.183

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P/(E_0+N_p/2+E_i*M_i/M_0-E_j*M_j/M_0)$

加权平均每股收益= $P/(S_0+S_1+S_i*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0)$

其中：

项 目	金 额
-----	-----

P：报告期利润	主营业务利润	162,498,815.46
	营业利润	80,771,986.67
	净利润	53,758,983.60
	扣除非经常性损益后的净利润	56,236,590.36
NP：报告期净利润		53,758,983.60
Eo：期初净资产		740,841,574.88
Ei：报告期发行新股或债转股等新增净资产		
Ej：报告期回购或现金分红等减少净资产		30,800,000.00
Mo：报告期月份数		6
Mi：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
Mj：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		1
So：期初股本总数		308,000,000.00
S1：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：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
Sj：报告期因回购或缩股等减少股份数		
Mo：报告期月份数		6
Mi：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
Mj：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数		765,032,584.46
期末股份总数		308,000,000.00

八、备查文件

- 1、载有董事长签名（章）的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

董事长 常子恒

江汉石油钻头股份有限公司董事会

二 五年七月二十日