

山东鼎盛精工股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商

中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一五年八月

---

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

### 特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

#### 一、宏观经济周期性风险

受到上游石油、天然气勘探活动的影响，油气公司对勘探活动的投入情况直接影响到石油钻采设备和钻井技术服务的需求量。受全球经济环境影响，油气价格呈周期性波动，而石油价格的剧烈变动一般会影响石油勘探、开采投资的活跃程度。石油价格处于高位区间时，石油行业的景气度提高将为石油设备制造业和钻井技术服务业带来更多机遇；反之，将会在一定程度上减少钻采设备和钻井技术服务的需求，从而导致公司业绩出现波动。受石油价格波动以及国内外经济发展周期的影响，石油行业具备固有的周期性特点，勘探及开采投资规模的周期性波动有可能给公司经营带来影响。

#### 二、业务经营季节性波动的风险

公司的主要客户为中石化、中石油公司下属油田，这些公司的生产作业计划性很强，实行预算管理制度，为完成全年的物资采购预算，油田一般在第一季度下达油田设备采购和作业施工计划。客户的内部采购流程如下：制定预算及采购计划（一般于年末）、审批预算及采购计划、招投标（年末至来年第一季度）、拟定购销合同、内部审批并签订商务购销合同、接受货物并验收确认，整个采购流程较长。石油钻测设备属于专业性很强、安全系数要求较高的产品，选购和审批都较为谨慎，故采购合同实施的确认需要公司、油田物资供应处、最终用户的多流程确认，一定程度上拉长了公司确认收入的时间。

受上述因素影响，公司的经营业绩存在明显的季节性波动，通常情况下一季度能实现的收入较少，全年收入和利润主要在下半年实现。请投资者充分关注公司经营业绩季节性波动对公司股票价格的影响。

### 三、对胜利油田的销售依赖风险

公司的客户主要为中石油和中石化的下属油田单位，集中在胜利油田市场。目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，单一客户依赖度较高的情况是在油田服务企业普遍存在的，胜利油田作为我国第二大石油开采基地，是国内石油钻采专用设备重要需求方。但是，若客户的市场勘探投资规模大幅下降，或公司的主要客户因某些原因大幅减少采用公司的服务及产品，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩会受到重大不利影响。

2015年1-3月、2014年、2013年公司前五大客户累计营业收入占当期营业收入总额的比重分别为99.93%、90.36%和89.35%，存在客户集中度较高的风险。公司正在逐步扩大销售范围，分散客户集中度，不断发展壮大公司规模，提高公司知名度，从而减少对胜利油田的依赖。

### 四、应收账款较高的风险

公司主要客户为中石化、中石油集团下属各油服公司和钻探公司，其办理商品采购结算周期较长，因此公司应收账款年末余额较大。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年3月31日公司应收账款分别为62,786,642.34元、40,482,804.43元、46,309,649.29元，占总资产的比例分别为34.11%、21.35%、24.73%。欠款客户为中石化、中石油下属的油田单位，经济实力较强，商业信誉良好，应收账款发生坏账损失的可能性较小，但是较高的应收账款会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展。此外，若上述欠款客户自身经营陷入困境，公司将出现发生坏账损失的风险。

### 五、公司治理的风险

有限公司阶段，公司积累了丰富的管理经验，但由于公司规模较小，公司管理层规范治理意识较弱，未设立有董事会及监事会。有限公司整体变更为股份公司后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了完备的规章制度（《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等），明确了“三会”的职责划分，同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全

理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理存在不规范的风险。

## 六、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人高欣水先生，持有公司 56.10% 的股份，且担任公司董事长，对公司日常经营、人事、财务管理等均可施予重大影响。虽然本公司建立的“三会议事规则”与关联交易决策制度等各项制度，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东及实际控制人的相关行为进行约束，但若控股股东、实际控制人对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

## 七、市场竞争风险

随着中石油、中石化两大集团不断深化企业改革，油气田技术服务领域内原有体制下的行政壁垒逐渐被打破，市场竞争和行业重整成为发展的必然趋势。中石油、中石化下属各大油田公司的技术服务单位、石油系统分离转制企业及其他性质的油气田技术服务企业之间呈现出越来越激烈的竞争态势。

虽然公司在管理、研发、技术等方面不断完善与提高，但若公司在未来发展中不能迅速扩大生产规模、进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将可能面临由于市场竞争加剧而导致市场占有率下降的风险。

## 八、技术更新风险

先进的技术是油田服务企业参与市场竞争、提供高质量服务的重要保障，设备的升级和更新速度是服务质量和技术先进水平的直接体现，是衡量石油勘探设备制造企业的指标。国内的油田服务企业与国际知名的企业相比，在研发能力与技术水平上仍然有一定差距。随着国内油气田勘探开发难度的加大，对油田服务水平要求也将越来越高。如未来公司不能进行技术装备的升级、提高技术服务水平以适应复杂勘探开发环境的需要，则面临可能在激烈的市场竞争中被淘汰的风险。

## 九、核心技术人才流失的风险

公司属技术密集型行业，高级技术人才、专业服务人才和研发人才对于公司来说至关重要。随着油田服务领域市场竞争的加剧，当前市场竞争日益激烈，可

能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。若人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，从而对公司经营产生重大不利影响。

## 十、对外担保风险

截至本说明书出具日，公司尚有 2 笔对外担保正在履行，被担保方为公司关联方山东大陆石油装备有限公司，金额共计 1,900 万元，如被担保人因经营恶化、滥用资金等原因，而导致其到期无法偿还债务，公司可能需要承担连带清偿义务的责任，这会对公司造成直接经济损失。为规范对外担保行为、防范经营风险，公司已经制定《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等，并强化公司内控和决策审批程序。公司承诺今后将严格按照以上制度进行经营管理。

## 十一、公司新技术研发风险

公司在自主研发设计电磁波电阻率 ERC 仪器和近钻头 NBGS 仪器等多项研发项目上投入了大量资金和人力，同时也在其他多项研发项目上投入了大量资金和人力，但从技术研发到最终形成适销产品过程中可能受到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。因此，公司在新技术、新产品研发上面临投入较大、难以实现产业化的风险。

## 十二、短期偿债风险

公司 2013 年末、2014 年末及 2015 年 3 月 31 日的资产负债率分别达到 81.65%、71.00% 和 48.58%，虽然资产负债率逐渐在降低，但是仍然偏高，流动比率和速动比率较低，短期偿债风险较高。

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率 (%)	48.58	71.00	81.65
流动比率 (倍)	1.09	0.76	1.11
速动比率 (倍)	0.73	0.42	0.81

## 十三、流动性风险

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-3 月，公司经营活动所产生的现金流量净额分别为 -51,475,304.69 元、63,253,682.41 元、-24,345,087.62 元，波动幅度比较

大。如果未来行业竞争加剧、下游客户经营状况恶化，而公司管理层未能对下游客户的应收账款和预收账款进行有效财务控制，公司经营活动产生的现金流量净额将会进一步下降，进而给公司未来的财务状况和生产经营带来不利影响。

#### 十四、子公司未办理环评证书

由于公司 2014 年搬迁至广饶滨海新区，公司及两家子公司的环评手续尚未办理完毕，存在被有关部门处以罚款、责令停产的风险。为规范该事项，公司正在补办环评手续，并于 2015 年 5 月 28 日取得了广环批[2015]37 号《关于山东鼎盛精工有限公司精密石油仪器装备制造项目试生产申请的批复》。

公司在生产过程中未受到过环保部门的处罚，也未因环境保护事项而受到投诉。公司的项目属于可能对环境造成轻度影响的类别，经采取防治措施后，不会对环境造成污染。如无意外情况，公司能够通过环评验收。但在通过环评验收前，仍存在环评手续不完善的情形。公司实际控制人出具了《关于公司环评事项的说明及承诺》，承诺督促鼎盛精工、植诚机电、精控恒通及时办理完毕环评手续。若公司鼎盛精工及其子公司因环评事项而遭受任何罚款、违约赔偿金及其他经济损失时，由本人负责赔偿公司及其子公司的全部经济损失。

现鼎盛精工的环评验收申请已经提交，尚等待环保局验收完毕；子公司植诚机电的环评手续已完成立项；东营市环保局东营分局出具《证明》，子公司精控恒通系钻井技术服务企业，注册地只有办公室，无生产厂房和设备，不需要办理环评手续。

#### 十五、资质、认证能否持续风险

公司目前拥有中石油物资供应商准入证、质量管理体系认证、健康安全环境管理体系评审认证等诸多资质和认证，其对公司的生产经营作用重大，但是这些资质和认证均需要定期复审才能继续持有，如果公司未来不能通过复审，将不再具有上述资质和认证，对公司经营业绩产生一定影响。

#### 十六、关联交易风险

报告期内，2013 年和 2014 年，鼎盛精工向关联方 Superior instruments,LLC

采购金额为 6,762,211.00 元和 8,636,945.48 元, 占全年采购总额比重分别为 6.10% 和 10.61%, Superior instruments,LLC 主要为方便鼎盛有限开展国外采购、销售业务而设立, 公司为消除关联交易, 于 2015 年 5 月 28 日注册一家美国子公司 DS PRECISION INSTRUMENTS,INC., 替换 Superior instruments,LLC 成为公司新的海外采购、业务拓展平台。鼎盛精工出具《关于规范关联交易的承诺函》, 承诺不再与 Superior instruments,LLC 产生任何经营往来。报告期内, 公司与东营恒通石油科技有限公司存在关联交易, 2013 年度和 2014 年度对恒通石油实现的采购占全年采购总额的比例分别为 8.51% 和 9.23%。有限公司期间, 公司没有制定与关联交易决策有关的管理制度, 也未履行相应的决策权限。股份公司成立时, 制定了《关联交易决策制度》。公司承诺日后会严格规范治理, 按照相应的制度对关联交易进行审批和决策。

#### 十七、公司不规范使用票据融资的风险

为解决公司资金紧张的问题, 公司报告期内存在无真实交易背景的银行承兑汇票进行票据融资的情形, 如下表所示:

序号	出票单位	出票方	收款人	金额(元)	出票日期	到期日	解付情况
1	中国银行东营胜建大厦支行	鼎盛精工	恒通石油	2,000,000	2013/12/19	2014/6/19	已解付
2	中国银行东营分行	精控恒通	信达石油	8,000,000	2014/7/7	2015/1/7	已解付
3	中国银行东营分行	精控恒通	大陆石油	8,000,000	2015/1/9	2015/7/9	已解付

截止本说明书签署日, 公司不规范票据融资行为已规范。未来公司会严格执行票据法等相关规定规范票据管理, 并加强内部控制和票据审计工作, 杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。公司实际控制人高欣水承诺: 如鼎盛精工因上述不规范使用票据行为受到任何处罚, 由此造成相关损失本人同意以自身财产承担。但如果公司因上述行为被有关部门处罚, 将对公司的信誉及经营业绩造成不利影响。

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、普通名词释义

公司、股份公司、鼎盛精工	指	山东鼎盛精工股份有限公司
有限公司、鼎盛有限	指	公司前身“山东鼎盛精工有限公司”
股东大会	指	山东鼎盛精工股份有限公司股东大会
股东会	指	山东鼎盛精工有限公司股东会
董事会	指	山东鼎盛精工股份有限公司董事会
监事会	指	山东鼎盛精工股份有限公司监事会
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所、公司会计师、 审计师	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、公司律师	指	山东万容律师事务所
评估师	指	中和资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公开转让说明书、本说明书	指	山东鼎盛精工股份有限公司公开转让说明书
报告期、两年及一期	指	2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-3 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东鼎盛精工股份有限公司章程》
实际控制人	指	高欣水
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
三大石油公司	指	中国石油天然气集团公司、中国石油化工集团公司、中国海洋石油总公司
<b>Halliburton</b>	指	哈里伯顿公司（Halliburton Company）是世界上主要的为能源行业提供产品及服务的供应商之一，为油气田勘探、开发、钻井提供设备和服务
<b>Baker Hughes</b>	指	贝克休斯公司(Baker Hughes) 是为全球石油开发和加工工业提供产品和服务的大型服务公司
<b>Schlumberger</b>	指	斯伦贝谢公司（Schlumberger）是世界上主要的油田技术服务公司之一，为油气田勘探、开发、钻井提供设备和服务
<b>weatherford</b>	指	威德福国际有限公司（Weatherford），是世界上知名的专业石油器械生产供应商
植诚机电	指	东营植诚机电技术开发有限公司
精控恒通	指	东营精控恒通钻井技术有限公司
东营区鼎盛	指	东营区鼎盛精铸机械有限责任公司，系鼎盛有限前身
恒通石油	指	东营恒通石油科技有限公司
信达工贸	指	东营信达工贸有限公司
远达船舶	指	山东远达船舶股份有限公司
信达石油	指	东营信达石油设备有限公司
北京金舵手	指	北京金舵手钻井技术有限公司
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让

## 二、专业名词释义

定向井	指	按照预先设计的井斜方位和井眼的轴线形状进行钻进的井
水平井	指	井斜范围处于 86°至 120°范围的定向井
MWD	指	Measure While Drilling, 即无线随钻测斜仪, 为采用无线方式传输井下测量数据的新型随钻测量仪器
LWD	指	Logging While Drilling, 即随钻测井系统, 在MWD的基础上增加地质参数、钻井工程参数的测量仪器
脉冲	指	一个物理量在短持续时间内突变后迅速回到其初始状态的过程
非常规天然气	指	难以用传统石油地质理论解释, 在地下的赋存状态和聚集方式与常规天然气藏具有明显差异的天然气
页岩气	指	赋存于页岩中的非常规气。页岩亦属致密岩石, 故也可归入致密气层气

注：本说明书中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：山东鼎盛精工股份有限公司

英文名称：Shandong Dingsheng Electromechanical Equipment Inc

法定代表人：高欣水

有限公司成立日期：2002年8月13日

股份公司成立日期：2015年5月8日

注册号：370502228026041

注册资本：6,535万元人民币

注册地址：广饶滨海新区中央大道与滨四路交叉路口向南50米

邮编：257346

电话：0546-6375896

传真：0546-6375878

网址：[www.dingsheng-group.com](http://www.dingsheng-group.com)

邮箱：[sddsjs@163.com](mailto:sddsjs@163.com)

信息披露事务负责人：梁瑞

所属行业：根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于“C35专用设备制造业”；根据国家统计局2011年发布的“国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)”公司属于制造业中的专用设备制造业，具体为石油钻采专用设备制造子行业，分类编码为C3512；按照全国股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于大类专用设备制造业中的采矿、冶金、建筑专用设备制造，具体为石油钻采专用设备制造，分类编码为3512；按照全国股份

转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于大类能源行业中的传统能源与设备服务业，具体为石油天然气设备与服务行业，分类编码为10101011。

经营范围：机械配件精密铸造、模具加工、仪器仪表配件制造、石油机械配件加工；石油机械设备及配件、计算机及耗材、井下工具及配件、钻采配件、石油钻探机用配件、电器、仪器仪表销售；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限制或禁止进出口的商品除外）；精密石油仪器装备制造；随钻仪器及配件、钻井定向井技术服务以及仪器租赁。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：公司的主营业务是为国内外油气勘探开发市场提供随钻测量设备的研发、生产、销售和服务。

组织机构代码：74240326-3

## 二、本次挂牌情况

### （一）挂牌股票情况：

股票代码：【】

股票简称：鼎盛精工

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票转让方式：协议转让

股票总量：65,350,000 股

挂牌日期：【】

### （二）股票限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成

立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第三十条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。

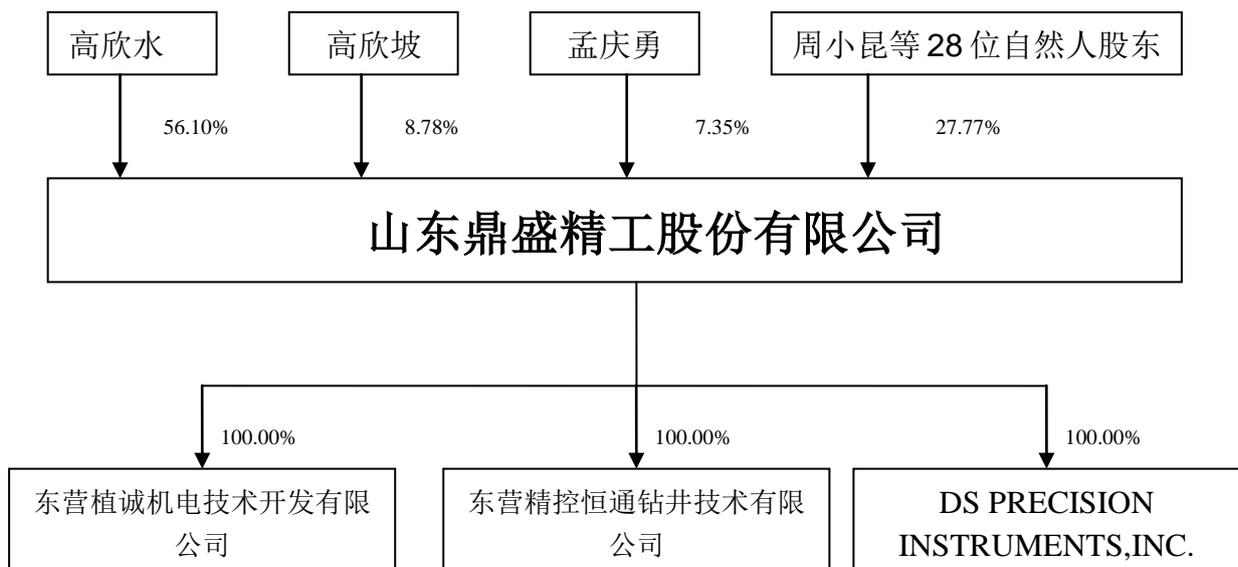
公司股东出具承诺，承诺将按照上述规定履行股份锁定义义务。除此之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

股份公司成立于 2015 年 5 月 8 日，截至本公开转让说明书签署之日成立未满一年，公司尚无可进入全国股份转让系统公开转让的股票。公司股东持股及挂牌后可转让股份基本情况如下：

序号	股东名称	任职情况	持股数 (股)	本次转让股份数 量(股)
1	高欣水	董事长、总经理	36,660,000.00	0
2	高欣坡	无	5,740,000.00	0
3	孟庆勇	无	4,800,000.00	0
4	周小昆	监事会主席、核心技术 技术人员	3,000,000.00	0
5	王德庆	董事、核心技术 人员	2,000,000.00	0
6	林晓辉	无	1,420,000.00	0
7	梁清海	董事、副总经理	1,185,000.00	0
8	王广西	无	1,180,000.00	0
9	姜辉	无	1,000,000.00	0
10	韩子洪	无	900,000.00	0
11	盖乃胜	无	765,000.00	0
12	于香玲	无	710,000.00	0
13	闫康康	无	500,000.00	0
14	门家友	无	500,000.00	0
15	郝宜华	无	500,000.00	0
16	张秀霞	无	500,000.00	0
17	刘美铃	无	500,000.00	0
18	武继峰	无	460,000.00	0
19	郎丰梅	无	330,000.00	0
20	高峰	无	330,000.00	0

序号	股东名称	任职情况	持股数 (股)	本次转让股份数 量(股)
21	武振兰	无	330,000.00	0
22	李杨昕	无	300,000.00	0
23	辛晓庆	无	300,000.00	0
24	张淑君	财务负责人	300,000.00	0
25	耿新	无	260,000.00	0
26	赵杰	无	200,000.00	0
27	梁瑞	董事、董事会秘书	200,000.00	0
28	吕固涛	无	200,000.00	0
29	王胜华	无	170,000.00	0
30	王香莲	无	80,000.00	0
31	郭达保	无	30,000.00	0
合计			65,350,000.00	0

### 三、公司股权结构图



## 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

### （一）控股股东及实际控制人基本情况

#### 1、公司的控股股东及实际控制人

公司控股股东、实际控制人为高欣水先生。

认定依据：

截至本公开转让说明书出具之日，高欣水先生持有鼎盛精工 56.10% 的股权，并担任公司法定代表人、董事长、总经理，对鼎盛精工股东会决议产生重大影响，为公司控股股东，能够实际控制公司的经营管理，系公司实际控制人。报告期初公司实际控制人为自然人兰志光，2013 年 1 月 31 日高欣水通过增资、受让股份共获得公司 53.98% 股权，此后高欣水一直为公司控股股东、实际控制人。除上述情况外，报告期内公司的实际控制人未发生其他变化。公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

高欣水先生，男，1966 年生，中国籍，无境外永久居留权，北京理工大学 EMBA。1989 年 6 月至 1991 年 3 月就职于东营市东营辛店二中，任教师；1991 年 3 月至 1998 年 7 月就职于山东胜利集团公司人事处，任处长；1998 年 7 月至 2013 年 1 月就职于东营信达工贸有限公司，任总经理；2013 年 2 月起至 2015 年 5 月，就职于山东鼎盛精工有限公司，历任经理、执行董事等职务，2015 年 5 月至今任山东鼎盛精工股份有限公司董事长兼总经理，任期 3 年。

### （二）主要股东情况及相互间的关联关系

#### 1、本公司股东及其持股情况如下：

截至本公开转让说明书签署日，鼎盛精工股东合计 31 名，全部为境内自然人股东，具体情况如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数 (股)	持股比例 (%)	股东性质
1	高欣水	净资产折股	36,660,000.00	56.10	境内自然人

序号	股东名称	出资方式	持股数 (股)	持股比例 (%)	股东性质
2	高欣坡	净资产折股	<b>5,740,000.00</b>	8.78	境内自然人
3	孟庆勇	净资产折股	<b>4,800,000.00</b>	7.35	境内自然人
4	周小昆	净资产折股	<b>3,000,000.00</b>	4.59	境内自然人
5	王德庆	净资产折股	<b>2,000,000.00</b>	3.06	境内自然人
6	林晓辉	净资产折股	<b>1,420,000.00</b>	2.18	境内自然人
7	梁清海	净资产折股	<b>1,185,000.00</b>	1.81	境内自然人
8	王广西	净资产折股	<b>1,180,000.00</b>	1.80	境内自然人
9	姜辉	净资产折股	<b>1,000,000.00</b>	1.53	境内自然人
10	韩子淇	净资产折股	<b>900,000.00</b>	1.38	境内自然人
11	盖乃胜	净资产折股	<b>765,000.00</b>	1.17	境内自然人
12	于香玲	净资产折股	<b>710,000.00</b>	1.09	境内自然人
13	闫康康	净资产折股	<b>500,000.00</b>	0.77	境内自然人
14	门家友	净资产折股	<b>500,000.00</b>	0.77	境内自然人
15	郝宜华	净资产折股	<b>500,000.00</b>	0.77	境内自然人
16	张秀霞	净资产折股	<b>500,000.00</b>	0.77	境内自然人
17	刘美铃	净资产折股	<b>500,000.00</b>	0.77	境内自然人
18	武继峰	净资产折股	<b>460,000.00</b>	0.70	境内自然人
19	郎丰梅	净资产折股	<b>330,000.00</b>	0.50	境内自然人
20	高峰	净资产折股	<b>330,000.00</b>	0.50	境内自然人
21	武振兰	净资产折股	<b>330,000.00</b>	0.50	境内自然人
22	李杨昕	净资产折股	<b>300,000.00</b>	0.46	境内自然人
23	辛晓庆	净资产折股	<b>300,000.00</b>	0.46	境内自然人
24	张淑君	净资产折股	<b>300,000.00</b>	0.46	境内自然人
25	耿新	净资产折股	<b>260,000.00</b>	0.40	境内自然人
26	赵杰	净资产折股	<b>200,000.00</b>	0.30	境内自然人
27	梁瑞	净资产折股	<b>200,000.00</b>	0.30	境内自然人

序号	股东名称	出资方式	持股数 (股)	持股比例 (%)	股东性质
28	吕固涛	净资产折股	<b>200,000.00</b>	0.30	境内自然人
29	王胜华	净资产折股	<b>170,000.00</b>	0.26	境内自然人
30	王香莲	净资产折股	<b>80,000.00</b>	0.12	境内自然人
31	郭达保	净资产折股	<b>30,000.00</b>	0.05	境内自然人
合计			<b>65,350,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## 2、公司持股 5%以上股份的主要股东情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例	股东性质	是否存在质押及其他争议的事项
1	高欣水	<b>36,660,000.00</b>	56.10%	境内自然人	否
2	高欣坡	<b>5,740,000.00</b>	8.78%	境内自然人	否
3	孟庆勇	<b>4,800,000.00</b>	7.35%	境内自然人	否
合计		<b>47,200,000.00</b>	100.00%	境内自然人	否

股东所持股份不存在质押或其他争议事项，股东高欣水与高欣坡为兄弟关系，高欣水、高欣坡与闫康康、韩子淇是舅甥关系，除此之外其他股东之间不存在其他关联关系。

高欣水先生详见上文之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

高欣坡先生，男，1977年生，中国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于东营市职业学院，大专学历。1996年7月至2003年5月就职于山东华泰集团股份有限公司；2003年6月至2004年7月在东营兄弟焊丝有限公司工作，任副经理；2004年8月至2014年3月就职于胜利油田精控恒通钻井技术有限公司，任执行董事。2014年3月至今，为自由职业。

孟庆勇先生，男，1971年生，中国籍，无境外永久居留权，山东大学EMBA班毕业。1992年7月至1993年6月就职于山东胜利集团公司，任总裁办秘书；1993年6月至1994年7月任山东胜利集团公司人事处主管；1994年7月至1997年10月任山东胜利实业有限公司总经理；1997年10月至2000年3月任山东胜利股份有限公司贸易事业部副总经理；2000年3月至2003年6月任山东胜利股

份有限公司东营分公司兼山东胜利石油设备有限公司总经理；2003年6月至今，任山东大陆石油装备有限公司董事长。

公司的发起人的人数、住所、持股比例符合法律、法规和规范性文件的规定，具有法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；公司的自然人股东系具有中国国籍的自然人，不存在法律法规和/或任职单位规定禁止担任公司股东的情形，公司本次挂牌前的股东均具有法律规定的担任股份有限公司股东的资格。

目前公司股东31名，均为境内自然人。根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金范畴，不需要履行登记备案程序。

## 五、公司股本的形成及变化情况

### （一）有限公司设立

山东鼎盛精工有限公司（以下简称“鼎盛有限”）的前身为东营区鼎盛精铸机械有限责任公司（以下简称“东营区鼎盛”）。东营区鼎盛系由赵式彦、门方毅、杨勇3名自然人股东共同出资，并经东营市工商行政管理局东营分局批准，于2002年8月13日依法设立。

2002年8月8日，东营乾泰会计师事务所有限责任公司出具了东乾会验字（2002）407号《验资报告》予以验证。

2002年8月13日，东营市工商行政管理局东营分局核发了注册号为3705022802604的《企业法人营业执照》。

东营区鼎盛设立时股权结构概况：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	赵式彦	30.00	货币	50.00
2	门方毅	24.00	货币	40.00
3	杨勇	6.00	货币	10.00
合计		<b>60.00</b>		<b>100.00</b>

## （二）有限公司第一次股权转让

2011年4月28日，东营区鼎盛召开股东会会议，同意股东赵式彦、门方毅将其分别持有的东营区鼎盛的股权30万元、24万元，全部转让给新股东兰志光。

2011年4月28日，赵式彦与兰志光签订《股权转让协议书》，赵式彦将其持有的东营区鼎盛的股权30万元全部转让给兰志光，兰志光以货币形式支付给赵式彦30万元。

2011年4月28日，门方毅与兰志光签订《股权转让协议书》，门方毅将其持有的东营区鼎盛的股权24万元全部转让给兰志光，兰志光以货币形式支付给门方毅24万元。

2011年5月5日，东营市工商行政管理局核准了本次变更，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	兰志光	54.00	货币	90.00
2	杨勇	6.00	货币	10.00
合计		<b>60.00</b>		<b>100.00</b>

## （三）有限公司第一次增加注册资本

2011年7月19日，东营区鼎盛召开股东会，同意增加注册资本940万元，将原注册资本增至1,000万元，新增注册资本分别由股东兰志光出资546万元，新股东梁清海出资394万元。

2011年7月19日，东营金友联合会计师事务所出具了金友验字[2011]第B10079号《验资报告》。经审验，截至2011年7月19日止，东营区鼎盛已收到股东兰志光、梁清海缴纳的货币出资940万元，本次增资后的累计注册资本（实收资本）实收金额为1,000万元。

2011年7月26日，东营市工商行政管理局核准了本次变更，变更后的股权

结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	兰志光	600.00	货币	60.00
2	梁清海	394.00	货币	39.40
3	杨勇	6.00	货币	0.60
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### （四）第一次变更公司名称

2012年6月，东营区鼎盛精铸机械有限责任公司申请变更公司名称为山东鼎盛精工有限公司。

#### （五）有限公司第二次股权转让、第二次增加注册资本

2013年1月31日，根据公司股东会决议，公司注册资本由1,000万元增至2,160万元，新增1,160万元由新股东高欣水以货币出资。同意股东杨勇将其持有的鼎盛有限6万元股权转让给高欣水，同日，转让双方签订《股权转让协议》。

2013年1月31日，东营金友联合会计师事务所出具了金友验字[2013]第A10020号《验资报告》。经审验，截至2013年1月31日止，鼎盛精工已收到高欣水缴纳的新增货币出资1,160万元，增资后的累计注册资本（实收资本）为2,160万元。

2013年2月5日，东营市工商行政管理局核准了本次变更，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	高欣水	1,166.00	货币	53.98
2	兰志光	600.00	货币	27.78
3	梁清海	394.00	货币	18.24
合计		<b>2,160.00</b>		<b>100.00</b>

#### （六）有限公司第三次股权转让、第三次增加注册资本

2014年12月1日，鼎盛有限通过股东会决议，同意股东兰志光将其持有的

鼎盛精工 27.78%的股权 600 万元分别转让给周小昆 300 万元，转让给李杨昕 30 万元，转让给王德庆 200 万元，转让给闫康康 50 万元，转让给赵杰 20 万元。同意梁清海将其持有的鼎盛精工 18.24%的股权 394 万元中的 360 万元分别转让给张淑君 30 万元，转让给梁瑞 20 万元，转让给王广西 110 万元，转让给林晓辉 120 万元，转让给韩子淇 80 万元。其他股东无异议并放弃优先购买权。同日，参与转让各方签订了《股权转让协议》。

2014 年 12 月 3 日，根据股东会决议，同意公司注册资本由 2,160 万元增至 5,160 万元，新增注册资本 3,000 万元由股东高欣水以货币的方式认缴 2,500 万元，由股东高欣坡以货币的方式认缴 500 万元。

2014 年 11 月 27 日，东营金友联合会计师事务所出具了金友验字[2014]第 256 号《验资报告》，截至 2014 年 11 月 27 日止，鼎盛精工已收到股东高欣水缴纳的新增注册资本（实收资本）1,500 万元。该股东的出资方式为货币出资。

2014 年 12 月 8 日，东营金友联合会计师事务所出具了金友验字[2014]第 272 号《验资报告》，截至 2014 年 12 月 8 日止，鼎盛精工已收到股东高欣水、高欣坡缴纳的新增货币出资 1,500 万元，本次变更后，公司累计注册资本（实收资本）为 5,160 万元。

2014 年 12 月 10 日，东营市工商行政管理局核准了本次变更，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	高欣水	3,666.00	货币	71.05
2	高欣坡	500.00	货币	9.69
3	周小昆	300.00	货币	5.81
4	王德庆	200.00	货币	3.87
5	林晓辉	120.00	货币	2.33
6	王广西	110.00	货币	2.13
7	韩子淇	80.00	货币	1.55
8	闫康康	50.00	货币	0.97

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
9	梁清海	34.00	货币	0.66
10	张淑君	30.00	货币	0.58
11	李杨昕	30.00	货币	0.58
12	梁瑞	20.00	货币	0.39
13	赵杰	20.00	货币	0.39
合计		<b>5,160.00</b>		<b>100.00</b>

#### （七）有限公司第四次增加注册资本

2015年1月28日，鼎盛有限召开股东会，全体股东一致同意：鼎盛有限注册资本5,160万元变更为6,535万元，新增的注册资本1,375万元分别由王广西、高欣坡等23人以现金方式出资。

2015年2月6日，东营金友联合会计师事务所出具了金友验字[2015]013号《验资报告》公司收到股东高欣坡、孟庆勇、林晓辉、梁清海、王广西、姜辉、韩子淇、盖乃胜、于香玲、门家友、郝宜华、张秀霞、刘美铃、武继峰、郎丰梅、高峰、武振兰、辛晓庆、耿新、吕固涛、王胜华、王香莲、郭达保缴纳的新增注册资本（实收资本）1375万元，其中，王广西缴存24万元，8万元计入实收资本，16万元计入资本公积；高欣坡缴存222万元，74万元计入实收资本，148万元计入资本公积；由梁清海缴存253.5万元，84.5万元计入实收资本，169万元计入资本公积；由韩子淇缴存30万元，10万元计入实收资本，20万元计入资本公积；由林晓辉缴存66万元，22万元计入实收资本，44万元计入资本公积；由郎丰梅缴存99万元，33万元计入实收资本，66万元计入资本公积；由武继峰缴存138万元，46万元计入实收资本，92万元计入资本公积；由孟庆勇缴存1440万元，480万元计入实收资本，960万元计入资本公积；由门家友缴存150万元，50万元计入实收资本，100万元计入资本公积；由郝宜华缴存150万元，50万元计入实收资本，100万元计入资本公积；由辛晓庆缴存90万元，30万元计入实收资本，60万元计入资本公积；于香玲缴存213万元，71万元计入实收资本，142万元计入资本公积；由盖乃胜缴存229.5万元，76.5万元计入实收资本，153万元计入资

本公积；由姜辉缴存 300 万元，100 万元计入实收资本，200 万元计入资本公积；由王胜华缴存 51 万元，17 万元计入实收资本，34 万元计入资本公积；由高峰缴存 99 万元，33 万元计入实收资本，66 万元计入资本公积；由耿新缴存 78 万元，26 万元计入实收资本，52 万元计入资本公积；由郭达保缴存 9 万元，3 万元计入实收资本，6 万元计入资本公积；由王香莲缴存 24 万元，8 万元计入实收资本，16 万元计入资本公积；由张秀霞缴存 150 万元，50 万元计入实收资本，100 万元计入资本公积；由刘美铃缴存 150 万元，50 万元计入实收资本，100 万元计入资本公积；由吕固涛缴存 60 万元，20 万元计入实收资本，40 万元计入资本公积；由武振兰缴存 99 万元，33 万元计入实收资本，66 万元计入资本公积；以上股东出资方式均为货币出资。

2015 年 3 月 2 日，东营市工商行政管理局核准了本次变更。变更后公司的股权结构如下：

序号	发起人	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	高欣水	3,666.00	货币	56.10
2	高欣坡	574.00	货币	8.78
3	孟庆勇	480.00	货币	7.35
4	周小昆	300.00	货币	4.59
5	王德庆	200.00	货币	3.06
6	林晓辉	142.00	货币	2.18
7	梁清海	118.50	货币	1.81
8	王广西	118.00	货币	1.8
9	姜辉	100.00	货币	1.53
10	韩子淇	90.00	货币	1.38
11	盖乃胜	76.50	货币	1.17
12	于香玲	71.00	货币	1.09
13	闫康康	50.00	货币	0.77
14	门家友	50.00	货币	0.77
15	郝宜华	50.00	货币	0.77

序号	发起人	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
16	张秀霞	50.00	货币	0.77
17	刘美铃	50.00	货币	0.77
18	武继峰	46.00	货币	0.70
19	郎丰梅	33.00	货币	0.50
20	高峰	33.00	货币	0.50
21	武振兰	33.00	货币	0.50
22	李杨昕	30.00	货币	0.46
23	辛晓庆	30.00	货币	0.46
24	张淑君	30.00	货币	0.46
25	耿新	26.00	货币	0.40
26	赵杰	20.00	货币	0.30
27	梁瑞	20.00	货币	0.30
28	吕固涛	20.00	货币	0.30
29	王胜华	17.00	货币	0.26
30	王香莲	8.00	货币	0.12
31	郭达保	3.00	货币	0.05
<b>合计</b>		<b>6,535.00</b>		<b>100.00</b>

#### （八）有限公司整体变更为股份有限公司

2015年5月8日，东营市工商行政管理局出具（鲁）名称变核私字[2015]第101122号《企业名称变更核准通知书》，同意鼎盛有限名称变更为鼎盛精工。

2015年3月25日，鼎盛有限召开股东会会议，全体股东一致同意以2015年3月31日为基准日，以经审计的净资产按照一定比例折成股份，将鼎盛有限整体变更为股份有限公司，具体折股比例、发起人认购股份数等将在公司聘请审计机构出具审计报告后，以《发起人协议》为准；拟成立的股份有限公司名称暂定为“山东鼎盛精工股份有限公司”；全体股东一致同意聘请立信中联为审计机构。

2015年4月13日，鼎盛有限股东会作出决议，通过《关于山东鼎盛精工有限公司整体变更为股份有限公司的议案》，决议鼎盛有限整体变更设立股份有限

公司事宜，决议同意以公司截至 2015 年 3 月 31 日经立信中联会计师事务所有限责任公司于 2015 年 4 月 12 日出具的编号为立信中联审字[2015]D-0329 号《审计报告》确认的账面净资产值 94,725,451.72 中的 65,350,000 元折为股份有限公司的等额股份即 6535 万股，余额部分 29,375,451.72 元计入股份有限公司的资本公积，将公司整体变更为股份有限公司，变更后各股东对股份有限公司的持股比例保持不变。

同时，有限公司截至 2015 年 3 月 31 日的净资产已经由中和资产评估有限公司评估，并于 2015 年 4 月 13 日出具了中和评报字（2015）第 XAV1012 号《资产评估报告》，评估后的净资产价值为 9,678.51 万元。

2015 年 4 月 13 日，公司 31 名股东签署了《发起人协议》，发起设立股份公司。

2015 年 4 月 29 日，鼎盛精工召开创立大会，全体发起人（股东）审议通过《关于公司名称变更为山东鼎盛精工股份有限公司的议案》、《关于公司经营期限由 2016 年 4 月 17 日变更为长期的议案》、《公司章程》、《关于山东鼎盛精工股份有限公司各发起人出资情况的议案》等议案。

根据立信中联会计师事务所于 2015 年 5 月 1 日出具的“立信中联验字(2015) D-0013 号”《验资报告》，截至 2015 年 5 月 1 日止，公司已收到全体股东以其拥有的山东鼎盛精工股份有限公司的净资产折合的股本 6,535 万元。

2015 年 5 月 8 日，东营市市工商局核发了股份公司企业法人营业执照。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	发起人	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	高欣水	3,666.00	货币	56.10
2	高欣坡	574.00	货币	8.78
3	孟庆勇	480.00	货币	7.35
4	周小昆	300.00	货币	4.59
5	王德庆	200.00	货币	3.06

序号	发起人	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
6	林晓辉	142.00	货币	2.18
7	梁清海	118.50	货币	1.81
8	王广西	118.00	货币	1.80
9	姜辉	100.00	货币	1.53
10	韩子淇	90.00	货币	1.38
11	盖乃胜	76.50	货币	1.17
12	于香玲	71.00	货币	1.09
13	闫康康	50.00	货币	0.77
14	门家友	50.00	货币	0.77
15	郝宜华	50.00	货币	0.77
16	张秀霞	50.00	货币	0.77
17	刘美铃	50.00	货币	0.77
18	武继峰	46.00	货币	0.7
19	郎丰梅	33.00	货币	0.5
20	高峰	33.00	货币	0.50
21	武振兰	33.00	货币	0.50
22	李杨昕	30.00	货币	0.46
23	辛晓庆	30.00	货币	0.46
24	张淑君	30.00	货币	0.46
25	耿新	26.00	货币	0.40
26	赵杰	20.00	货币	0.30
27	梁瑞	20.00	货币	0.30
28	吕固涛	20.00	货币	0.30
29	王胜华	17.00	货币	0.26
30	王香莲	8.00	货币	0.12
31	郭达保	3.00	货币	0.05
合计		<b>6,535.00</b>		<b>100.00</b>

各股东出资真实，且均已缴足，出资形式及比例合法、合规，不存在法律瑕

疵。

## 六、公司子公司设立及变更情况

截至本公开转让说明书签署日，公司有三家全资子公司，具体情况如下：

### （一）东营植诚机电技术开发有限公司

#### 1、植诚机电基本情况

项目	内容
公司名称	东营植诚机电技术开发有限公司
营业执照	370524228004125
住所	山东省东营市东营区东六路 45 号三森科技园(浏阳河路北、东六路西)
法定代表人	周小昆
注册资本	1000 万元人民币
公司类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	机电产品（不含汽车）、复合材料开发、设计、制造、销售；金属材料（不含国家专控）销售；工程技术服务。（需经许可经营的，凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期	2002 年 12 月 16 日
股权结构	鼎盛精工出资 1,000 万元人民币，持股比例 100%。
主营业务	石油测井仪器及配件的研发、制造及销售

#### 2、植诚机电历史沿革

##### （1）植诚机电的设立情况

东营植诚机电技术开发有限公司（以下简称“植诚机电”）成立于 2002 年 12 月 16 日，经东营市工商行政管理局核准依法设立，公司系由黄敬、周小昆两名自然人股东以货币出资设立，注册资本 50 万元，法定代表人黄敬，公司住所为东营

开发区鲁能电力工业园，经营范围：机械电子产品制造；合金材料（不含有色金属）、复合材料、非金属材料销售（需经许可经营的、凭许可证经营）。本次出资经滨州宏信有限责任会计师事务所出具滨宏会验字[2002]第 360 号《验资报告》审验。

2002 年 12 月 16 日，东营市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号为 3705002890412）。

植诚机电设立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	黄敬	42.50	货币	85.00
2	周小昆	7.50	货币	15.00
合计		<b>50.00</b>		<b>100.00</b>

## （2）植诚机电的股权变更情况

### 1) 第一次股权转让

2006 年 8 月 8 日，植诚机电召开股东会并通过决议：同意股东黄敬将其持有的 15 万元股权转让给新股东张学梅，其他股东无异议，并放弃优先购买权。同日，转让双方签订《股权转让协议》。

此次变更后植诚机电的股权结构调整为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	黄敬	27.50	货币	55.00
2	周小昆	7.50	货币	15.00
3	张学梅	15.00	货币	30.00
合计		<b>50.00</b>		<b>100.00</b>

### 2) 第一次增加注册资本、第二次股权转让

2008 年 8 月 10 日，植诚机电召开第十次股东会，经研究决定：同意股东张学梅将其持有的 5 万元股权转让给股东黄敬，其他股东对此无异议，并放弃优先

购买权。同日，张学梅与黄敬签订《股权转让协议》。

2008年8月10日，根据公司第十一次股东会决议：同意将注册资本由50万元增加到200万元，同时修改公司章程，新增资本由股东黄敬出资127.50万元，股东周小昆出资22.50万元。

本次出资经山东金正联合会计师事务所出具鲁金正验字[2008]第226号《验资报告》审验。

2008年8月21日，东营市工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，植诚机电的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	黄敬	160.00	货币	80.00
2	周小昆	30.00	货币	15.00
3	张学梅	10.00	货币	5.00
合计		<b>200.00</b>		<b>100.00</b>

### 3) 第三次股权转让

2012年9月6日，植诚机电召开股东会，经全体股东研究决定：

黄敬将其持有植诚机电65%的股权130万元转让给山东鼎盛精工有限公司，张学梅将其持有植诚机电5%的股权10万元转让给鼎盛有限。其他股东放弃优先购买权。

同日，转让双方均已签订股权转让协议，公司就以上事宜对公司章程进行了修改，并在工商部门完成了变更手续。

本次变更后，植诚机电股权结构调整为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	鼎盛有限	140.00	货币	70.00
2	黄敬	30.00	货币	15.00

3	周小昆	30.00	货币	15.00
合计		<b>200.00</b>		<b>100.00</b>

#### 4) 第二次注册资本变更、第四次股权转让

2013年2月28日，经股东会研究决定：

同意黄敬将其持有的植诚机电15%的股权30万元转让给股东周小昆，其他股东放弃优先购买权。同日，转让双方签订《股权转让协议》。

同意将公司注册资本由200万元增加为1,000万元。由股东鼎盛有限货币出资560万元；股东周小昆货币出资90万元；新股东张淑君出资50万元，新股东兰志光出资50万元，新股东梁清海货币出资50万元。

本次出资经东营金友联合会计师事务所出具金友验字[2013]第B10043号《验资报告》审验。

2013年3月15日，东营经济技术开发区市场监督管理局核准了本次变更。

本次变更后，植诚机电的股权结构调整为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	鼎盛有限	700.00	货币	70.00
2	周小昆	150.00	货币	15.00
3	张淑君	50.00	货币	5.00
4	兰志光	50.00	货币	5.00
5	梁清海	50.00	货币	5.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### 5) 第五次股权转让

2014年11月10日，植诚机电召开股东会，就股权转让做出了决议，具体转让情况如下：

序号	出让方	受让方	出让股权 (%)	出让金额 (万元)
1	周小昆	鼎盛有限	15.00	150.00
2	兰志光	鼎盛有限	5.00	50.00
3	梁清海	鼎盛有限	5.00	50.00
4	张淑君	鼎盛有限	5.00	50.00

相关股东就以上股权转让事宜签订了股权转让协议，此次股权转让后，植诚机电的股权结构调整为：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	鼎盛有限	1,000.00	货币	100.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### 6) 股东鼎盛有限名称变更

2015年4月29日，鼎盛精工召开创立大会，通过《关于公司名称变更为山东鼎盛精工股份有限公司的议案》。

2015年5月8日，东营市工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，植诚机电的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	鼎盛精工	货币	1,000.00	100.00
合计			1,000.00	100.00

## (二) 东营精控恒通钻井技术有限公司

### 1、精控恒通基本情况

项目	内容
公司名称	东营精控恒通钻井技术有限公司
注册号	370500228032585
住所	东营区太行山路经济园区

法定代表人	高欣水
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	钻井技术开发、随钻仪器配件、石油机械设备及配件、计算机及耗材、化工产品（不含危险品）、船舶配件、五金建材、橡胶制品、钢材、农用车、井下工具及配件、钻采配件、石油钻探机用配件的销售以及钻井定向技术服务。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期	2004 年 8 月 31 日
股权结构	鼎盛精工出资 1,000 万元人民币，持股比例 100%。
主营业务	钻井技术服务及井下测量仪器设备的研发、生产和销售

## 2、精控恒通历史沿革

### （1）精控恒通的设立情况

精控恒通的前身为山东兄弟焊丝有限公司（以下简称“兄弟焊丝”）。兄弟焊丝系由高洪涛、高欣水、高欣坡、高欣杰四名自然人股东共同出资，并经广饶县工商行政管理局批准，于 2004 年 8 月 31 日依法设立的有限责任公司。公司设立时注册号为 3705232800871，注册资本 1,000 万元。

公司设立时的基本情况如下：

公司法定代表人：高欣坡

注册地址：广饶县西刘桥乡政府驻地

经营范围：焊丝、焊材生产销售（不含冶炼），钢材、机电设备、钻井工具及配件销售。（国家限制和禁止的除外）

2004 年 6 月 18 日，山东省工商行政管理局核发了（鲁）名称核准[私]字[2004]第 1989 号《企业名称预先核准通知书》。

2004 年 8 月 2 日，东营德正会计师事务所出具了东德会验字[2004]第 385 号《验资报告》，经审验，截至 2004 年 8 月 2 日止，兄弟焊丝已收到全体股东缴纳

的注册资本合计人民币 1,000 万元，全部为货币出资。

2004 年 8 月 31 日，广饶县工商行政管理局核发了注册号为 3705232800871 的《企业法人营业执照》。

精控恒通设立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	高洪涛	400.00	货币	40.00
2	高欣水	400.00	货币	40.00
3	高欣坡	100.00	货币	10.00
4	高欣杰	100.00	货币	10.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

## （2）精控恒通股权变更情况

### 1）第一次名称变更、第一次股权转让

2007 年 5 月 18 日，兄弟焊丝召开股东会会议，全体股东一致同意：股东高洪涛将其持有的 400 万元股权、股东高欣坡将其持有的 100 万元股权，股东高欣杰将其持有的 100 万元股权，转让给东营恒通油气技术有限公司（于 2008 年 8 月更名为东营恒通石油科技有限公司），其他股东无异议，并放弃优先购买权。公司名称变更为“东营恒通钻井技术有限公司”。

2007 年 5 月 18 日，高欣坡、高欣杰、高洪涛分别与东营恒通油气技术有限公司签订《股权转让协议》。

2007 年 5 月 18 日，东营市工商行政管理局核发了（东）名称核准[私]字[2007]第 1160 号《企业名称预先核准通知书》。

2007 年 6 月 15 日，东营市工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	东营恒通油气技术有限公司	600.00	货币	60.00

2	高欣水	400.00	货币	40.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

## 2) 股东恒通油气名称变更

2008年6月20日，股东东营恒通油气技术有限公司召开股东会会议，同意公司名称变更为“东营恒通石油科技集团有限公司”。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	东营恒通石油科技集团有限公司	货币	600.00	60.00
2	高欣水	货币	400.00	40.00
合计			1,000.00	100.00

## 3) 股东恒通集团名称变更

2008年7月17日，股东恒通集团召开股东会会议，同意公司名称变更为“东营恒通石油科技有限公司”。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	恒通石油	货币	600.00	60.00
2	高欣水	货币	400.00	40.00
合计			1,000.00	100.00

## 4) 精控恒通第二次名称变更

2008年12月17日，东营恒通钻井技术有限公司召开股东会会议，经全体股东研究决定，公司名称变更为“胜利油田精控恒通钻井技术有限公司”。

2008年12月19日，东营市工商行政管理局核发了注册号为370500228032585的《企业法人营业执照》。

### 5) 第二次股权转让

2013年4月17日，根据股东会会议决议：高欣水将其持有精控恒通40%的400万元股权转让给新股东王德庆，其他股东无异议，并优先放弃购买权。同日，转让双方签订《股权转让协议》。

2013年4月18日，东营市工商行政管理局核发了注册号为370500228032585的《企业法人营业执照》。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	东营恒通石油科技有限公司	600.00	货币	60.00
2	王德庆	400.00	货币	40.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

### 6) 公司第三次股权转让

2014年3月6日，经全体股东研究决定：同意股东东营恒通石油科技有限公司将其持有的60%股权600万元，转让给新股东山东鼎盛精工有限公司，其他股东无异议，并放弃优先购买权。

2014年3月6日，东营恒通石油科技有限公司与鼎盛有限签订《股权转让协议》，东营恒通石油科技有限公司将其持有的精控恒通60%的股权600万元，以600万元人民币的价格依法转让给新股东鼎盛有限。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东鼎盛精工有限公司	600.00	货币	60.00
2	王德庆	400.00	货币	40.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

### 7) 公司第四次股权转让

2014年5月22日，精控恒通召开股东会会议，全体股东一致同意：股东王

德庆将其持有的精控恒通 40%的股权 400 万元，依法转让给新股东王庆秀，其他股东无异议，并放弃优先购买权。同日，转让双方签订《股权转让协议》。

本次变更后，精控恒通股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	山东鼎盛精工有限公司	600.00	货币	60.00
2	王庆秀	400.00	货币	40.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### 8) 公司第五次股权转让、第三次名称变更

2014 年 12 月 5 日，精控恒通召开股东会会议，全体股东一致同意：股东王庆秀将其持有的精控恒通 40%的股权 400 万元，依法转让给鼎盛有限，其他股东无异议，并放弃优先购买权。

2014 年 12 月 5 日，王庆秀与鼎盛有限签订《股权转让协议》，王庆秀将其持有的精控恒通的 40%的股权 400 万元依法转让给鼎盛有限。鼎盛有限一次性以货币的形式支付给王庆秀人民币 400 万元。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	鼎盛有限	1,000.00	货币	100.00
合计		<b>1,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### 9) 股东鼎盛有限名称变更

2015 年 4 月 29 日，股东鼎盛精工召开创立大会，通过《关于公司名称变更为山东鼎盛精工股份有限公司的议案》。

2015 年 5 月 8 日，东营市工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，精控恒通的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
----	------	------	----------	---------

1	鼎盛精工	货币	1,000.00	100.00
合计			1,000.00	100.00

### (三) DS PRECISION INSTRUMENTS,INC.

2015年2月26日，鼎盛有限通过股东会决议：

1、一致同意办理《企业境外投资证书》，并拟在美国美国设立1家全资子公司 DS Precision Instruments, INC。

2、授权高慧慈（英文名：Gao Huici，证件名称及号码：身份证号370502199103120027）代表公司全权办理美国子公司设立、税务、银行等全部业务，并授权高慧慈（英文名：Gao Huici）为 DS Precision Instruments, INC 行事签字人。

根据《企业境外投资证书》（鲁境外投资[2015]N00089号），以及 DS PRECISION INSTRUMENTS, INC 美国加利福尼亚州州务卿备案文件（C3788524），美国子公司基本情况登记如下：

项目	内容
公司名称	DS PRECISION INSTRUMENTS,INC.
住所	24032 HIGHCREST DR,DIAMOND BAR,CA 91765
出资者	鼎盛精工
成立日期	2015.5.28
股权结构	鼎盛精工持股比例 100%
投资总额	20 万美元
经营范围	石油设备、仪器及原材料、配件进出口

DS PRECISION INSTRUMENTS,INC 系鼎盛精工于 2015 年 5 月 28 日于美国设立的全资子公司。截至本公开转让说明书出具之日，DS PRECISION

INSTRUMENTS,INC 尚未开展经营活动。

## 七、重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情形，主要资产重组情况如下：

### （一）2012年鼎盛有限收购植诚机电

植诚机电成立于2002年12月16日，截至2012年9月，该公司注册资本200万元，其中，黄敬出资160万元，占注册资本80%，周小昆出资30万元，占注册资本15%，张学梅出资10万元，占注册资本5%。经营范围为：机电产品（不含汽车）、复合材料开发、设计、制造、销售；金属材料（不含国家专控）销售；工程技术服务。公司主营业务为石油钻探测量仪器的研发、设计、生产、销售和钻井工程现场技术服务。

2012年9月6日，黄敬将其持有植诚机电65%的股权130万元转让给鼎盛有限，张学梅将其持有植诚机电5%的股权10万元转让给鼎盛有限。本次变更后，植诚机电股权结构调整为：鼎盛有限出资140万元，占注册资本的70%，黄敬出资30万元，占注册资本的15%，周小昆出资30万元，占注册资本的15%。

2013年2月28日，植诚机电注册资本由200万元增加为1,000万元。由股东鼎盛有限货币出资560万元，股东周小昆货币出资90万元，新股东张淑君出资50万元，新股东兰志光出资50万元，新股东梁清海货币出资50万元。2013年3月1日，东营金友联合会计师事务所出具金友验字[2013]第B10043号《验资报告》，植诚机电已收到股东周小昆、梁清海、张淑君、兰志光、鼎盛有限缴纳的新增注册资本（实收资本）800万元。股东的出资方式均为货币出资。本次增资及股权转让后，鼎盛有限出资700万元，占比70%。

2014年11月10日，股东周小昆、兰志光、梁清海、张淑君将其持有的植诚机电股份全部转让给鼎盛有限，此次股权转让后，鼎盛有限持有植诚机电股份比例为100%。

## （二）2014 年鼎盛有限收购精控恒通

精控恒通成立于 2004 年 8 月 31 日，截至 2014 年 3 月，该公司注册资本 1,000 万元，其中，恒通石油出资 600 万元，占注册资本 60%，王德庆出资 400 万元，占注册资本 40%。精控恒通致力于井下仪器的研发和现场技术服务。

2014 年 3 月 6 日，恒通石油与鼎盛有限签订《股权转让协议》，恒通石油将其持有的精控恒通 60%的股权 600 万元，以 600 万元人民币的价格转让给鼎盛有限。

2014 年 12 月 5 日，股东王庆秀将其持有的精控恒通 40%的股权 400 万元转让给鼎盛有限，本次转让后，鼎盛有限持有精控恒通 100%股权。

## 八、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事基本情况

公司共有董事 5 名，董事任期 3 年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职务	任期
1	高欣水	董事长、总经理	2015.5.8-2018.5.8
2	刘锡健	董事	2015.5.8-2018.5.8
3	梁清海	董事、副总经理	2015.5.8-2018.5.8
4	王德庆	董事	2015.5.8-2018.5.8
5	梁瑞	董事、董事会秘书	2015.5.8-2018.5.8

#### 1、高欣水——董事长、总经理

高欣水先生，详见上文之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

#### 2、刘锡健——董事

刘锡健，男，1969年11月出生，江西南康人，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，教授级高级会计师、注册税务师；1992年7月至2003年11月就职于胜利油田财务资产部，先后担任副科长、科长、副处长等职务；2003年11月至2013年10月先后就职于中国石化财务公司山东分公司、郑州分公司、上海分公司，担任总经理职务；2013年11月至2014年8月，就职于兴业银行上海分行黄浦九部，担任总监职务；2014年9月至2014年12月就职于上海复星集团资金管理部，任副总经理职务。2015年1月至今就职于山东鼎盛精工有限公司。现任股份公司董事，任期3年。

### 3、梁清海——董事（兼副总经理）

梁清海，男，1972年1月出生，出生于新疆石河子市，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于山东大学信息管理系，本科学历。1995年7月至1997年1月就职于山东胜利集团人事处；1997年1月至2002年3月就职于山东证券有限公司东营营业部；2002年4月至2003年2月，自由职业；2003年3月至2004年3月就职于山东九鼎置业发展有限公司；2004年3月到2011年6月任职东营信达工贸有限公司副总经理；2011年7月至2015年5月任山东鼎盛精工有限公司副总经理；现任股份公司副总经理，任期3年。

### 4、王德庆——董事

王德庆，男，1979年12月出生，出生于山东临沂，中国国籍，无境外永久居留权，石油大学石油工程专业。2001年3月到2008年1月就职于胜利油田钻井院仪器测量所，任MWD/LWD仪器测量工程师，区域队长等职务；2008年2月到2013年2月就职于斯伦贝谢金地伟业油田技术（山东）有限公司，担任装备部经理、仪器部经理、市场部经理等职务；2013年3月至今担任胜利油田精控恒通钻井技术有限公司执行董事、总经理等职务。现任股份公司董事，任期3年。

### 5、梁瑞——董事（兼董事会秘书）

梁瑞，男，1971年生，中国籍，无境外永久居留权，1995年毕业于中南财经

大学经济学系，本科学历；1995年7月至1997年1月就职于山东胜利集团财务处；1997年1月至2004年8月就职于山东证券有限公司东营营业部；2004年8月至2007年10月就职于山东海盟实业有限公司，任财务部经理；2007年10月至2009年3月就职于东营海信置业有限公司，任会计主管；2009年8月至2010年7月就职于东营豪帝利置业有限公司，任财务经理；2010年7月至2013年2月就职于西藏同信证券有限公司东营广饶孙武路证券营业部；2013年3月至2014年3月就职于山东绿岛集团有限公司，任副总经理；2014年3月至今就职于山东鼎盛精工有限公司。现任股份公司董事、董事会秘书，任期3年。

## （二）监事基本情况

公司共有监事3名，其中职工代表监事2名，监事任期3年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职务	任期
1	周小昆	监事会主席	2015.5.8-2018.5.8
2	李怀云	职工代表监事	2015.5.8-2018.5.8
3	陈作玉	职工代表监事	2015.5.8-2018.5.8

### 1、周小昆——监事会主席

周小昆，男，1968年生，中国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于湖北广播电视大学，大专学历。1986年12月至2001年8月就职于国营第238厂；2001年8月至2003年3月就职于东营金地伟业石油技术开发有限公司，任生产部经理；2003年3月起至今，任东营植诚机电技术开发有限公司副总经理、总经理。现任股份公司监事会主席，任期3年。

### 2、李怀云——职工代表监事

李怀云，男，1975年生，中国籍，无境外永久居留权，1999年7月毕业于济南卫校社区医学专业。2000年4月至2002年2月在胜利油田胜大集团建安公司

工作;2002年2月至2005年12月在山东东辰集团碳纤维制品有限公司工作;2005年12月至2012年2月在东营恒通石油科技有限公司就职;2012年2月起至今在东营精控恒通钻井技术有限公司工作。现任股份公司职工监事,任期3年。

### 3、陈作玉——职工代表监事

陈作玉,男,1976年生,中国籍,无境外永久居留权,1996年7月毕业于山东临沂工业学院,大专学历。1996年7月至2006年12月就职于山东沂蒙轴承厂,任技术科长;2006年12月至2009年2月就职于胜利油田钻井工艺研究院仪表所,任仪器操作工程师;2009年2月至2012年11月就职于斯伦贝谢金地伟业钻井技术有限公司,任青海项目部副经理;2012年11月至今就职于东营精控恒通钻井技术有限公司,任副总经理。现任股份公司职工监事,任期3年。

## (三) 高级管理人员基本情况

公司共有高级管理人员4名,高级管理人员任期3年,可连聘连任:

### 1、高欣水——总经理

详见“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“(一)控股股东及实际控制人基本情况”。

### 2、梁清海——副总经理

详见“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“(一)董事基本情况”。

### 3、张淑君——财务负责人

张淑君,女,1974年7月出生于内蒙古包头市,中国国籍,无境外永久居留权,1993年9月毕业于内蒙古财经学院,大专学历,会计师。1993年9月到1997年11月就职于内蒙古包头市纺织站,任会计职务;1997年12月到2000年7月就职于内蒙古包头市奥美印务有限公司,担任会计职务;2000年8月到2011年5

月就职于东营信达工贸有限公司，任财务经理；2011年6月至今就职于山东鼎盛精工有限公司，任财务负责人；现任股份公司财务负责人，任期3年。

#### 4、梁瑞——董事会秘书

详见“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

公司现任董事、监事和高级管理人员的任职资格符合《公司法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

## 九、最近两年主要会计数据和财务指标

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	187,285,655.85	189,638,362.04	184,092,171.94
负债总计（元）	90,981,208.24	134,636,506.03	150,303,873.07
股东权益合计（元）	96,304,447.61	55,001,856.01	33,788,298.87
归属于申请挂牌公司股东权益合计	96,304,447.61	55,001,856.01	27,452,737.91
每股净资产（元）	1.47	1.07	1.27
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	1.07	1.56
资产负债率（%）	48.58	71.00	81.65
流动比率（倍）	1.09	0.76	1.11
速动比率（倍）	0.73	0.42	0.81
项 目	2015年1-3月份	2014年度	2013年度
营业收入（元）	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05
净利润（元）	52,591.60	4,213,557.14	1,237,477.45
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	52,591.60	3,942,852.54	1,339,565.26
扣除非经常性损益后的净利润（元）	105,917.53	4,620,296.51	1,367,835.14

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	105,917.53	4,349,591.91	1,469,922.95
毛利率（%）	23.50	24.97	17.43
净资产收益率（%）	0.06	12.39	5.19
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.13	13.54	7.10
基本每股收益（元/股）	0.0008	0.0764	0.0620
稀释每股收益（元/股）	0.0008	0.0764	0.0620
应收账款周转率（次）	0.58	1.98	1.82
存货周转率（次）	0.50	1.74	2.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,345,087.62	63,253,682.41	-51,475,304.69
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.37	1.23	-2.38

注：计算上述财务指标时，2013年、2014年度以实收资本模拟股本进行计算，2015年1-3月以改制后的股本计算。

- 1、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；
- 2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 3、速动比率按照“（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债”计算；
- 4、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 5、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 6、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算；
- 7、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；
- 8、扣除非经常性损益后的每股收益按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均股本”计算；
- 9、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2”计算；

12、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2)”计算。

### (一) 偿债能力分析

项目	2015年1-3月	2014年	2014年
流动比率	1.09	0.76	1.11
速动比率	0.73	0.42	0.81
母公司资产负债率(%)	42.95	68.80	84.52
合并资产负债率(%)	48.58	71.00	81.65
利息保障倍数	1.48	2.06	1.64

注：数据来源于公司申报合并会计报表。

报告期内，公司的流动比率和速动比率在 2013 和 2015 年 1-3 月份较高，但在 2014 年较低，且流动比率和速动比率之间有一定差别。根据两个比率，公司存在一定短期偿债风险，鉴于公司在 2015 年减少了流动负债，尤其是占比较大的短期借款，公司的风险尚在可控范围以内。而流动比率与速动比率差别较大主要是由于存货占流动资产的比例较高，尤其是 2014 年占比达 43.46%。

在未来，公司将重点关注短期借款和应付账款的变化，以保证公司的短期偿债风险在合理范围内。

公司的非流动负债占负债总额的比例不超过 0.5%，因此资产负债率指标主要体现了公司的短期杠杆程度。公司现在所面临的偿债风险主要是来自于短期借款和应付账款。基于利息保障倍数，公司在付借款利息方面暂时无大风险。

从2014年开始，母公司的资产负债率低于合并资产负债率，因而公司在未来应该更注意控制子公司的资产负债率。

### (二) 资产周转能力分析

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
应收账款周转率	0.58	1.98	1.82

应收账款周转天数	623	182	198
存货周转率	0.50	1.74	2.06
存货周转天数	714	207	175

注：数据来源于公司申报合并会计报表，按照摊薄口径计算得出。

2013年、2014年公司的应收账款周转率变化不大，2015年1-3月有一定下降，这主要由于公司4-12月份的收入尚未确认发生。2014年及2013年应收账款周转率在行业内处于行业正常水平，公司能够对应收账款进行及时的跟踪和管理，以确保应收账款能够及时收回。

公司2014年存货周转率由2013年的2.06下降到1.74的原因主要是2014年与2013年相比营业成本大幅减少，由95,553,150.01元减少到76,657,706.97元，而2013年和2014年的存货基本不变。2014年，公司的仪器销售业务的收入占总销售收入的比重增加，其业务成本占总营业成本的比重也相应增加。相比井上服务业务，存货主要是仪器销售业务的成品、半成品和原材料等，因而仪器销售业务占比的增加也是导致2014年存货周转率下降的原因。

### （三）盈利能力分析

项目	2015年1-3月	2014年	2013年
营业收入（元）	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05
毛利率（%）	23.47	24.97	17.43
净资产收益率（%）	0.06	12.39	5.19
基本每股收益	0.0008	0.0764	0.0620

注：数据来源于公司申报合并会计报表，按照摊薄口径计算得出。

公司在2013年度、2014年度、2015年1-3月，公司的毛利率分别为17.43%、24.97%及23.47%，整体呈上升趋势，这主要是因为公司井上服务业务的毛利率在2014年有了大大提高，从而提高了公司整体的毛利率。公司资产收益净利率以及每股收益在2015年1-3月远低于2014年和2013年，主要是因为2-4月份为公司

销售以及提供服务的淡季，公司主营业务收入在下半年确认较多。

## 十、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：

名称：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址：北京市东城区朝内大街 188 号

联系电话：010-85130415

传真：010-65185311

项目负责人：胡立超

项目组成员：李书春、张晓莎、田连升、高可雅

### （二）律师事务所：

名称：山东万容律师事务所

负责人：张玉红

联系地址：山东省东营市黄河路 38 号生态谷 20 号 320 室

联系电话：0546-7156686

传真：0546-7156686

经办律师：张玉红、徐莲顺

### （三）会计师事务所：

名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：李金才

联系地址：天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座 10 层

联系电话：022-23733333

传 真：022-23718888

经办注册会计师：东松 何晓云

#### (四) 资产评估机构：

名 称：中和资产评估有限公司

法定代表人：杨志明

联系地址：陕西省西安市高新区高新路高科大厦 12 楼

联系电话：029-88315890

传 真：029-88311347

经办注册资产评估师：撒大刚 侯瑞

#### (五) 证券登记结算机构：

名 称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传 真：010-58598977

#### (六) 申请挂牌证券交易场所：

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

传 真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司的业务概况

公司是一家以高端石油装备研发制造和销售服务为主，兼营钻井技术服务及石油仪器装备贸易的综合性企业。公司专注于各类定向钻井测控仪器、配件及工具的设计和制造，拥有完全自主知识产权的随钻测控系统技术，提供成套的高端随钻测控仪器，为国内领先的高端随钻测量、测井仪器研发生产制造商之一。公司销售服务范围覆盖胜利、大庆、新疆、江汉、中原及大港等国内石油企业和国外南美、伊朗、伊拉克、俄罗斯等国际市场。是中石化和中石油物资供应成员单位，以高质量的产品和优异的服务赢得了良好的信誉。

#### （一）主营业务情况

公司致力于高端石油仪器制造业务，主要为定向井、水平井、套管开窗侧钻井、分支井等特殊工艺的随钻测控仪器及工具的研发、生产、销售和技术服务，是随钻测控行业内技术先进、成长潜力巨大的专业设备供应商。同时，公司为国内规模较大的民营专业定向井、水平井、随钻测井服务公司之一。

公司自成立以来，以国际先进前沿技术和国内各大高等院校、科研院所实力为依托，为国内外油气勘探开发市场提供技术先进、性能卓越、价格合理的随钻测控设备和服务。经过十几年的锤炼与积累，公司已建立起完备的新技术开发、精密仪器加工和设备装配调试的产业平台，建立起完善的科研生产流程和质量保证体系，形成了产品设计、研发、生产、服务紧密衔接的完整产业链。

公司现有各类 M/LWD 仪器四十余套，进口高温小径 MWD 八套，可承担各种常规或非常规定向井、水平井的技术服务，自主研发生产的无线随钻 MWD\LWD 分四种系列产品，其中 2013 年投入市场的 175 度高温小径可打捞式 MWD、自动发电连续波高温 MWD 达到国际领先水平，是国内先进的高温 MWD 设备。2014 年研发成功投入市场的电磁波电阻率 ERC 仪器和近钻头 NBGS 仪器

达到国内领先水平，填补了国内该技术领域空白，在中石化胜利、中原、江苏市场和中石油吉林、辽河市场进行了有效推广，得到客户的高度好评。

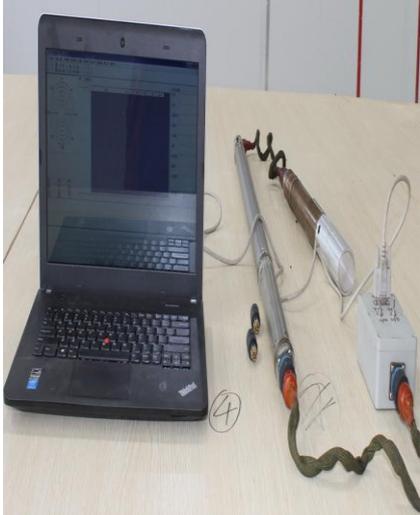
公司 2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年主营业务收入分别为 25,052,054.45 元、102,175,837.55 元、115,707,845.04 元，主营业务收入占营业收入比例的 99.95%、100.00%、99.99%，主营业务突出。

## （二）主要产品和服务及其用途

### 1、随钻测量、随钻测井仪器

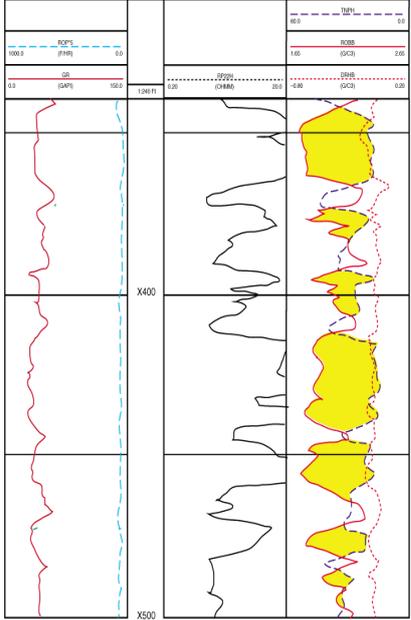
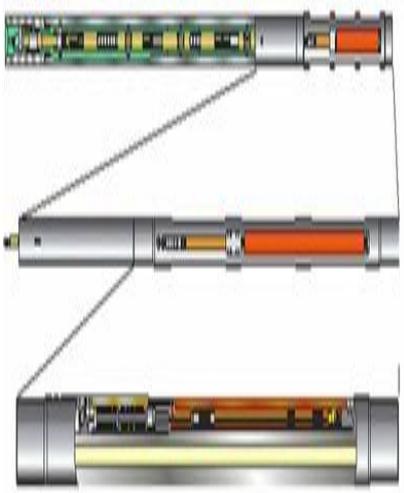
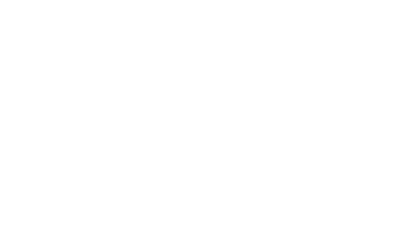
公司产品主要包括随钻测量MWD系列和随钻测井LWD系列，MWD系列主要有DS-PMWD、DS-NMWD、DS-QMWD和DS-SMWD四种系列产品。LWD系列主要有DS-ARC和DS-ERC两种系列产品。每个系列均由地面设备与井下设备两部分构成。地面设备收集、处理井下仪器测量、测井所得到的钻井工程参数和地质参数，进行模式、数字化处理，给钻井工程技术人员提供更多有效的指导信息。MWD井下仪器由电子测量短节采集井下钻井工程参数，由脉冲发生器等执行机构将数据通过泥浆脉冲方式传输到地面，LWD井下仪器由电阻率测量工具、伽马测量工具、中子密度测量工具采集地层的电阻率、自然伽马、密度孔隙度等地质参数，由LWD系统经过数字转换传输到地面。

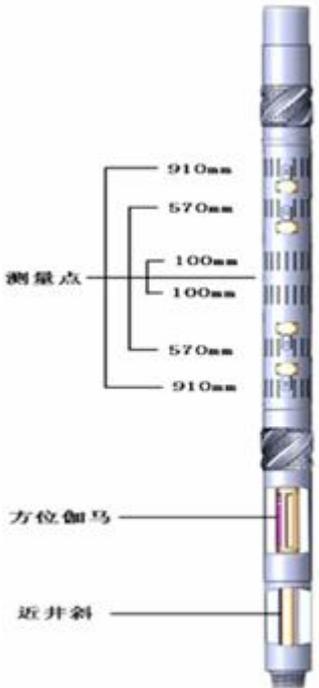
随钻测量、随钻测井技术是石油工程技术开发中最关键的技术之一，必须满足各种井下恶劣条件。在不同的井深、不同的泥浆体系、不同的井下温度、压力等诸多环境下，公司开发出的四种不同工作原理的泥浆脉冲发生器和两种不同测量原理的电阻率产品能够满足石油工程技术服务在各种定向井、水平井、超深高温高压等特殊工艺井的要求。

产品名称	产品系列	图片
<p><b>DSØ27H</b> <b>系统</b></p>	<p>DSØ27H 电子单多点主要应用在随钻完井后的井眼轨迹补测和校正。该产品采用美国进口的高温电子材料，温度指标、承压指标达到国内领先水平。</p> <p>技术指标：井斜 <math>\pm 0.1^\circ</math>，方位 <math>\pm 1^\circ</math>；温度 -40-175 <math>^\circ</math>；</p> <p>抗压 25000psi。</p> <p>已经在西北局、塔里木、冀东、四川等油田成功测量 18 口井，温度超过 140 度，数据准确，深得市场广泛认可。</p>	
<p><b>DS-LDS</b> <b>系统</b></p>	<p>DS-LDS 防爆地面仪器是一款兼地面数据采集、处理、转换的数据综合处理系统，整套仪器按钻井工程最高防爆标准制作，达到国际先进水平。</p> <p>技术参数：数据传输方式：无线传输；传输距离：300 米；工作温度-40- +60 <math>^\circ</math>C；电池寿命：60 小时（单次充电）。防爆等级：三级。</p> <p>该仪器解决严寒酷暑现场布线问题，解决电缆电干扰问题，实现大数据高速传输，达到客户欢迎。</p>	

产品名称	产品系列	图片
<p><b>DS-PMW</b></p> <p><b>D 系统</b></p>	<p>DS-PMWD 无线随钻测量仪是一款低成本，应用范围广泛的无线随钻测量仪器，仪器采用正脉冲工作原理，适用于 17.5in-5.7in 井眼。</p> <p>技术指标：井斜 <math>\pm 0.1^\circ</math>，方位 <math>\pm 1^\circ</math>；温度 -40-125 <math>^\circ\text{C}</math></p> <p>抗压 138Mpa；排量 9-70L/s，钻铤尺寸（4.6 寸-8 寸）；可扩展伽玛、电阻率等仪器。</p> <p>该仪器在国内各大油田得到广泛应用，服务完成井数超过 1300 多口，2014 年平均无故障时间 1540 小时。</p>	
<p><b>DS-NM</b></p> <p><b>WD 系统</b></p>	<p>DS-NMWD 是一款高精度无线随钻测量仪器，仪器采用负脉冲工作原理，主要应用于小井眼和超深井，仪器信号非常稳定。</p> <p>技术指标：井斜 <math>\pm 0.1^\circ</math>，方位 <math>\pm 1^\circ</math>；温度 -40-150 <math>^\circ\text{C}</math></p> <p>抗压 155Mpa；DS-NMWD 系统排量 12-50L/s，钻铤尺寸（4.6 寸-8 寸）；可扩展伽玛、电阻率等仪器。</p>	

产品名称	产品系列	图片
<p><b>DS-QM WD 系统</b></p>	<p>DS-QMWD 是一款可打捞的无线随钻测量仪器，仪器采用小阀带大阀式正脉冲工作原理，主要应用于超小井眼无线随钻测量，仪器信号非常稳定。</p> <p>技术指标：井斜 <math>\pm 0.1^\circ</math>，方位 <math>\pm 1^\circ</math>；温度 -40-150 <math>^\circ\text{C}</math></p> <p>抗压 155Mpa；排量 8-45L/s，钻铤尺寸（2.7寸-8寸）；可扩展伽玛、电阻率等仪器。</p> <p>该仪器采用振动开关启动模式，实现动态测量和静态测量，可打捞性能是该仪器最大技术优势，在钻井工程复杂的井位施工中，大大降低仪器落井成本，得到客户普遍欢迎。</p>	
<p><b>DS-SMW D 系统</b></p>	<p>DS-SMWD 是一款带自动涡轮发电的无线随钻测量仪器，整套仪器供电采用涡轮发电机供电，仪器采用正压式脉冲工作原理，信号强、井下工作寿命长是该仪器最大技术优势。</p> <p>技术指标：井斜 <math>\pm 0.1^\circ</math>，方位 <math>\pm 1^\circ</math>；温度 -40-175 <math>^\circ\text{C}</math></p> <p>抗压 155Mpa；排量 9-70L/s，钻铤尺寸（2.7寸-8寸）；可扩展伽玛、电阻率等仪器。</p> <p>该仪器最大的核心技术是大功率发电机芯轴技术，发电量大，稳定性强，不仅能给自身的 MWD 系统供电，而且还能给井下大功率电阻率等 LWD 系统供电，仪器一次下井连续工作 800 小时，大大降低钻井作业成本。</p>	

产品名称	产品系列	图片
<p><b>DSGR 系统</b></p>	<p>DSGR 是一款方向性伽马随钻测井系统，系统采用四个扇区伽马数据采集，实现随钻伽马边界探测。</p> <p>技术参数：量程：0-500API；探测深度：12in</p> <p>DSGR 采用公司最新边界伽马数学模型，360度接收伽马射线，可在旋转方式工作下有效测量，最高转速 200r/m,满足国内各种钻井速度的快速测井的要求；DSGR 伽马 2012 年 8 月在胜利油田成功下井试验测井，达到预期目标，已于 2013 年 2 月底正式商业化。</p>	
<p><b>DS-ARC 系统</b></p>	<p>DS-ARC 是一款感应电阻率随钻测井系统，该系统具有明显的方向性电阻率测量，是超薄油层开发的最佳之一，感应方式测量能保证低阻值底层电阻率准确性。</p> <p>技术参数：工作频率 19.2kHz；工作温度范围 -25 ~ 150 ℃；测量范围 0.1 ohm.m ~ 2000 ohm.m；垂直分辨率 12 ~ 24 " (0.305~0.610 m)</p> <p>探测深度 12 " (2.845m) @ 10 ohm.m</p> <p>84 "(2.130m) @ 1 ohm.m</p> <p>泥浆类型 水基,油基和饱和盐型</p> <p>承受压力 15,000psi (103.4 MPa)</p>	
<p><b>DS-ERC 系统</b></p>	<p>DS-ERC 是一款多频电磁波电阻率系统，采用四发两收线圈系组合，满足不同深度的电阻率测井要求。该系统还实现了工程参数与地质参数近钻头一体化测量，能在水平井</p>	

产品名称	产品系列	图片
	<p>中更及时反应油气藏变化，有利于主动调整，提高油层穿透率。</p> <p>技术参数：源距：570mm、910mm；谐振发射-接收；400KHz、2MHz；相位差、幅度比；</p> <p>完成对称补偿。</p> <p>采用双频谐振发射、接收模型，实现了400KHz、2MHz信号的相位差、幅度比电阻率测量。仪器纵向分辨率高,径向探测深度大。</p>	 <p>The diagram shows a vertical tool with various sections. Brackets on the left indicate distances: 910mm (total length), 570mm (top section), 100mm (middle section), 100mm (middle section), 570mm (bottom section), and 910mm (total length). Labels on the left include '测量点' (Measurement Point), '方位伽马' (Azimuthal Gamma), and '近井斜' (Near-wellbore Dip). The tool itself is shown in a cutaway view, revealing internal components.</p>

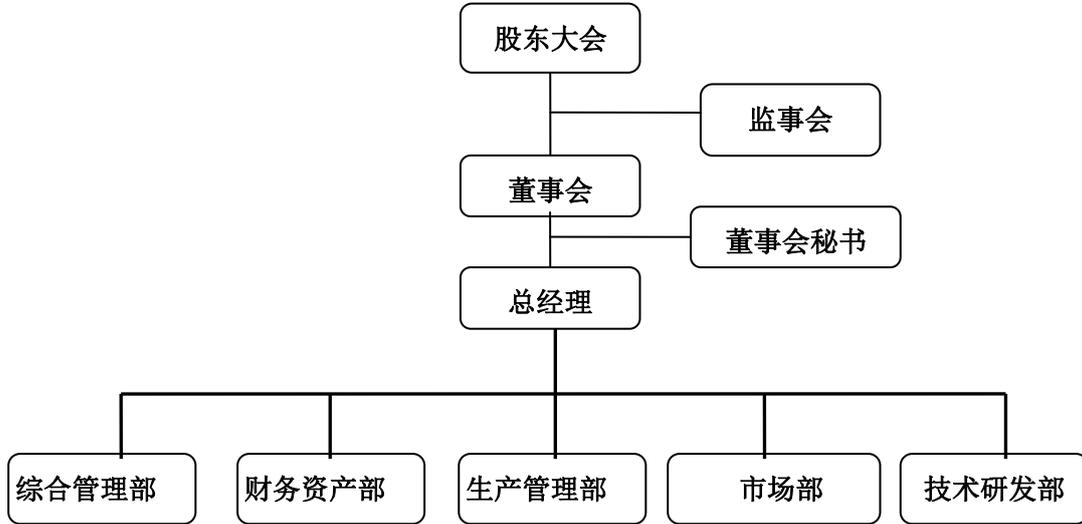
## 2、石油工程钻井技术服务

公司是国内专业的定向井、水平井、随钻测量、随钻测井及工程技术服务公司之一，拥有中石化颁发的乙级工程技术服务资质，在中石油五大钻探和中石化工程服务公司拥有钻井技术服务施工资质，每年在国内陆地油田服务超过 150 口井，积累了丰富的油田区块随钻测量、随钻测井经验。

随着公司设备研发的不断进步，钻井工程技术的市场不断扩大，由国内市场不断向国外伊朗、俄罗斯等国际市场迈进。钻井技术服务和设备售后服务同时进行，大大加快了公司设备研发、改进速度，提高了服务质量和工作效率。

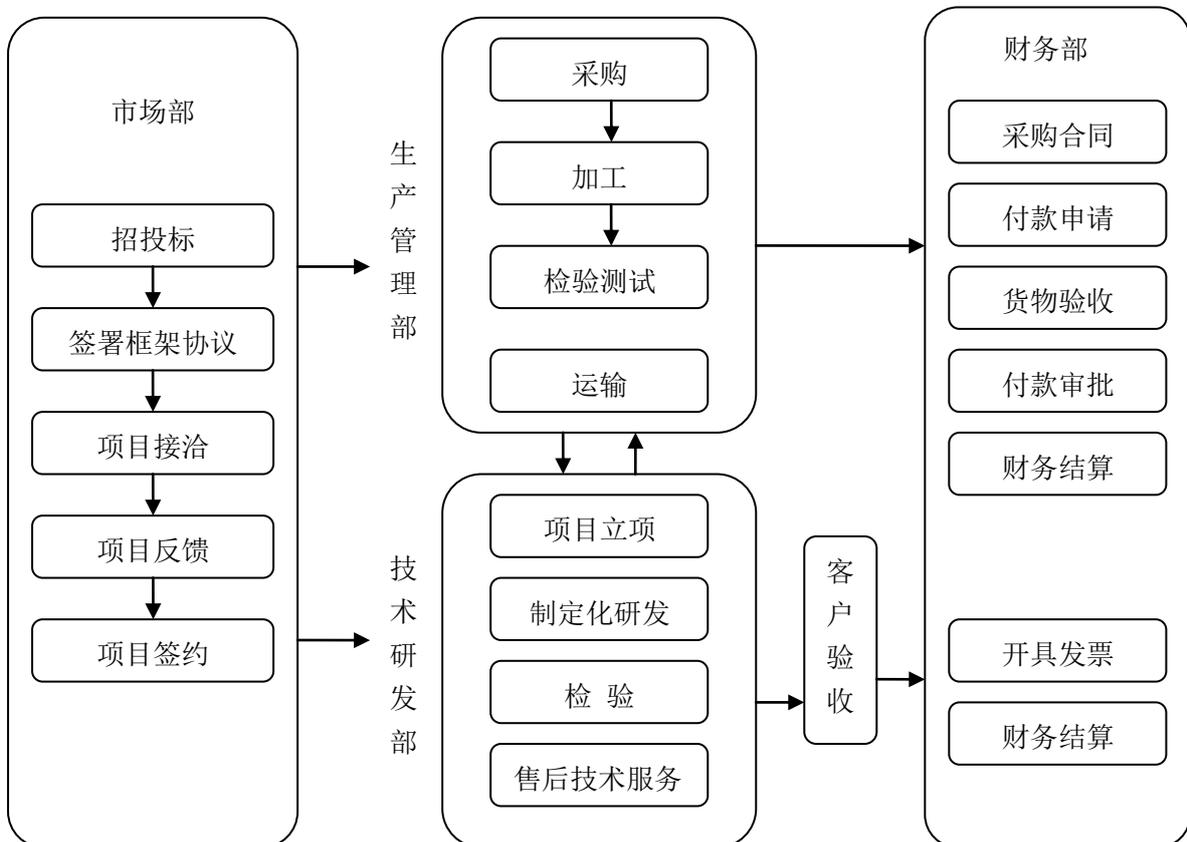
## 二、公司组织结构及主要运营流程

### (一) 公司的组织结构图



### (二) 主要业务模式及流程

公司业务总体流程图为：



公司市场部每年参与中石化、中石油下属各油田单位招标会，中标后签订设备仪器的框架协议。公司生产管理部门根据客户产品需求、公司产能负荷情况、产品加工精度要求等因素，编制各种产品生产任务和研发任务。生产的实施主要包括原材料的采购、机械加工、装配及检验测试等主要环节。产品制造完成后，由质量检测部检验后发货，最后经客户验收后完成财务结算。经过多年发展，公司已建立起规范完善的技术生产流程、精密仪器加工和设备装配调试平台，形成了产品设计、研发、生产、服务紧密衔接的完整管理体系。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品、服务所使用的主要技术

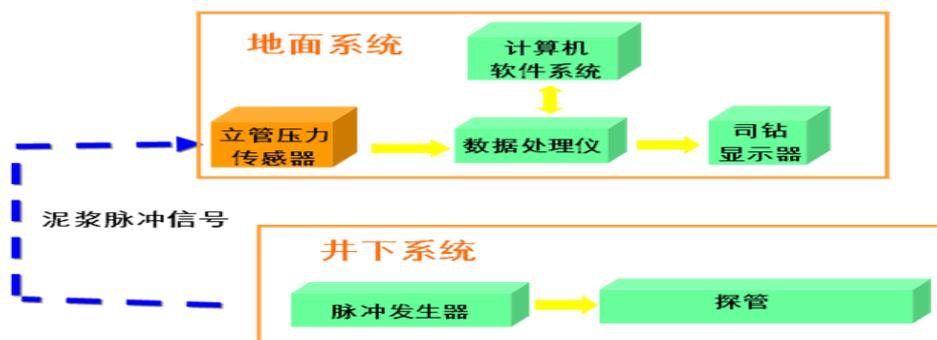
MWD 无线随钻测量技术是指对井眼轨迹随钻监测并指导完成井眼轨迹控制的测量技术。LWD 无线随钻测井技术是在 MWD 无线随钻测量技术基础上增加了地质参数测量、钻井效率评价参数测量模块，可以为钻井作业提供更多、更丰富的地层信息。

多年来，公司不断深入研究随钻测量/测井基本原理和方法，加强对国内外本行业先进技术动向的跟踪，并在研究设计、加工制造、试验测试等方面不断加强投入，取得了丰硕的成果，形成了成熟的 DS-MWD 无线随钻测量系统和 DS-LWD 无线随钻测井系统：

#### 1、DS-MWD 无线随钻测量系统

DS-MWD 系统主要测量井眼轨迹井斜、方位等工程参数和常规钻井参数，分为地面和井下两部分，如下图所示。

#### DS-MWD 系统构成



井下部分的探管主要由测量位置信息的测量传感器短节和相应的电路模块组成，电路模块的功能是对传感器信号进行采集、放大、滤波、计算和输出，以及对传感器的控制，是整个测量/测井仪器最关键的核心部分。DS-MWD探管中的传感器测得的井下参数经过放大、滤波、A/D转换、计算，按照规定进行编码，产生脉冲信号，并把脉冲信号输出至脉冲发生器。脉冲信号使得钻柱内的泥浆压力发生相应的变化，立管压力传感器感知这些压力变化，从而获取原始信号的值，再由地面系统进行信号的接收和解码，传至计算机进行随钻参数的计算，并实时显示。

电路所采用的元器件均为高温元器件，每个器件都经过严格筛选，以满足井下施工环境的要求。传感器由三个重力加速度计，三个磁通门，一个温度传感器构成。三个重力加速度计和三个磁通门分别正交安装。重力加速度计采用耐高温抗振动性能优良的石英加速度计，磁通门采用霍尼韦尔的高精度、高灵敏度磁通门建立补偿模型公式，对采集的数据进行安装位置补偿和温度补偿，保证系统在不同温度下的测量精度。

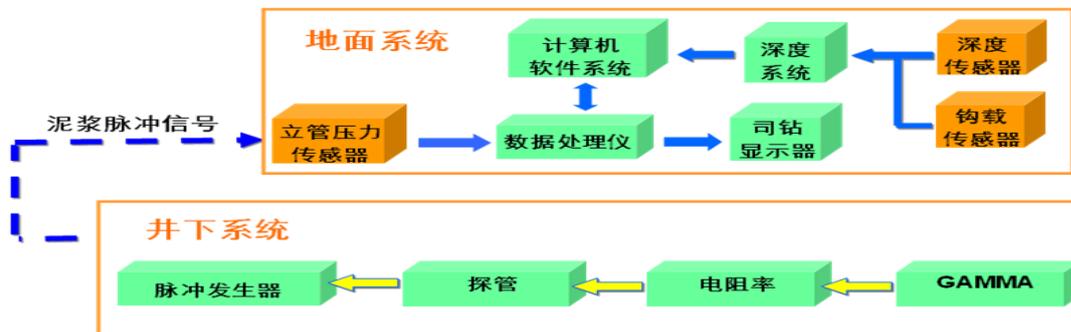
**DS-MWD 系统基本参数**

测量参数	测量范围	测量精度
井斜	0 – 180°	±0.1°
方位	0 – 360°	±0.3° @ 90°; ±1.0° @ 10°; ±2.0° @ 5°
工具面	0 – 360°	±0.5°

## 2、DS-LWD 系统

DS-LWD系统在DS-MWD系统基础上，增加了伽马、电阻率、中子密度等测量传感器，用于随钻测量所钻地层的地质信息，分为地面和井下两部分，如下图所示。

## DS-LWD系统构成



DS-LWD 在钻井过程中，随时测量地层伽马、电阻率等地质参数（以后还将增加地层密度、孔隙度等参数），测量信息是在地层刚钻开时获得的，受泥浆侵入等影响很小，所得测井参数更真实反映原状地层信息。使用 DS-LWD 钻井后，一般无需进行测井作业，节约了作业时间和费用。

DS-LWD 系统满足 6 寸及以上各种井型的施工。DS-LWD 井下仪器均采用稳定可靠的高温元器件，测量准确可靠，精确度高。性价比远高于国外进口仪器。

**3、公司在随钻测量/随钻测井（MWD/LWD）系统中主要采用的关键技术有：**

### （1）大功率发电机 650MWD 芯轴技术

公司研发的大功率发电机 650MWD 芯轴，其在仪器最佳的工作转速 2000r/min 情况下即可以对外输出高达 50W 的功率，保证仪器为伽马、PCD 探管、电阻率等仪器持续高品质供电。

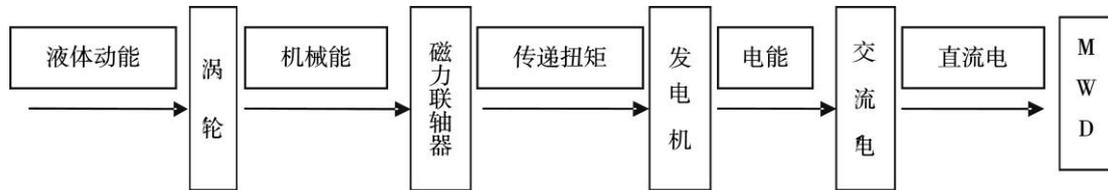
650MWD 系列脉冲器分为 350、650、1200 三个系列，不同的系列的下井系统能适应满足不同的井眼尺寸及钻井液排量要求，改造后的大功率脉冲器芯轴总成外观尺寸与原低功率脉冲器芯轴总成保持不变，可以互换通用。

发电机的大功率化改造继续沿用永磁材料，为了提高其功率，不再使用盘式电机结构，改为径向分布式结构来解决。因为盘式结构的发电机功率提升较为困难，同时径向式结构对于日常的装配无过多的要求，对于仪器的日常维修维护无特殊的要求。

### （2）高温无胶杯自发电式脉冲

多年来，MWD 仪器脉冲器广泛采用高性能锂电池为井下测量仪器供电，而锂电池的工作温度不能超过 150℃，寿命为 150~200 小时。随着石油勘探开发往

深层发展，井下温度越来越高，深井中的高温环境使得锂电池性能和寿命都大幅度降低，甚至无法工作，无胶杯脉冲器是提高温度到 175 度的先决条件，公司通过不断研究测试改进，发明了高温无胶杯自发电脉冲器。



无胶杯自发电脉冲器的原理，是利用钻井过程中钻井液冲刷涡轮带动驱动轴旋转，经过变速器使磁力耦合器内磁转子旋转，磁力耦合器外磁转子则跟随同步旋转，从而带动发电机转轴旋转，切割磁力线而发电，为井下测量仪器提供电源，实现无接触传递动力。

无胶杯脉冲器自发电顶端总成能够适应高温以及深井的测井工作，其密封单元均采用可耐 200℃ 高温的双层格莱圈，即使在泥浆环境中，其耐磨性能及其密封性能稳定可靠，使用寿命长。顶端总成采用的双补心结构，分别介于平衡活塞与活塞间交叉分布，大幅提高顶杆的强度，同时降低了气密封结构磨损。

### （3）随钻井下仪器总线设计技术

随钻测量/测井仪器中常见的传感器和电路安装结构分为居中探管式、插入骨架式、外部盖板式和外钻铤骨架式，分别适应不同的传感器测量原理和体积尺寸要求，在充分考虑随钻测量/测井系统的工作要求和结构需求的基础上，DS-MWD/LWD 井下系统采用自行设计的信号电源复用的单总线制拓扑结构，该总线结构极大简化了随钻测量/测井仪器间的机械和电气连接，可有效提高整体仪器的可靠性。

### （4）LWD—方向性伽马设计技术

自然伽马测井曲线通常用来作为地层对比，以便粗略地识别岩性、估算地层中的泥质含量。随钻方位伽马测井是利用多个探测器测量，相对于单探测器测量，其测量数据具有方位特性，可提供地质导向功能，并且可对地层进行方位伽马成像，更好的进行地层评价。

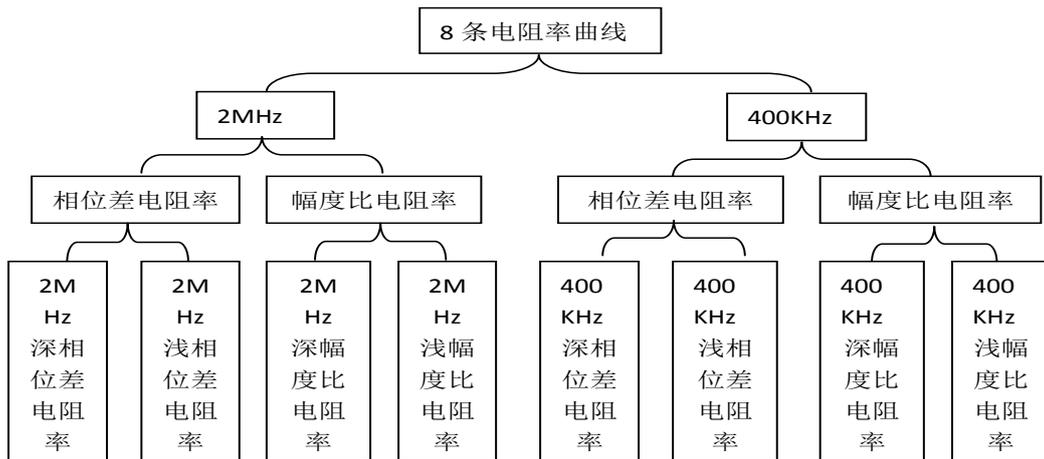
DS-GR 仪器是鼎盛精工 2012 年自行设计研发的方向性伽马随钻地质导向仪器。DS-GR 伽马采用最新数学模型，360 度接收伽马射线，主要利用井下扇区方

位测量系统实时得到仪器的旋转工具面，通过实时工具面的位置反馈信号，产生扇区时序控制信号，将伽马传感器测量值分配到划分好的某一扇区中。可在旋转方式工作下有效测量，最高转速 200r/m，可满足国内各种钻井速度的快速测井的要求。

**(5) DS-ERC 多频多深度电磁波电阻率设计技术**

DS-ERC 利用电磁波传播原理，采用 2MHz 和 400KHz 电磁波频段，天线采用四发双收对称补偿天线结构，四个不同源距的发射天线交替向地层发射 2MHz 和 400KHz 电磁信号，通过测量两个接收天线之间电磁波幅度衰减和相位移，可得到 8 条不同探测深度的相位差、幅度比补偿电阻率曲线，其获取的测井资料主要用于地质导向和随钻地层评价。

可同时测量 8 条电阻率曲线，实时上传深、浅两条电阻率曲线，内存实时存储 8 条曲线，曲线名称如下图所示。



仪器采用一体化、集成化设计理念，技术先进，具有近钻头井斜、方位伽马/成像功能，采用对称补偿设计原理消除了井眼不规则对测量数据的影响、消除了仪器本身电子线路的测量误差，使仪器的测量的数据更加准确、可靠。应用先进的刻度方法及高温校正装置，对磁波电阻率进行全温度范围的修正，系统误差小于 0.005%，测量精度与动态范围达到国际领先水平。

**(6) 数据传输技术**

目前 MWD 主要依靠以下四种方式实现信号的传输：连续波方式、正脉冲泥浆方式、负脉冲泥浆方式、电磁波传输方式。四种数据传输方式各有优缺点，公

司根据各种作业需求，结合实际钻井情况，采用四种不同的数据传输方式，最大满足甲方各种数据传输需求，针对脉冲信号传输的特点有针对性的采用了多项创新技术和关键技术。

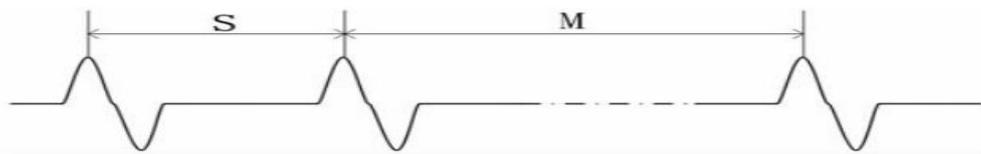
### 1) 滤波技术

脉冲信号在传输过程中很容易受到外界的干扰，比如钻具振动的噪声、泥浆泵工作时产生的周期性压力波形噪声都对脉冲信号产生很大的影响，而且脉冲信号的传输过程是一种能量传递的过程存在着延迟和衰减并且在系统边界处信号将产生反射，随着井深的增加信号幅度会逐渐减小甚至被噪声信号湮没，因此对于采集的原始信号，采用硬件和软件相结合进行滤波和放大等处理措施。用硬件实现有源低通滤波器依此获得低频率泥浆脉冲信号并且利用硬件实现具有电路简单、响应速度快等优点；软件实现进一步滤波以及脉冲信号放大等处理。通过软硬件相结合的方式来完成信号滤波处理。

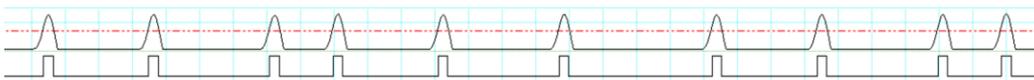
### 2) 自动智能解码与手动解码技术

公司 MWD 考虑到市场推广，兼容了国内外多家公司的编码规则。公司采用了脉冲位置调制编码，脉冲位置调制编码是以时间间隔作为数据流传输信息的方法。1 个脉冲代表 1 个十六进制数（0-F），其具体数取决于它的位置。例如：井斜用三个脉冲表示，工具面用两个脉冲表示等。最后，按转换公式将传输至地面的十六进制数转换为真实物理测量值。

脉冲位置调制编码示意图



如上图所示：S 表示同步脉冲，时间间隔为定值；M 表示数据脉冲间隔； $M=Z+N \times T$ （秒）；其中 N 为 0~F 的十六进制数，T 为标准脉冲宽度，Z 表示基准值。



当杂波严重干扰正常脉冲信号时，可以通过手动解码的方式，现场工作人员手动去除杂波后，从而避免因杂波不识别的原因丢失数据。

## (7) 生产工艺、试验测试和检测技术

公司拥有先进的随钻测控仪器生产线、专业完善的质量控制体系、精密优良的加工制造设备。同时完备的试验测试和检测技术是加快随钻测控仪器工具研制和产业化进程的重要保证，公司拥有近 3000 m<sup>2</sup>的研发试验室及测试车间，配备了 MWD 定向探管测量精度检测标定装置、随钻自然/方位伽马仪器刻度和溯源装置、电阻率电法测井仪器刻度和温度实验装置、标准化试验井、6000KW 高温箱及三维 8 波段振动台等，通过井下工况环境模拟技术和随钻测控仪器综合性能评价技术研究，初步建立了随钻测控仪器的动态性能参数测试方法和综合性能评估方法，形成了仪器可靠性的检测及量化标准，能对随钻仪器工作的稳定性、精度、寿命等重要技术指标进行准确评估，从而生产制造出性能更优良、性价比更高的产品。

### 4、DS-RSS 旋转导向系统

旋转导向系统是集钻井和随钻测量为一体的定向钻井系统，能够在旋转钻井过程中进行定向造斜钻进，在旋转钻进过程中，工具内部偏心轴承会根据自身随钻测量系统实时测量的数据进行偏心角度位移，自动调整钻进姿态，实现自动井下巡航目的，确保井眼轨迹平滑、规整。工具自身配备的近钻头井斜和方向性伽马测量功能确保了钻具在连续旋转的状况下实现井眼轨迹精确控制。

指向式旋转导向是国际最领先的旋转导向工具，是解决软底层、大位移井的最理想装备。目前，DS-RSS 旋转导向系统已经完成数据模型设计，计划 2016 年下半年制造出样机下井试验。

### 5、工程服务的施工工艺

公司工程服务部门配套一批自主生产的随钻测量和测井仪器、从国外购置了 5 套先进的测量仪器及工具，主要从事定向井、水平井、套管开窗侧钻井等特殊工艺井的现场技术服务，具有承担分支水平井、长水平段水平井、海油陆采大位移井、多目标井、三维绕障井、阶梯水平井、薄油层水平井、欠平衡钻井、侧钻短半径水平井、径向水平井、大型密集丛式井组等特殊工艺井的技术服务能力，处于国内领先水平，年服务定向井、水平井 160 口以上。

## (二) 公司主要资产情况

### 1、商标

经核查，截止本公开转让说明书出具之日，鼎盛精工无商标权及商标许可使用权。

## 2、专利权

### (1) 鼎盛精工

经核查，截至本公开转让说明书出具之日，鼎盛精工已取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日期	授权公告日	专利性质
1	脉冲发生器用保护筒	ZL201320437336.5	鼎盛精工	2013.07.23	2013.12.25	实用新型
2	脉冲发生器主轴组件	ZL201320437491.7	鼎盛精工	2013.07.23	2013.12.25	实用新型
3	新型涡轮发电机脉冲器冲轴测试装置	ZL201420600051.3	鼎盛精工	2014.10.17	2015.01.07	实用新型
4	新型涡轮发电机脉冲器阀测试台	ZL201420599710.6	鼎盛精工	2014.10.17	2015.01.07	实用新型
5	新型涡轮发电机脉冲器冲程测试台	ZL201420600060.2	鼎盛精工	2014.10.17	2015.01.07	实用新型
6	脉冲器下轴承座取出装置	ZL201420599756.8	鼎盛精工	2014.10.17	2015.01.21	实用新型
7	新型涡轮发电机脉冲器柱塞泵测试台	ZL201420599731.8	鼎盛精工	2014.10.17	2015.02.11	实用新型
8	钻铤仪器用传感器的电路连接结构	ZL201420599639.1	鼎盛精工	2014.10.17	2015.02.11	实用新型
9	新型 7 吋钻铤用电池取出装入装置	ZL201420599637.2	鼎盛精工	2014.10.17	2015.02.25	实用新型

经核查，截至本公开转让说明书出具之日，鼎盛精工正在申请的专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日	状态
1	脉冲发生器用主轴组件	发明专利	201310308696.X	2013 年 7 月 23 日	实质审查
2	脉冲发生器用保护筒	发明专利	201310308697.4	2013 年 7 月 23 日	实质审查

### (2) 植诚机电

经核查，截至本公开转让说明书出具之日，子公司植诚机电已取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日期	授权公告日	专利性质
1	小径脉冲发生装置	ZL201320419009.7	植诚机电	2013.07.15	2013.12.25	实用新型
2	脉冲器用中间体外壳	ZL201320395731.1	植诚机电	2013.07.04	2013.12.25	实用新型
3	变量式轴向斜盘柱塞泵	ZL201320395513.8	植诚机电	2013.07.04	2013.12.25	实用新型
4	随钻测量仪专用减震装置	ZL201320415267.8	植诚机电	2013.07.12	2013.12.25	实用新型
5	新型冲油小车	ZL201320395514.2	植诚机电	2013.07.04	2013.12.25	实用新型
6	电磁阀快速检测装置	ZL201320415336.5	植诚机电	2013.07.12	2013.12.25	实用新型
7	脉冲器检测装置	ZL201320415371.7	植诚机电	2013.07.12	2013.12.25	实用新型
8	新型无磁钻铤连接补偿装置	ZL201320415268.2	植诚机电	2013.07.12	2013.12.25	实用新型
9	自发电脉冲器用无胶杯顶端总成	ZL201320573346.1	植诚机电	2013.09.17	2014.03.12	实用新型
10	新型自发电脉冲器用电磁阀	ZL201320573273.6	植诚机电	2013.09.17	2014.03.12	实用新型

截至本公开转让说明书出具之日，植诚机电正在申请的专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日	状态
1	自发电脉冲器用无胶杯顶端总成	发明专利	201310421407.7	2013年9月17日	实质审查
2	小径脉冲发生装置	发明专利	201310296847.4	2013年7月15日	实质审查
3	电磁波电阻率用新型引流套	实用新型	201520329751.8	2015年5月21日	初步审查
4	泥浆发电机功率测试仪	实用新型	201520329384.1	2015年5月21日	初步审查

### (3) 精控恒通

经核查，截至本公开转让说明书出具之日，子公司精控恒通已取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日期	授权公告日	专利性质
1	无线随钻测斜仪用锂电池充电器	ZL201320126608.X	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
2	无线随钻测斜仪专用	ZL201320126613.0	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日期	授权公告日	专利性质
	高能锂电池体					
3	无线随钻测斜仪专用 电池减震器	ZL201320126614.5	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
4	随钻测井仪安全保护 装置	ZL201320126965.6	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
5	无线随钻测斜仪扶正 装置	ZL201320127009.X	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
6	抽油杆减震器	ZL201320127006.6	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
7	用于无线随钻测斜仪 的自动开关装置	ZL201320126610.7	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型
8	无线随钻测斜仪用循 环套	ZL201320126609.4	精控恒通	2013.03.20	2013.08.14	实用新型

### 3、软件著作权

截止本报告书出具之日，公司无著作权。

### 4、土地使用权

土地权人	证书编号	座落位置	用途	取得方式	面积 m	终止日期
鼎盛精工	广国用 2015 第 133 号	广饶滨海新区滨 四路以西、中央 大道以南	工业 用地	出让	133410.00	2064.5.30

### 5、其他无形资产

公司现在使用的财务软件为用友软件，通过购买取得，并签订软件购买合同，除鼎盛外，植诚、精控共同使用该财务软件。

#### (三) 公司经营资质、认证情况

##### 1、鼎盛精工经营资质、许可及认证

鼎盛精工现持有由国家石油装备产品质量监督检验中心 2014 年 10 月 17 日出具的《检验报告》（编号为 NO.2014(D)GSYZB00002），产品名称：无线随钻测量仪，产品标准：SY/T 6702-2007，检验方法标准：SY/T5134-1993，SY/T 5221-1991。

鼎盛精工现为中国石化全球供应商管理信息系统供应商。

鼎盛精工现持有山东省商务厅核发的《企业境外投资证书》，核发日期为 2015 年 3 月 13 日，证书编号为境外投资证第 N370020150008 号。

鼎盛精工现持有《对外贸易经营者备案登记表》，日期：2015 年 5 月 11 日，备案登记表编号：01925856；进出口企业代码：3700742403263。

鼎盛精工现持有由中华人民共和国东营出入境检验检疫局于 2012 年 10 月 18 日出具的自理报检单位备案登记证明，备案登记号：3719600747。

鼎盛精工持有由东营海关核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，注册登记日期：2012 年 8 月 31 日，核发日期为 2015 年 5 月 12 日，海关注册编码：3705963389，公司每年 6 月 30 日之前向海关提交《报关单位注册信息年度报告》。

鼎盛精工持有北京新世纪检验认证有限公司于 2014 年 1 月 14 日首发《质量管理体系认证证书》，注册号：016ZB14Q20118R0M，质量管理体系符合：GB/T19001-2008/ISO9001：2008 标准，该质量管理体系适用于：无线随钻测量仪配件的生产；石油机械设备及配件的销售，有效期至 2017 年 1 月 13 日。

鼎盛精工持有北京新世纪检验认证有限公司于 2014 年 1 月 14 日首发《健康、安全与环境管理体系认证证书》，注册号：016ZB14HSEL005R0M，管理体系符合：Q/SHS0001.1-2001 标准，该管理体系适用于：无线随钻测量仪配件的生产；石油机械设备及配件的销售，有效期至 2017 年 1 月 13 日。

鼎盛精工持有北京新世纪检验认证有限公司于 2014 年 1 月 14 日首发《健康、安全与环境管理体系认证证书》，注册号：016ZB14HSEL005R0M，管理体系符合：SY/T6276-2010 标准，该管理体系适用于：无线随钻测量仪配件的生产；石油机械设备及配件的销售，有效期至 2017 年 1 月 13 日。

鼎盛精工持有中国石油天然气集团公司、中国石油天然气股份有限公司大庆

油田有限责任公司于 2014 年 9 月 9 日核发的《中国石油天然气集团公司物资供应商准入证》，准入证编号：02010045533，供应商编码：1849178，有效期至 2015 年 9 月 9 日。

## 2、精控恒通经营资质、许可及认证

精控恒通现持有中国石油化工集团公司核发的《中国石油化工集团公司石油工程队伍资质证书》，有效期至 2016 年 6 月 30 日，证书编号：20142156。

精控恒通现持有西部钻探工程有限公司质量安全环保处核发的《中国石油集团西部钻探工程公司安全生产许可证》，有效期：2014 年 8 月 26 日至 2015 年 8 月 25 日，证书编号：2014-30146。

精控恒通现持有西部钻探工程有限公司工程和服务市场核发的《西部钻探工程有限公司工程和服务市场准入证》，有效期：2013 年 8 月 9 日至 2015 年 8 月 9 日，证书编号：20130165。

精控恒通现持有中国石油化工股份有限公司核发的《勘探开发工程技术服务市场准入证》，有效期：2013 年 6 月 7 日至 2016 年 6 月 17 日，证书编号：370500228032585。

精控恒通现持有中石化中原石油工程有限公司核发的《中原石油工程有限公司承包商 HSE 资格证》，有效期：2015 年 3 月 23 日至 2015 年 9 月 12 日，证书编号：中工安全证字[2014](132)号。

精控恒通现持有中国石油集团长城钻探工程有限公司核发的《长城钻探工程公司工程技术服务商准入许可证》，有效期：2013 年 6 月 17 日至 2016 年 6 月 17 日，证书编号：市准技字（2013）第 62 号。

精控恒通持有北京新世纪检验认证有限公司于 2009 年 11 月 26 日首发《健康、安全与环境管理体系认证证书》，注册号：01612HSEL044R1S，管理体系符合：Q/SY1002.1-2007 标准，该管理体系适用于：定向井技术服务，有效期至 2015 年

11月15日。

精控恒通持有北京新世纪检验认证有限公司于2009年11月26日首发《质量管理体系认证证书》，注册号：01612Q22602R1S，管理体系符合：GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准，该管理体系适用于：定向井技术服务，有效期至2015年11月16日。

精控恒通现持有中国石油化工股份有限公司核发的《中国石油化工股份有限公司勘探开发工程技术服务市场准入资质证》，有效期：2015年2月10日至2016年2月9日，证书编号：SHZJ1305-201502。

精控恒通现持有中国石油集团长城钻探工程有限公司核发的《长城钻探工程公司工程技术服务商准入许可证》，有效期：2014年7月22日至2017年7月22日，证书编号：市准技字（2014）第60号。

精控恒通现持有山东省安全生产监督管理局核发的《安全生产许可证》，有效期：2013年6月19日至2015年9月12日，证书编号：（鲁）FM安许证字[2012]05-0017。

精控恒通现持有中国石油集团长城钻探工程有限公司核发的《长城钻探工程公司工程技术服务商准入许可证》，有效期：2015年7月21日至2018年7月21日，证书编号：市准技字（2015）第81号。

### 3、植诚机电经营资质、许可及认证

植诚机电为中国石化全球供应商管理信息系统供应商。

植诚机电现持有山东省国家税务局、山东省财政厅、山东省科学技术厅、山东省地方税务局颁发的《高新技术企业》，证书编号GR201437000107，发证时间为：2014年10月31日，有效期：三年。

植诚机电持有方圆标志认证集团于2013年3月21日核发的《质量管理体系

认证证书》，注册号：CQM-37-2007-0101-0001，管理体系符合：GB/T19001-2008/ISO9001：2008 标准，该管理体系覆盖的产品：无线随钻测量仪结构件的设计、生产，有效期至 2016 年 3 月 20 日。

植诚机电持有方圆标志认证集团于 2014 年 4 月 3 日核发的《职业健康安全管理体系认证证书》，注册号：CQM-37-2007-0101-0003，管理体系符合：GB/T28001-2011/OHSASO8001：2007 标准，该管理体系覆盖的产品：无线随钻测量仪的设计、生产，有效期至 2017 年 4 月 2 日。

植诚机电持有方圆标志认证集团于 2014 年 4 月 3 日核发的《环境管理体系认证证书》，注册号：CQM-37-2007-0101-0002，管理体系符合：GB/T24001-2004/ISO14001：2004 标准，该管理体系覆盖的产品：无线随钻测量仪的设计、生产，有效期至 2017 年 4 月 2 日。

植诚机电持有方圆标志认证集团于 2014 年 4 月 3 日核发的《健康、安全与环境管理体系评价证书》，注册号：CQM-37-2007-0101-0004，公司的无线随钻测量仪的设计、生产基于 GB/T24001-2004、GB/T28001-2011 国家标准要求，经审核租现场确认，同时满足 Q/SHS0001.1-2001 中国石油化工集团公司安全、环境与健康（HSE）管理体系、Q/SY1002.1-2013 中国石油天然气集团公司安全、环境与健康（HSE）管理体系标准要求，有效期至 2017 年 4 月 2 日。

植诚机电持有山东省质量技术监督局于 2014 年 4 月 22 日核发的《山东省企业产品执行标准等级证书》（证书编号：370500-0200），证书有效期至 2017 年 4 月 21 日。

公司及子公司具有经营业务所需的全部资质，公司业务资质的齐备，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。

#### （四）特许经营权情况

公司目前涉及的业务没有需要获得特许经营权的情况。

**(五) 重要固定资产情况**

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋及建筑物	22,282,776.19	283,941.27	21,998,834.92	98.73%
生产设备	9,243,259.65	996,522.52	8,246,737.13	89.22%
机械设备	17,271,069.18	6,676,135.69	10,594,933.49	61.34%
运输工具	2,476,545.20	1,065,556.80	1,410,988.40	56.97%
电子设备及其他	2,565,171.41	1,656,581.04	908,590.37	35.42%
合计	53,838,821.63	10,678,737.32	43,160,084.31	80.17%

上述公司主要财产均有权属凭证，合法合规，不存在法律纠纷或潜在纠纷。因股份公司刚刚成立，相关权属证书的变更正在办理中。公司各项主要固定资产处于良好状态，可以满足公司目前生产经营活动需要。

公司位于广饶县滨海新区《精密石油仪器装备制造项目》，建设内容为精密石油仪器装备制造项目生产线及配套设施建设。公司取得该项目广饶县发改委的登记备案证明、项目节能评估的审查意见和广饶县环保局的环境影响审批意见。2013年11月公司新建项目厂区，截至公开转让说明书出具之日，该厂区权属证照已办理完毕。

**(六) 公司员工情况****1、员工基本情况**

截至2015年3月31日，公司共有员工86人，构成情况如下：

**(1) 按岗位构成情况**

管理10人，采购3人，销售7人，技术33人，其他33人。结构如下图：

岗位	人数	占比
管理	10	11.63%
采购	3	3.49%
销售	7	8.14%

技术	33	38.37%
其他	33	38.37%
合计	86	100.00%

### (2) 按教育程度

公司员工中具有硕士及以上学历 2 人，本科学历 17 人，大专学历 32 人，高中及以下学历 35 人，结构如下图：

学历结构	人数	占比
硕士及以上	2	2.33%
本科	17	19.77%
大专	32	37.21%
高中及以下	35	40.70%
合计	86	100.00%

### (3) 按年龄结构

公司员工中 30 岁以下员工 44 人，30-39 岁员工 24 人，40-49 岁员工 17 人，50 岁及以上员工 1 人，结构图如下：

年龄结构	人数	占比
30 岁以下	44	51.16%
30—39 岁	24	27.91%
40—49 岁	17	19.77%
50 岁以上	1	1.16%
合计	86	100.00%

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

王德庆，男，1979年12月出生于山东临沂，中国国籍，无境外永久居留权，石油大学石油工程专业。2001年3月到2008年1月就职于胜利油田钻井院仪器测量所，任MWD/LWD仪器测量工程师，区域队长等职务；2008年2月到2013年2月就职于斯伦贝谢金地伟业油田技术（山东）有限公司，担任装备部经理、仪器部经理、市场部经理等职务；2013年3月今担任东营精控恒通钻井技术有限公司执行董事、总经理等职务。现任股份公司董事，任期3年。

周小昆，男，1968年生，中国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于湖北广播电视大学，大专学历。1986年至2001年就职于国营第238厂；2001年至2003年就职于东营金地伟业石油技术开发有限公司，任生产部经理；2003年起至今，任东营植诚机电技术开发有限公司，历任副总经理、总经理、执行董事。现任股份公司监事会主席，任期3年。

王纪昌，男，1979年生，中国籍，无境外永久居留权，2003年毕业于沙市大学，本科学历。2003年至2004年就职于山东省尤洛卡自动化仪表有限公司，任软件工程师；2004年至2006年就职于伸和（山东）信息软件有限公司，任软件项目经理；2006年至2007年就职于山东省尤洛卡自动化仪表有限公司，任研发中心副主任；2007年至2010年就职于大連ソフトウェアパーク日本株式会社，任高级软件工程师；2010年至2013年就职于斯伦贝谢金地伟业油田技术(山东)有限公司，任软件工程师；2013年起至2015年5月就职于东营精控恒通钻井技术有限公司，任科研部经理；现任鼎盛股份公司研发部核心技术人员。

## （2）核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
王德庆	董事	200	3.06
周小昆	监事会主席	300	4.59
王纪昌	科研部经理	-	-

合计	500	7.65
----	-----	------

### (3) 核心技术人员报告期内重大变动情况

公司核心技术团队近两年稳定未发生重大变化，不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

### 3、研发费用及占主营业务收入的比重

公司的研发费用主要用于新产品开发和技术的更新换代。最近两年的具体投入情况如下：

时间	研发费用总额（元）	占主营业务收入比例（%）
2013年	3,548,996.94	4.36%
2014年	3,553,355.23	4.10%
2015年1-3月	-	-

### 4、员工状况与公司业务的匹配性、互补性分析

公司员工大专以上学历人员占比近 60%，技术人员占比近 40%，40 岁以下员工占比近 80%。公司员工具有年轻化、高学历特点。核心技术人员王德庆、周小昆、王纪昌等人均长期从事石油设备技术工作，具有丰富的工作经验，员工结构呈现技术化、管理化的特点，公司员工的教育背景、学历、职业经历等状况与公司业务具有匹配性、互补性。

### 5、公司主要资产与业务、人员的匹配性、关联性

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机械设备、生产设备等，无形资产主要为相关专利技术。截止到 2015 年 3 月 31 日，公司拥有员工 86 名，主要为技术和管理人员，由于公司的主营业务为高端石油仪器制造业务，主要为定向井、水平井、套管开窗侧钻井、分支井等特殊工艺的随钻测控仪器及工具的研发、生产、销售和技术服务，属于精密仪器生产型公司，因此公司目前的资产状况与业务、人员具有匹配性和关联性。

## 四、销售及采购情况

### (一) 销售情况

#### 1、按产品及服务分类

单位：元

产品名称	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
仪器销售收入	23,950,399.71	95.55	93,046,288.05	91.06	91,871,129.31	79.39
井上服务收入	1,101,654.74	4.40	9,129,549.50	8.94	23,836,715.73	20.60
其他业务收入	12,820.51	0.05			9,347.01	0.01
<b>合计</b>	<b>25,064,874.96</b>	<b>100.00</b>	<b>102,175,837.55</b>	<b>100.00</b>	<b>115,717,192.05</b>	<b>100.00</b>

#### 2、按客户所在地区分类

单位：元

地区名称	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
北京	17,199.74	0.07	3,017,163.37	2.95	774,099.71	0.67
河北		0.00	28,606.86	0.03		0.00
河南		0.00		0.00	1,785,600.00	1.54
黑龙江		0.00	6,534,992.52	6.40	10,010,126.18	8.65
湖北		0.00	1,867,989.50	1.83	4,358,974.33	3.77
江苏	979,013.23	3.90	247,766.99	0.24	211,111.10	0.18
辽宁		0.00	74,200.42	0.07		0.00
青海		0.00	1,226,241.00	1.20		0.00
山东	24,068,661.99	96.03	87,346,829.03	85.48	95,853,810.26	82.83
陕西		0.00	5,461.54	0.01		0.00
四川		0.00		0.00	341,770.00	0.30
新疆		0.00	1,826,586.32	1.79	2,381,700.47	2.06

地区名称	2015年1-3月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
合计	25,064,874.96	100.00	102,175,837.55	100.00	115,717,192.05	100.00

### 3、主要客户群体

公司的产品和服务的消费群体主要系中石化、中石油下属油田，客户群较为稳定。

### 4、报告期内向前五名客户销售情况

单位：元

年份	客户名称	营业收入	占营业总收入的比例(%)
2015年1-3月	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	23,932,293.99	95.48
	中石化江苏石油工程有限公司	979,013.23	3.91
	东营市利浩石油工程技术有限公司	122,641.51	0.49
	北京科莱天地科技有限公司	13,590.00	0.05
	东营市迪瑞科森石油技术有限公司	905.98	0.00
	合计	25,048,444.71	99.93
2014年度	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	82,272,500.31	80.53
	大庆石油国际工程公司	3,230,884.97	3.16
	大庆钻探工程公司	3,099,107.55	3.03
	北京市普利门电子科技有限公司	1,951,082.06	1.91
	中石化胜利石油工程有限公司钻井工艺研究院	1,770,940.26	1.73
	合计	92,324,515.15	90.36
2013年度	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	76,250,480.00	65.89
	大庆钻探工程公司	10,010,126.18	8.65
	东营恒通石油科技有限公司	8,921,329.00	7.71
	中国石化江汉油田分公司供应处	4,358,974.33	3.77
	中石化胜利石油工程有限公司钻井工艺研究院	3,850,769.23	3.33
	合计	103,391,678.74	89.35

公司对于前五大客户具有一定的依赖，2015年1-3月、2014年、2013年公司

对前五大客户累计营业收入占当期营业收入总额的比重分别为 99.93%、90.36% 和 89.35%。较高的依赖度主要是由于国内石油开采业为高垄断行业，主要经营者仅为三大国有石油公司及其下属各大油田公司，因而公司的业务主要集中于中石油和中石化的下属单位。

根据公司经营计划和市场开拓策略针对客户集中度较高的情况采取下列管理措施：公司将有计划、有步骤、分层次拓展公司在中石化、中石油的市场，并向海外市场扩展，加强公司营销队伍的建设，保证公司的销售业绩，逐步拓展公司业务范围，扩大市场领域，保证公司的销售业绩。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持公司 5% 以上股份的股东未持有上述客户的任何权益。

## （二）采购情况

### 1、营业成本情况

单位：元

产品名称	2015 年 1-3 月		2014 年度		2013 年度	
	营业成本	占比 (%)	营业成本	占比 (%)	营业成本	占比 (%)
仪器销售成本	18,746,927.58	97.78	74,925,579.26	97.74	76,906,492.83	80.49
井上服务成本	426,595.26	2.22	1,732,127.71	2.26	18,645,977.18	19.51
其他业务成本		-			680.00	0.00
<b>合计</b>	<b>19,173,522.84</b>	<b>100.00</b>	<b>76,657,706.97</b>	<b>100.00</b>	<b>95,553,150.01</b>	<b>100.00</b>

### 2、报告期内向前五名供应商采购情况

单位：元/美元

年份	供应商名称	采购金额	比例 (%)
2015 年 1-3 月	东营泰盈商贸有限公司	1,122,400.00	17.34
	西安万正石油科技发展有限公司	1,101,982.50	17.02
	通用电气石油天然气设备（北京）有限公司	533,883.35	8.25

年份	供应商名称	采购金额	比例 (%)
	胜利油田华海石油科技有限责任公司	800,000.00	12.36
	西安睿创电子科技有限公司	350,000.00	5.41
	<b>合计</b>	<b>3,908,265.85</b>	<b>60.38</b>
2014 年 度	superior instruments llc	8,636,945.48	10.61
	东营恒通石油科技有限公司	7,515,590.00	9.23
	东营诺瑞克电池有限公司	6,235,498.00	7.66
	西安万正石油科技发展有限公司	5,151,745.53	6.33
	东营凯祥精铸设备有限公司	4,066,000.00	4.99
	<b>合计</b>	<b>31,605,779.01</b>	<b>38.82</b>
2013 年 度	斯伦贝谢金地伟业油田技术(山东)有限公司	23,963,887.18	21.62
	东营恒通石油科技有限公司	9,433,393.78	8.51
	superior instruments llc	6,762,211.00	6.10
	东营凯祥精铸设备有限公司	4,914,000.00	4.43
	东营市鼎力石油技术开发有限责任公司	3,402,350.00	3.07
	<b>合计</b>	<b>48,475,841.96</b>	<b>43.73</b>

(三) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、采购合同

截至本公开转让说明书出具之日，公司正在履行或已履行完毕的重大采购合同如下：

**2013 年度重大采购合同**

单位：元/美元

序号	供方	合同标的物	金额(元)	签订时间	履行情况
1	SUPERIOR INSTRUMENTS,LLC	MWD 用 IDM 探管	\$1,100,000.00	2013.01.14	履行完毕
2	SAINT-GOBAIN CRYSTALS	伽马传感器	\$763,300.00	2013.04.24	正在履行
3	SUPERIOR	MWD 用 IDM 探管	\$569,882.25	2013.04.11	正在履行

序号	供方	合同标的物	金额（元）	签订时间	履行情况
	INSTRUMENTS,LLC				
4	SUPERIOR INSTRUMENTS,LLC	MWD 仪器用配件、下组件	\$515,000.00	2013.02.19	履行完毕
5	东营市鼎力石油技术开发有限责任公司	配件	3,402,350.00	2013.03.06	履行完毕

### 2014 年度重大采购合同

单位：元

序号	供方	合同标的物	金额（元）	签订时间	履行情况
1	建宇（上海）石油科技有限公司	随钻电磁波电阻率	3,815,730.00	2014.04.18	正在履行
2	西安威尔泰克石油技术有限公司	连接器	1,457,726.00	2014.11.10	正在履行
3	北京航测智远科技有限公司	高温信号采集电路、高温数据处理电路、辅助测试部件	1,338,736.00	2014.12.12	正在履行
4	东营千禧龙科工贸有限公司	配件	1,144,066.00	2014.10.30	正在履行
5	东营泰盈商贸有限公司	钻铤防磨层、保护短接	1,122,400.00	2014.07.15	履行完毕

### 2015 年度重大采购合同

单位：元

序号	供方	合同标的物	金额（元）	签订时间	履行情况
1	东营丰源机电有限公司	无磁钢 15-15	1,143,300.00	2015.05.10	正在履行
2	西安万正石油科技发展有限公司	无磁钻铤	961,200.00	2015.01.09	正在履行
3	东营丰源机电有限公司	探管	800,000.00	2015.05.15	正在履行
4	西安睿创电子科技有限公司	节流阀	258,990.00	2015.03.11	正在履行
5	青岛海博瑞微电子研究有限公司	QQ11130	206,200.00	2015.03.19	正在履行

## 2、销售合同

截至本公开转让说明书出具日，公司正在履行或已履行完毕的重大销售合同如下：

## 2013 年度重大销售合同

单位：元/美元

序号	需方	合同标的	金额（元）	签订时间	履行情况
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	传感器短节、密封圈、溢流阀杆、溢流阀座	61,074,903.24	2013.10.12	履行完毕
2	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	传感器短节、脉冲器内组件抗压筒	23,833,697.36	2013.11.08	履行完毕
3	大庆钻探工程公司	小井眼水平井仪器检测及控制服务	15,000,000.00	2013.2.16	正在履行
4	SUPERIOR INSTRUMENTS,LLC	无线随钻测斜仪专用电子率短节、加长杆总成、脉冲器下悬挂	\$1,850,000.00	2013.11.10	正在履行
5	东营恒通石油科技有限公司	正脉冲器、伽马探管内芯等	10,437,954.93	2013.06.15	履行完毕

## 2014 年度重大销售合同

单位：元

序号	需方	合同标的	金额（元）	签订时间	履行情况
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	传感器短节、正脉冲器、减震器、伽玛承压外壳	37,043,229.47	2014.02.24	履行完毕
2	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	传感器短节、正脉冲器、减震器、伽玛承压外壳	32,261,273.58	2014.09.19	履行完毕
3	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	密封圈等配件	9,931,545.47	2014.5.25	履行完毕
4	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	无线随钻测量仪、压力传感器等	5,604,557.22	2014.11.24	履行完毕
5	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	无线随钻测量仪及配件	4,490,231.97	2014.7.23	履行完毕

## 2015 年度重大销售合同

单位：元

序号	需方	合同标的	金额（元）	签订时间	履行情况
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	伽玛探管内心、伽玛承压外壳、脉冲电路内芯、流量开关总成	25,185,262.58	2015.5.25	正在履行
2	陕西华晨石油科技有限公司	MWD 无线随钻系统	2,640,000.00	2015.5.4	正在履行
3	东营威德福石油技术有限公司	技术服务	450,000.00	2015.1.1	正在履行
4	北京汇力中新化工石油仪器设备有限公司	仪器配件	288,000.00	2015.4.23	履行完毕
5	东营威德福石油技术有限公司	技术服务	140,000.00	2015.2.2	正在履行

## 3、融资及担保合同

## (1) 借款合同

截至本说明书出具之日，公司正在履行或已履行完毕的重大借款合同如下：

序号	合同名称	借款金额（万元）	出借人	借款期限	年利率	担保方式	保证合同	保证人	履行情况
1	8121820140423000004《流动资金借款合同》	1000.00	东营银行股份有限公司	2014.4.23-2015.4.22	7.80%	连带责任保证	20140423000019《保证合同》	山东晨海化工有限责任公司	履行完毕
2	8121820140522000015《流动资金借款合同》	1000.00	东营银行股份有限公司	2014.5.22-2015.5.21	7.80%	连带责任保证	20140522000054《保证合同》	山东晨海化工有限责任公司	履行完毕
3	8121820140826000001《流动资金借款合同》	1000.00	东营银行股份有限公司胜利支行	2014.8.26-2015.8.25	6.00%	连带责任保证	20140826000001《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	正在履行
4	8121820140919000006《流动资金借款合同》	1000.00	东营银行股份有限公司胜利支行	2014.9.19-2015.9.18	7.80%	连带责任保证	20140919000020《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	正在履行
5	8121820141114000007《流动资金借款合同》	1000.00	东营银行股份有限公司胜利支行	2014.11.14-2015.9.13	7.80%	连带责任保证	20141114000033《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	正在履行

## (2) 担保合同

报告期内，公司正在履行或已履行完毕的重大担保合同如下：

序号	合同名称	被担保人	担保金额 (万元)	担保期限	担保方式	履行情况
1	20131022000037号 《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	1900.00	2013.10.22-2014.10.21	连带责任保证	履行完毕
2	20140417000007号 《保证合同》	山东晨海化工有限责任公司	1000.00	2014.4.17-2015.4.16	连带责任保证	履行完毕
3	20140911000050号 《银行承兑汇票保证合同》	山东晨海化工有限责任公司	500.00	2014.9.11-2015.3.11	连带责任保证	履行完毕
4	20140911000020号 《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	1000.00	2014.9.11-2015.9.10	连带责任保证	正在履行
5	20141125000037号 《保证合同》	山东大陆石油装备有限公司	900.00	2014.11.27-2015.11.26	连带责任保证	正在履行
6	20140813000015号 《银行承兑汇票保证合同》	山东沃通国际贸易有限公司	80.00	2014.8.13-2015.2.13	连带责任保证	履行完毕
7	20140716000020号 《银行承兑汇票保证合同》	山东沃通国际贸易有限公司	100.00	2014.7.16-2015.1.16	连带责任保证	履行完毕
8	20140826000057号 《银行承兑汇票保证合同》	山东沃通国际贸易有限公司	537.50	2014.8.26-2015.2.26	连带责任保证	履行完毕

## 五、商业模式

公司致力于石油测井技术的开发与石油随钻测量仪器设备的制造。公司在产品的制造工艺、生产设备及生产流水线等方面形成了一套完整的技术体系，掌握了多项核心技术。公司生产的随钻测控产品集高耐温性、高强度、高精度等优点于一身，广泛应用于中石化胜利、中原、江苏市场和中石油吉林、辽河等市场。多年来，公司与主要客户保持了良好的合作关系，凭借较强的技术实力、成熟的产品工艺以及多年的生产经验，为客户提供优质的产品并取得相应收入。

### （一）生产模式

公司目前采用按订单生产和库存生产相结合的生产模式。“订单式生产”即根据客户订单进行采购、生产，再直接销售给客户的模式。由于LWD（随钻测井）

及 MWD（随钻测量）设备的特殊性和专业性，客户对零部件或产品的配置和使用条件给出要求，公司对应这些要求生产相应产品。对于出口和中小客户以及一些高价值产品也采用按订单模式生产。

另外，由于国内油田客户一般情况下不愿意过多等待产品的生产，因此公司通过库存存量来调整此类客户的需求。公司按照国内各大油田勘探服务公司生产规划，组织生产一定数量的相关常用设备产品作为库存。同时，公司还保持一定数量的零部件库存，以便订单到来时，可以迅速按订单要求装配出产品并快速发货。

## （二）采购模式

目前，公司遵循以销定产、按需采购的原则，由生产部及各车间组织上报采购计划，经主管领导审批通过后，采用询价的方式，通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定原材料供应商，供应商根据公司订单提交货物，经验收合格后入库，并支付货款。公司目前已与几大供应商建立稳定、良好的合作关系。

## （三）销售模式

公司采取直销的销售模式，公司客户主要集中于中石化、中石油下属油气田。油田对于供应商有严格的准入要求，要求公司须先取得油气田单位的供应商入网证，并以投标、议标的形式获取订单。销售环节所依赖的关键资源包括公司长期积累的销售渠道、与大客户建立的长期合作关系以及完善的售后服务体系。

## （四）研发模式

技术研发部负责对研发项目的申请、立项论证、组织实施、检查评估、验收鉴定、成果申报、科技推广、档案入卷等进行全程管理，通过实行制度化和科学化的项目管理，保证科研计划的顺利完成。

公司坚持产品研发以客户和市场需求为中心，根据客户对产品的规格、质量等方面的具体要求，以及在产品使用期间所提出的改进意见，有针对性的改善工艺技术水平。研发过程中由各相关部门反馈实际应用效果，研发部针对反馈意见加以改进修正，最终使成熟、可靠的技术得以快速转化为生产力，满足市场的需

求。另外，公司先后与中石化胜利石油工程公司钻井工艺研究院、湖南大学等签订了战略合作协议，建立长效合作机制，共同进行新产品的研制与开发，为公司新产品技术策划、项目论证、产品开发、测试实验等领域提供了全方位支持。

## 六、公司所处行业状况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司的主营业务是石油随钻测量设备的研发、生产、销售和服务。属于石油勘探技术服务及设备制造业。公司所处行业依据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》属于“C35 专用设备制造业”；依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的标准，公司所属行业为制造业中的专用设备制造业，具体为石油钻采专用设备制造子行业，分类编码为 C3512；按照全国股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于大类专用设备制造业中的采矿、冶金、建筑专用设备制造，具体为石油钻采专用设备制造，分类编码为 3512；按照全国股份转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于大类能源行业中的传统能源与设备服务业，具体为石油天然气设备与服务行业，分类编码为 10101011。

#### 2、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

##### （1）行业主管部门及监管体制

国家对石油钻采专用设备行业采取宏观调控和行业自律相结合的管理方式：

##### 1) 行业主管部门

国家发展和改革委员会主要职责：负责机械行业的宏观管理，其职责包括研究拟订并组织实施机械行业的发展战略、规划，提出总量平衡、结构调整目标及产业布局；研究拟订、修订产业政策并监督实施；审核行业重大项目等。

工业和信息化部主要职责：拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息

化建设；协调维护国家信息安全等。

国家能源局为石油钻采专用工具制造业的重要主管部门，其主要职责包括：承担煤炭、石油、天然气、电力（含核电）、新能源和可再生能源等能源行业的管理，制定能源行业标准的责任；组织推进能源重大设备研发，指导能源科技进步和创新，推广应用能源领域新产品、新技术、新设备。

石油钻采专用设备制造业的监管主要涉及生产安全、环境保护和质量监督等，监管部门涉及国家发展和改革委员会、国家安全生产监督管理总局、中华人民共和国环境保护部、中华人民共和国质量监督检验检疫总局等。

## 2) 行业协会

中国石油和石油化工设备工业协会是公司所处行业的全国性协会，主要任务是：调查研究行业发展战略，为政府制定行业产业政策、技术政策、法律法规等提出建议；受托承担本行业的经济技术信息的统计收集、研究分析，撰写和发布行业经济运行报告；组织制定行规行约，建立行业自律准则，协调会员关系，维护企业合法权益；协助组织制定、修订本行业的国家标准和行业标准；组织和推动国内外的经济发展。

## (2) 行业主要法律法规及政策

### 1) 石油设备制造业法律法规

石油钻采专用设备制造业除遵守通常的法律法规政策外，还需要遵循国家能源局制定的石油天然气行业相关产品标准，主要有《中华人民共和国石油天然气行业标准》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国放射性污染防治法》、《电离辐射防护和辐射源安全基本安全标准》、《放射性同位素与放射装置安全和防护条例》、《民用爆炸物品安全管理条例》等。

### 2) 行政法规及国务院相关政策

时间	行政法规及政策名称	制定单位	政策内容
----	-----------	------	------

时间	行政法规及政策名称	制定单位	政策内容
2006年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》	国务院	重点开发复杂环境与岩性地层类油气资源勘探技术，大规模低品位油气资源高效开发技术，大幅度提高老油田采收率的技术，深层油气资源勘探开采技术。
2007年	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007）》	国家发展改革委、科学技术部、商务部、国家知识产权局	明确提出石油勘探技术及设备为当前优先发展的高技术产业化重点领域。
2009年	《石化产业调整和振兴规划细则》	国务院	增强资源保障能力。加大国内石油勘探开发力度，稳定实话产业原料的国内供给。
2010年	《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》	国务院	鼓励民间资本参与石油天然气建设。支持民间资本进入油气勘探开发领域，与国有石油企业合作开展油气勘探开发。
2011年	《国家能源科技“十二五”规划》	国家能源局	将加快新一代物探、测井设备研发，使大型地震仪和测井设备的国产设备替代率提高至30%和80%，研究内容包括多维成像测井技术与装备和随钻测井技术与装备”
2012年	《页岩气发展规划（2011-2015年）》	发改委、财政部、国土资源部、国家能源局	页岩气勘探开发以四川、重庆、贵州、湖南、湖北、云南、江西、安徽、江苏、陕西、河南、辽宁、新疆为重点。
2013年	《页岩气产业政策》	国家能源局	加快页岩气勘探开发利用，鼓励民营企业在内的多元投资主体投资页岩气勘探开发。鼓励应用水平井钻完井、水平井分段压裂等关键技术。页岩气开发纳入国家战略性新兴产业，加大对页岩气勘探开发等的财政扶持力度。
2015年	关于深化体制机制改革加快实施创新驱动发展战略的若干意见	国务院	加快实施创新驱动发展战略，就是要使市场在资源配置中起决定性作用和更好发挥政府作用，破除一切制约创新的思想障碍和制度藩篱，激发全社会创新活力和创造潜能，提升劳动、信息、知识、技术、管理、资本的效率和效益，强化科技同经济对接、创新成果同产业对接、创新项目同现实生产力对接、研发人员创新劳动同其利益收入对接，增强科技进步对经济发展的贡献度，营造大众创业、万众创新的政策环境和制度环境。
2015年	《中国制造2025》	国务院	坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、

时间	行政法规及政策名称	制定单位	政策内容
			结构优化、人才为本”的基本方针，坚持“市场主导、政府引导，立足当前、着眼长远，整体推进、重点突破，自主发展、开放合作”的基本原则，通过“三步走”实现制造强国的战略目标：第一步，到 2025 年迈入制造强国行列；第二步，到 2035 年我国制造业整体达到世界制造强国阵营中等水平；第三步，到新中国成立一百年时，我制造业大国地位更加巩固，综合实力进入世界制造强国前列。

## （二）行业发展现状及产业链

### 1、行业发展现状

全球经济缓慢复苏，经济增长格局分化显著，由新兴经济体拉动石油需求强劲增长的时代已经过去。美国经济复苏步伐稳健，但能源利用效率的提高及能源结构调整等因素导致其石油需求增长不旺。欧元区面临陷入金融危机以来第三轮衰退的风险。全球原油价格在 2014 年下半年大幅下跌，导致各大油气公司均大幅削减资本开支。随着油价的下跌，预计未来油价将低位运行，行业竞争进一步加剧。2014 年，我国油田投资处于下降态势，对国内油服市场格局及发展趋势产生了深刻影响。但油气供需的长期矛盾依然存在，需求依然长期增长，油服行业调整期间在竞争加剧等不利因素存在下，同时孕育着巨大的行业机会，以高端产品、先进技术、高效优质服务为核心的市场主体，在行业发展中的作用和业务优势、竞争优势将更为凸显。

同时，国内油气需求依然保持增长。据中石油经济技术研究院研究，我国石油需求峰值在年 8 亿-9 亿吨之间，将出现在 2040 年前后，届时石油对外依存度将达 80%左右；预计 2020 年，我国石油需求将达到 6.5 亿吨左右，石油对外依存度将在 65%左右。虽然我国油气勘探进入新的储量增长高峰期，但新增的储量中低渗透、非常规油气藏的储量越来越多，储量有效动用及开发的难度不断加大，这种状态下，采用新技术和新措施进行储层改造，推动油气稳产、增产成为当今乃至未来油气勘探开发领域主流趋势。

## 2、石油油田服务产业链分析

石油工业产业链包括：地质调查、油气勘探、油气开发、油气生产、炼油化工等环节。

油气技术服务行业，是指在油气田勘探、开发和生产的过程中，从事物探、钻井、测井、录井、固井、完井、井下作业、工程和环保服务、开采油气、修井和增产等技术服务，以及相关的装备、工具、液体和耗材制造等细分行业的统称。

油气技术服务行业所处的上游行业主要是石油和天然气开采行业。在我国，石油和天然气开采主要被中石油、中石化、中海油三大石油公司所垄断。石油服务行业的发展与三大石油公司的勘探和开发（E&P）投入密切相关，而油气需求量、油价等因素则通过间接作用于勘探及生产投资而作用于油服市场。

石油服务行业所处的下游行业主要是机械制造业、电子元器件制造业和化工行业。国内机械制造业及电子元器件行业竞争较为激烈，对石油服务业来说可以有效降低采购成本。另外，化工行业提供用于测井、酸化、调驱调堵等施工环节的化学原料，该行业的市场竞争比较激烈，有利于石油服务业控制成本。

### （三）影响行业发展的因素

#### 1、有利因素

##### （1）经济发展促进能源需求量

能源行业为经济发展的支撑，经济发展越快，需要的能源量就越大。改革开放以来，我国经济飞速发展，对能源的消耗也日益增大。国际能源署认为，2010年—2035年间，对能源的需求将增加35%，或每年平均增加1.2%。据预测，经济合作和发展组织国家（由34个国家组成，其中大部分为欧盟国家）对石油的需求将逐步减少，而以中国和印度为代表的发展中国家的需求则相对增加，在世界需求中所占的比重将由40%增加到60%。2014年以来，国际石油价格逐渐下行，国际能源署(IEA)在2014年12月度石油市场报告中将2015年全球石油日需求增量下调23万桶/日，至90万桶/日。此为IEA2014年7月份以来第四次下调2015

年展望。根据 IEA 报告，OPEC 原油产出从 10 月的 3063 万桶/天跌至 11 月的 3032 万桶/天。而非 OPEC 成员国原油供应将在今年增长 190 万桶/天；油价下行促使中石油、中石化迫切地需要压缩成本以提高利润空间，从而会加大对油服类公司的投入，以达到节约能源和提高采收率的目的，石油价格下行将对油服类企业产生利好效应。

另外，据中石油经济技术研究院研究，我国石油需求峰值在年 8 亿-9 亿吨之间，将出现在 2040 年前后，届时石油对外依存度将达 80%左右；预计 2020 年，我国石油需求将达到 6.5 亿吨左右，石油对外依存度将在 65%左右。能源对外依存度过高，将会对我国的经济安全带来很大负面影响。为了保证国家的能源安全，一方面加大国内油气资源的勘探力度，另一方面更多的获取国外区块的权益是大势所趋。

## **(2) 政策扶持随着国内石油天然气需求不断扩大，油气田技术服务扶持政策不断出台**

《石油和化学工业“十二五”发展指南》指出，在油气开采方面，“依靠科技进步，大幅提高油气田采收率，推动天然气产业快速发展”。在《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，油气田提高采收率技术也被列为了鼓励类产业。

## **(3)我国油气资源低探明率与开采难度加大将推动油气田技术服务行业产业升级**

根据 BP2013《世界能源统计年鉴》数据显示，2012 年我国石油探明储量为 24 亿吨，储产比为 11.4；我国天然气探明储量为 3.1 万亿立方米，储产比为 28.9。而截至 2012 年末，世界石油储产比为 52.9，天然气储产比为 55.7。我国油气资源的储产比明显低于世界平均水平。其原因在于我国的油气资源虽有一定的潜力，但大部分都处于开采条件较为复杂的环境中，开采难度大，工艺要求复杂，且成本较高，导致近年来油气对外依赖度持续增长。

随着勘探开发对象的日趋复杂，水平井和超深井比例增多，高端测井仪器的市场需求持续增长。随着钻井深度的增加，对仪器耐温耐压、长时间作业的要求

进一步提高。测井仪器定制化需求将加大，如用于超深井的测井仪器、过钻头测井仪器、随钻测井仪器等。在未来发展中，更新需求、升级需求、定制化需求是驱动高端测井仪器需求快速增长的三大动因。

#### **(4) 石油公司积极推进老油气田二次开发**

我国石油公司除了大庆油田外，其他油田平均采收率仅为地质储量的 25%（2011 年），与大庆油田主力油区采收率 56% 的水平悬殊较大，采用提高采收率的方式增产的空间较大。另有相关预测表明，中石油老油田 2020 年采收率将达到 45.5%，2030 年以后达到 50%。根据中石油重大开发试验和“二次开发”示范证明，以我国探明剩余可采石油储量 20 亿吨计算，如果采收率提高 1 个百分点，则可多采出石油 2000 万吨。老油气田的二次开发需要石油公司投入大量的资本支出，进一步带动油气田技术服务市场。

#### **(5) 石油体制改革**

随着我国石油体制改革不断深化，三大石油公司通过重组改制实现了主辅分离，逐步剥离旗下原有的油气田技术服务公司，打破了行业垄断，引入了竞争机制，为全行业的健康发展奠定了基础。特别在新开发的区块中，不再设立建制制的油气田技术服务队伍，随着更多的项目以市场化原则对外招标，原本在三大石油公司体系外的各类油气田技术服务企业迎来了更广阔的发展空间。石油公司的勘探开发支出规模直接决定了油田服务的市场规模，随着油田开采难度的加大，为实现油田稳产，各石油公司在勘探开发方面的支出可能会进一步增加。

#### **(6) 资源国际化的石油战略**

为了确保石油安全，除了建立石油战略储备之外，我国通过走石油资源多元化的道路，建立海外石油供应体系。中石油等国内石油公司通过贷款换石油、海外收购、到资源国竞标、参股或投资海外项目等方式积极参与到海外油气资源的勘探开发中。自上世纪 90 年代以来，逐步形成了以中东、中亚、非洲、亚太、美洲为主的五大海外油气合作区，提升了国家能源安全保障能力。国际市场发展需要上下游并重，国内石油公司的海外战略为我国油气田技术服务企业的海外扩张

带来了难得的发展机遇。

## 2、不利因素

### (1) 行业技术水平与国际先进水平存在差距

与发达国家相比，我国高端石油装备领域在精密制造、工业自动化等方面均存在较大差距，尤其在深海油气勘探开发方面缺乏高端技术，不利于国内油气田技术服务企业参与海外市场的竞争。经过数十年的发展，我国在油气田服务技术上取得了显著成就，但总体而言，我国目前石油测井仪器制造商规模偏小、基础研究投入不足、产品品种单一，远不能适应国内外市场对石油测井仪器专用化的要求。

### (2) 市场竞争压力

随着中石油、中石化两大集团不断深化企业改革，传统体制下油气田技术服务领域内原有的行政壁垒逐渐被打破，市场竞争和行业重整成为发展的必然趋势。中石油、中石化下属各大油田公司的技术服务单位、石油系统分离改制企业及其他一些油气田技术服务企业之间的市场竞争将呈现出越来越激烈的态势。

## (四) 行业竞争格局

### 1、国际行业竞争格局

油田技术服务业在国际上呈现寡头垄断的格局，核心企业为若干家掌握高新技术的钻井技术服务公司，如斯伦贝谢、贝克休斯、哈里伯顿和威德福等。这几家公司提供全球范围内全产业链的油田技术服务，在技术上占据领先地位，其主营业务如下表所示：

公司名称	主营业务
schlumberger	地面为地震监测、钻井工程、完井工程、海下石油产品、石油天然气测、钻、采、分析相关软件
halliburton	清洁能源、深水采油、重油、高压高温采油、成熟油田油、非

	常规资源
Baker hughes	钻井、工程服务、完井技术、重油、软件、完井工程
weatherford	完井、工程服务、完井工程、重油、软件

以上几家国际大型石油服务公司采取了随钻测量（MWD）/随钻测井（LWD）技术，该项技术可以使工程技术人员在钻井过程中根据地下反馈上来的地质信息即时更正钻井作业的进程和计划，以达到节省时间和节约成本的目的。

## 2、国内同行业主要公司情况如下：

### （1）中国石油集团测井有限公司

中国石油集团测井有限公司成立于 2002 年 12 月，直属中国石油天然气集团公司，公司业务范围已拓展到测井技术研发、常规测井、成像测井、随钻测井、取心作业、岩心实验、录井、射孔作业、工程测井、动态监测、套后剩余油测井、油藏评价、仪器制造等 13 个方面。公司研发生产的 MWD 加“四电一声两放射”随钻测井系统，包括定向遥测、井斜方位工具面、感应电阻率、电磁波电阻率、侧向电阻率、泥浆电阻率、声波测井、可控源中子孔隙度和方位自然伽马，适用于水平井地质导向和地层岩性、含油性和孔隙度等参数评价。

### （2）中海油田服务股份有限公司（601808）

中海油田服务股份有限公司是中国近海市场最具规模的综合型油田服务供应商，于 2007 年在上海交易所上市。业务分为物探勘察服务、钻井服务、油田技术服务及船舶服务四大板块。中海油田服务股份有限公司提供的油田技术服务中包括随钻服务和定向井服务。随钻服务即利用 MWD、LWD 等随钻测量仪器，提供定向工程参数和钻井压力测量等服务。定向井服务包括丛式井、水平井、大位移井、三维多目标定向井、小井眼定向井、套管开窗侧钻在内的多种类型定向井工程设计、现场施工，同时提供电子单多点仪测量、陀螺定向和轨迹测量、各种型号的泥浆马达、非磁钻铤、扶正器、套管开窗工具及侧钻工具等服务。

### （3）北京吉艾科技股份公司（300309）

吉艾科技主营业务是石油测井仪器的研发、生产、销售和现场技术服务，以及利用测井仪器为油田客户提供测井工程服务。公司成功推出了自主研发的 GILEE 系列电缆成像测井仪器，具备完全的自主知识产权，其产品在可靠性、准确度以及耐高温、高压等性能方面有显著优势，在同类产品中处于国际先进水平。

#### **(4) 北京六合伟业科技股份有限公司（430212）**

北京六合伟业科技股份有限公司成立于 2003 年，主营业务为石油钻井测斜仪及其周边产品的研发、生产和销售，以及相应的技术咨询、培训和维修保养服务。六合伟业主要以仪器销售为主，仪器销售的主要产品包括电子单多点、有线随钻-陀螺、电子自浮和无线随钻类产品。

#### **(5) 北京紫贝龙科技股份有限公司（430644）**

紫贝龙主营业务为石油测井仪器的研发、生产、销售及测井服务，是国内石油测井行业技术先进、成长潜力较大的专业设备供应商。拥有成系列的井下仪器生产与制造技术，拥有完全自主知识产权的测井地面系统技术，利用自主开发的测井仪器，拥有裸眼井测井、套管井测井技术及资质，能为油田提供专项测井服务。

#### **(6) 北京泽天圣海油田技术服务股份有限公司（430308）**

北京泽天圣海油田成立于 2007 年，公司主营业务为定向井、水平井钻井技术服务及相关设备的研发、生产、销售。依托自主研发的随钻测量系统（GET-MWD\LWD）从事油田定向井、水平井钻井技术服务，主要产品包括 MWD 无线随钻测斜仪、LWD 无线随钻测井仪等。

现在国内油服行业中，中海油服及中石油、中石化附属子公司占 90% 以上市场份额，民营企业由于资金、技术、人才较为缺乏难以与国有企业竞争，随着我国油田技术服务行业的对外开放，和三大石油集团辅助业务进一步剥离，以及市场公平竞争机制的建立，和国内资本市场成熟和金融工具地不断创新，未来我国油田技术服务市场，特别是高端技术服务领域，将有越来越多的民企以及外企进入，逐渐形成多种所有制企业共同竞争的格局。

## （五）行业进入壁垒

### 1、市场进入壁垒

国内三大石油公司对石油设备制造企业有着严格的技术要求和业绩要求，并对其进行考评。石油公司通过资质认定和市场准入对石油设备制造企业进行管理，不具备相关条件和资质的企业无法进入该领域。除此之外，还需取得各油田的试用许可并保证试用合格，整体技术要求较高。在这一过程中，等待时间较长，很大程度上阻止了新进者的加入。

### 2、技术壁垒

石油专用设备的制造不仅需要投入大量专业生产设备和检测设备，设计合理的生产工艺流程，同时需要具备强大的产品开发、技术开发与创新能力。由于各油田区域的地质构造、储层岩性、流体性质、沉积环境等方面通常都比较复杂，对钻采工具制造商的服务方案设计、产品工艺设计、产品维修技术、现场技术经验等要求较高。先进的技术、特别是核心技术越来越多地掌握在行业领先的公司手中，且这些技术具有一定的超前性或垄断性。作为行业中的后进入者，如果不能突破上述的技术壁垒，在行业中获得立足之地将较为困难。

### 3、资金壁垒

石油专用设备制造业既是技术密集型行业又是资本密集型行业，对资本规模要求较高。企业需要投入更多的资金去购置各种生产设备，此外需要持续的研发投入提高企业技术水平以满足新技术、新工艺的需要。而且随着近几年来对环保和安全要求的进一步提高，石油钻采专用设备项目需要更多的资金投入，油田公司的结算周期较长，企业的现金往往得不到及时补充，企业需要有充裕的营运资金来满足业务发展需要。因此对潜在新进入者而言，进入该行业存在较高的资金壁垒。

## （六）行业的周期性、区域性、季节性特征

### 1、周期性

石油天然气行业本身受宏观经济的影响较大，是一个周期性较强的行业。若经济景气，则石油天然气勘探开发投资加速，油气田技术服务行业发展迅速。若经济不景气，则油价下跌，石油公司削减投入，虽然仍有大量技术服务需要在开采过程中持续提供，但油气田技术服务行业总体的发展将减缓。长期而言，随着全球经济和人口的不断增长，石油天然气消费量将持续上升，石油天然气行业将处于上升通道中，油气服务行业也就将因此受益。

## 2、区域性

全球及全国范围内，石油服务的市场区域性特征均较为明显，重点集中于油气勘探和开采的聚集区。全球范围内主要集中于美国、中国及中东、拉美的重点产油国。中国境内则重点分布于东北、西北两大市场。除明显的油气储藏区域性特征外，原石油系统体制内遗留的油田公司与区域性服务企业之间的关联交易模式也是导致我国石油服务呈现区域化分布的重要原因。

## 3、季节性

石油服务行业本身不存在明显的季节性特征，但由于涉及服务内容众多，各项工作在具体的作业过程中会因时、因地产生一定的季节性特征。例如：在新疆地区，由于冬季油气田所处的戈壁、沙漠地区十分寒冷、条件恶劣，部分技术服务业务无法开展，导致行业内企业的经营活动呈现一定的季节性。此外，由于石油服务行业的国内客户大部分是国有或国有控股企业，这些客户一般在上一年末制定采购计划，由决策部门确定投资计划后，通常在第二年春节后开始实施招标。因此，石油服务项目的发包在春季相对集中，项目款结算则在年底或年终较为集中。伴随着行业一体化趋势的加强，单个企业本身的季节性特征将逐步弱化。

## （七）公司所处行业地位

### 1、公司竞争地位

目前国内石油钻井测量仪行业的市场参与者主要包括外资企业、国有企业以及民营企业，由于民营企业的灵活机制优势和超前研发优势，使得其市场份额有明显增加。在国内的石油钻井测量系统行业中，公司作为民营企业中的佼佼者，已经在行业竞争中取得了一席之地，且由于公司具备的竞争优势，公司的无线随

钻测量系统的市场份额有望进一步扩大。随着自主研发进程的加快和国家对相关行业的扶持，公司研发生产成套测钻井仪器水平出现了较大的提升，并自主开发出了达到国际水平的随钻测控系统及配件，公司的无线随钻测量系统为少数几家达到国际领先水平的制造商之一，产品在国内处于技术领先地位。

## **2、竞争优势**

### **(1) 技术优势**

公司拥有自主知识产权和国际领先技术水平的无线随钻测量系统，从先进的测量以及数据采集到准确的介质信息传送到地面计算机系统的一套成熟设备；公司具有多项自主知识产权的石油钻井测量设备，并且设备性能已达到国内一流水平。公司的无线随钻测量系统融合了工业控制、制导、信息处理、无线通信、新材料、新工艺精密加工等前沿技术，是油气开发行业的高科技装备系统。

### **(2) 工艺流程优势**

鼎盛精工与供应商之间形成了稳定、共赢的合作关系，配件质量有充分的保障。鼎盛精工将主要精力和资源集中于技术开发，形成了“研发-采购配件-组装调试”的独特运营模式。研发部门和采购部门的高效协同一方面有利于更快地对原材料的高标准作出技术需求，另一方面也促使了研发工作高标准高质量的研发成果。研发部门制定严格的工艺流程和零部件选用标准，从而有利于确保公司产品质量的稳定性。研发部门与生产部门密切配合，使得公司生产计划安排合理，组装交货及时并有针对性，提升了客户满意度。

### **(3) 市场资源优势**

公司经过十几年的发展，与国内主要油田建立了稳定的合作关系，客户群基本覆盖全国大部分的主要油气开采地区，树立了良好的品牌形象，公司的产品可广泛应用于多种资源的勘探与开采，并以其特有的专业性与准确性赢得行业内市场的一定份额，且口碑良好。

## **3、竞争劣势**

公司为民营企业，且规模较小，目前融资渠道基本为内源融资和银行借款，与上市公司在资本市场的融资成本相比没有竞争优势。特别是油气服务行业属于资金密集型行业，融资渠道窄以及融资成本高等因素直接影响到公司日常业务的

正常开展。

对策：针对资金不足的问题，公司拟借助资本市场融资，实现扩大经营，提升企业实力。首先通过全国股份转让系统挂牌进行规范化运作，挂牌之后通过定向增发等渠道筹集资金。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

鼎盛精工系由山东鼎盛精工有限公司整体变更而来。有限公司期间，公司依据《公司法》的相关法律法规以及《公司章程》的相关规定设立股东会，任命监事，全体股东选举产生执行董事，并详细规定了相应的职权。对于公司资本调整、股权转让以及其他需要召开股东会进行决议的事项都做出了规定。由于公司成立初期，对于公司治理方面的相关法律法规了解不够透彻，在公司治理制度方面存在一定欠缺，管理制度仍存在不够规范的方面。例如，公司章程中缺乏对关联交易、对外担保以及对外投资等方面的具体管理制度等。

2015年4月13日，鼎盛有限召开股东会，全体股东一致同意以2015年3月31日为基准日，以经审计的净资产按照一定比例折成股份，将鼎盛有限整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规的要求重新修订了《公司章程》，成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则，逐步建立起规范的公司治理结构。完善了关联交易、对外担保、对外投资的管理制度，建立了信息披露管理制度以及投资者关系管理制度。

股份公司自创立大会召开之日至本公开转让说明书签署之日，制定并审议通过了“三会”议事细则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。会议的召集和召开程序，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

#### （一）股东大会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司的最高权力机构，依法决定公司

的经营方针和投资计划，对公司增加或者减少注册资本、发行公司债券、公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等重大事项作出决议以及法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。自股份公司设立以来，股东大会根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了2次股东大会。

## （二）董事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由5名董事组成；董事会设董事长1名。公司董事会决定公司的经营计划和投资方案，在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易等事项以及法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了2次董事会会议。

## （三）监事会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由3名监事组成，其中有2名职工监事，由职工代表大会选举产生，监事会设主席1人。公司监事会依法对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务等法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。自股份公司设立以来，监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了1次监事会会议。

## 二、公司投资者权益保护情况

《公司章程》中对于投资者关系管理制度做出了明确的说明，并制定了《投资者关系管理制度》。投资者关系管理是指公司通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现

公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的管理行为。公司投资者关系管理工作由公司董事会统一领导。公司董事会秘书负责公司投资者关系管理事务、完善公司与投资者的沟通、接待和服务工作机制等事宜。具体的投资者关系管理事务包括公司的发展战略，法定信息披露及其说明，公司依法可以披露的经营管理信息，公司依法可以披露的重大事项，公司企业文化建设活动信息以及投资者关心的公司其他信息。《信息披露事务管理制度》要求公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《公司章程》中对于公司治理期间发生的纠纷解决办法做出了明确的规定。公司、股东、董事、监事、高级管理人员涉及本章程规定的纠纷事项，应当先通过协商方式解决，协商不成的，可根据本章程及相关法律法规规定提起诉讼。《公司章程》自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。根据《公司章程》的规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

公司实行累积投票制。累积投票制是指股东大会选举董事或者股东代表监事时，每一股份拥有与应选董事或者股东代表监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。股东大会就选举董事、股东代表监事进行表决时，应当对每一个董事、股东代表监事候选人逐个进行表决。根据股东大会的决议，可以实行累积投票制。

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务管理等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理、内部审计等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了

公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效的提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

报告期内公司严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。报告期末公司员工全部正常缴纳社保，但没有缴纳住房公积金，公司控股股东高欣水承诺督促公司尽快完善此事项，对因此给公司造成的处罚等损失由其承担，公司不存在其他如劳动社保、消防、食品安全、海关、工商、质检等合规经营方面的问题和法律风险。公司目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。公司控股股东、实际控制人高欣水出具声明，郑重承诺：“最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。”

公司的日常经营活动不会对环境保护产生不利影响，公司近两年不存在因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形，公司及两家子公司的环评手续尚未办理完毕，为规范此事，公司已于2015年5月28日取得了广环批[2015]37号《关于山东鼎盛精工有限公司精密石油仪器装备制造项目试生产申请的批复》，控股股东高欣水就此事出具承诺督促尽快办理此事，若因环评问题使公司受到损失时由其承担损失。**子公司植诚机电的环评手续已完成立项；子公司精控恒通主营业务为石油钻井技术服务，非生产型企业，亦无相应的建设项目，无需办理环境影响评价。**

公司建设项目安全设施设计方案尚未报送当地安全生产监督管理局，公司日

常业务环节重视安全生产，报告期内及期后未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，2013年6月25日，东营市质量技术监督局东营区分局出具的（东区）质技监当罚字[2013]第199号《质量技术监督当场处罚决定书》，鼎盛有限因违反《组织机构代码管理办法》第19条的规定，组织机构代码登记项目发生变更之日起30日内未变更组织机构代码证书，责令改正并处罚款1000元。公司当天已经交足罚款弥补过错，且公司取得了监管部门对于此项处罚不为重大违法违规的说明文件。

公司报告期内存在无真实交易背景的银行承兑汇票。经核查，上述融资行为主观目的是为了满生产需要，降低融资成本，不以非法占有为目的，公司开具的银行承兑汇票均在授信额度范围内，且截至本说明书出具之日，所有承兑汇票均已解付。公司无真实交易背景票据融资行为情形轻微，不构成犯罪，且未发现存在因不规范使用票据的行为造成任何纠纷而引起诉讼的情形，也未因此受到过相关主管部门的行政处罚及被追究刑事责任。公司实际控制人高欣水承诺因不规范使用票据行为受到任何处罚将由其本人以自身财产承担。因而公司不存在银行票据方面重大违法违规现象。

## 四、公司独立情况

### （一）业务独立情况

公司主要经营石油钻探测量仪器的研发、设计、生产、进出口和钻井工程现场技术服务等业务。公司拥有与上述业务有关的主要设备、知识产权等主要资产；公司具有独立的采购、生产、销售部门，配备专职人员开展业务；公司建立了完善的法人治理结构，拥有独立的经营决策权和实施权，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，能够独立面向市场。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已签署承诺书，承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### （二）资产独立情况

公司系由山东鼎盛精工有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部

进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与经营有关的上下游资源，拥有与经营有关的房产、办公设备等资产的所有权或使用权，具有独立的运营体系。截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形，本公司现有的资产独立、完整。

### （三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，目前公司财务资产部负责进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （五）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有综合管理部、财务资产部、生产管理部、市场部和技术研发部等职能管理部门。公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

山东鼎盛精工股份有限公司控股股东、实际控制人均为高欣水，其控制或施加重大影响的其他企业包括恒通石油、信达工贸、远达船舶和 Superior instruments,LLC，具体情况如下：

公司名称	经营范围	股权结构
东营恒通石油科技有限公司	节能及环保设备、五金建材、进出口业务（国家限制禁止经营的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	高欣水出资 1350 万元人民币，持股比例 67.5% 盖乃胜出资 650 万元人民币，持股比例 32.5%
东营信达工贸有限公司	五金建材、橡胶轮胎销售；进出口业务（凭资格证书经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	高欣水出资 1300 万元人民币，持股比例 100%
山东远达船舶股份有限公司	国内沿海及长江中下游普通货船运输；（有效期以许可证为准）。船舶租赁、钻井平台及海洋工程修造；国内船舶管理及技术服务；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限制和禁止的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	恒通石油出资 3430 万元人民币，持股比例 49%（高欣水通过恒通石油间接持有远达船舶股份） 盖乃胜出资 3570 万人民币，持股比例 51%
Superior instruments,LLC C	进出口	高欣水直接持有 Superior instruments,LLC，持股比例 100%

公司主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （二）避免同业竞争的承诺

为了避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人高欣水出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“1、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公

司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

## 六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用和对外担保情况

报告期内，公司关联方信达工贸存在向公司借款的情形，该笔借款已于2014年偿还。除信达工贸存在向公司借款的情形外，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业最近2年内不存在占用公司资金的情况，亦不存在拆借资金给公司使用的情况。

报告期内，鼎盛精工发生的对外担保情况具体如下：

序号	合同名称	被担保人	担保金额 (万元)	担保期限	担保方式	履行情况
1	20131022000037号 《保证合同》	山东大陆石油装备 有限公司	1900.00	2013.10.22-20 14.10.21	连带责任保证	履行完毕
2	20140417000007号 《保证合同》	山东晨海化工有限 责任公司	1000.00	2014.4.17-201 5.4.16	连带责任保证	履行完毕
3	20140911000050号 《银行承兑汇票保	山东晨海化工有限 责任公司	500.00	2014.9.11-201 5.3.11	连带责任保证	履行完毕

	证合同》					
4	20140911000020号 《保证合同》	山东大陆石油装备 有限公司	1000.00	2014.9.11-201 5.9.10	连带责任保证	正在履行
5	20141125000037号 《保证合同》	山东大陆石油装备 有限公司	900.00	2014.11.27-20 15.11.26	连带责任保证	正在履行
6	20140813000015号 《银行承兑汇票保 证合同》	山东沃通国际贸易 有限公司	80.00	2014.8.13-201 5.2.13	连带责任保证	履行完毕
7	201408716000020号 《银行承兑汇票保 证合同》	山东沃通国际贸易 有限公司	100.00	2014.7.16-201 5.1.16	连带责任保证	履行完毕
8	20140826000057号 《银行承兑汇票保 证合同》	山东沃通国际贸易 有限公司	537.50	2014.8.26-201 5.2.26	连带责任保证	履行完毕

截至本说明书出具日，公司尚有2笔对外担保正在履行，被担保方为公司关联方山东大陆石油装备有限公司，金额共计1900万元，上述担保为公司日常经营正常发生，为规范对外担保行为、防范经营风险公司已经制定《对外担保管理制度》，公司承诺今后将严格按照该制度进行经营管理。

## （二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

1、公司在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

（1）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以上提供的任何担保；

（2）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以上提供的任何担保；

（3）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

（4）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；

(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

(6) 为公司其他关联方提供的担保。

股东大会在审议股东、实际控制人及其关联方提供担保时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项的表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

股东大会在审议为公司其他关联方提供担保时，关联股东不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

2、公司已制订《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》，对防止公司资金占用措施做出了具体规定，包括：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

(1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；

(2) 通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；

(3) 委托控股股东及关联方进行投资活动；

(4) 预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及关联方使用；

(5) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(6) 代控股股东及关联方偿还债务；

(7) 为控股股东及关联方垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；

(8) 在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向控股股东及关联方提供资金；

(9) 控股股东及关联方不及时偿还公司承担对其的担保责任而形成的债务；

(10) 为控股股东及关联方及其控股的企业提供资金等财务资助；

(11) 购买控股股东对公司存在资金占用的项目或者资产。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况如下：

姓名	任职情况	持股数量（万股）	持股形式	持股比例
高欣水	董事长、总经理	3,666.00	直接持股	56.10%
王德庆	董事	200.00	直接持股	3.06%
梁清海	董事、副总经理	118.50	直接持股	1.81%
梁瑞	董事、董事会秘书	20.00	直接持股	0.30%
刘锡健	董事	-	-	-
周小昆	监事会主席	300.00	直接持股	4.59%
张淑君	财务负责人	30.00	直接持股	0.46%
高欣坡	-	574.00	直接持股	8.78%
李怀云	监事	-	-	-
陈作玉	监事	-	-	-
合计		<b>4908.50</b>		<b>75.10%</b>

高欣水与高欣坡为兄弟关系。截至本说明书签署日，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与全部董事、监事和高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订重要协议或做出重要承诺。

**(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职和对外投资情况**

公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职状况 (包括本公司董事兼任本公司高管)	持有其他公司股权比例
高欣水	董事长	鼎盛精工总经理、恒通石油监事、信达工贸执行董事、远达船舶董事、精控恒通执行董事	信达工贸 100%
			恒通石油 67.5%
			远达船舶（通过恒通石油间接持有 33.075%）
			Superior instruments,LLC100%
刘锡健	董事	—	
梁清海	董事	鼎盛精工副总经理、远达船舶董事、植诚机电监事	
王德庆	董事	精控恒通总经理	--
梁瑞	董事	鼎盛精工董事会秘书、精控恒通监事	--
周小昆	监事会主席	植诚机电执行董事、总经理	--
李怀云	监事	精控恒通市场部经理	--
陈作玉	监事	精控恒通副总经理	--
张淑君	财务负责人	远达船舶监事	--

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在有关法律、法规、规范性文件及公司章程及有关监管部门所禁止的兼职情形，未违反有关竞业禁止的法律规定；该等人员与其他单位之间不存在有关竞业禁止和/或侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

**(五) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况**

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责；无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无因对所任职（包

括现任职和曾任职) 公司因重大违法违规而被处罚负有责任的情况; 无个人负有较大数额债务到期未清偿的情形; 无欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

## (六) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

### 1、报告期内董事的变动情况

报告期内有限责任公司阶段, 公司未设董事会, 兰志光担任执行董事, 2014年12月3日公司召开股东会决议免去兰志光执行董事职务, 选举高欣水为公司执行董事。2015年4月29日公司召开创立大会, 审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案, 并决议成立董事会, 选举高欣水、刘锡健、梁清海、王德庆、梁瑞为公司第一届董事会董事, 高欣水任董事长。

截至本公开转让说明书出具之日, 公司董事的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定, 且已履行了必要的法律程序。报告期内, 执行董事由兰志光变更为高欣水, 系因报告期初2013年1月公司控股股东、实际控制人由兰志光变更为高欣水, 从此时起高欣水已经对公司经营管理有实质上的重大影响, 本次变化对公司的正常经营活动不会产生重大实质性影响。股份制改造时的董事变化系公司完善法人治理结构的需要, 对公司的正常经营不会产生重大实质性影响。

### 2、报告期内监事的变动情况

报告期内有限公司阶段, 公司未设监事会, 设一名监事。2015年4月29日公司召开创立大会, 审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案, 并决议成立监事会, 选举周小昆为公司第一届监事会监事, 同日职工代表大会选举李怀云、陈作玉为职工代表监事, 监事会选举周小昆为监事会主席。此后, 公司监事未发生变动。

截至本公开转让说明书出具之日, 公司监事的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定, 且已履行了必要的法律程序。公司最近两年监事的变化系根据《公司法》及公司章程而设置, 公司上述监事的变化系因公司的企业类型由有限责任公司变更为股份有限公司后完善法人治理结构的需要而致, 对公司

的正常经营不会产生重大实质性影响。

### 3、报告期内高级管理人员的变动情况

报告期内有限责任公司阶段，兰志光任公司总经理，2014年12月3日有限公司召开股东会决议免去兰志光总经理职务，聘任高欣水为公司总经理。2015年4月29日，股份公司通过第一届董事会第一次会议决议，聘任高欣水为公司总经理，梁清海为公司副总经理，张淑君为公司财务负责人，梁瑞为公司董事会秘书，任期均为三年。此后，公司高级管理人员未发生变动。

截至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，且已履行了必要的法律程序。期间高级管理人员变动系公司完善法人治理结构所需，对公司的正常经营不会产生重大实质性影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年的财务会计报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,476,091.50	6,718,567.80	10,056,491.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	3,240,570.97	400,000.00	-
应收账款	46,309,649.29	40,482,804.43	62,786,642.34
预付款项	5,186,015.30	5,228,495.10	7,287,911.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,140,100.88	4,058,915.70	42,130,048.95
存货	31,540,496.34	44,566,242.63	43,673,005.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	412,871.68	1,082,342.05	1,082,342.05
<b>流动资产合计</b>	<b>98,305,795.96</b>	<b>102,537,367.71</b>	<b>167,016,442.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	43,160,084.31	42,820,507.27	16,763,705.32
在建工程	8,919,968.74	8,919,968.74	143,059.00

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	36,816,466.88	35,292,671.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	83,339.96	67,846.69	168,965.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>88,979,859.89</b>	<b>87,100,994.33</b>	<b>17,075,729.60</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>187,285,655.85</b>	<b>189,638,362.04</b>	<b>184,092,171.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	44,000,000.00	59,918,075.00	62,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	8,000,000.00	8,000,000.00	12,500,000.00
应付账款	20,315,948.21	34,276,076.11	48,746,045.09
预收款项	11,518,240.00	11,418,240.00	171,440.14
应付职工薪酬	96,220.00	203,336.96	641,211.80
应交税费	1,347,883.78	2,698,208.33	2,649,743.54
应付利息		-	90,000.00
应付股利			
其他应付款	5,314,325.42	17,724,186.42	23,005,432.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>90,592,617.41</b>	<b>134,238,122.82</b>	<b>150,303,873.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	388,590.83	398,383.21	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>388,590.83</b>	<b>398,383.21</b>	<b>-</b>
<b>负 债 合 计</b>	<b>90,981,208.24</b>	<b>134,636,506.03</b>	<b>150,303,873.07</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	65,350,000.00	51,600,000.00	21,600,000.00
资本公积	27,658,637.74	158,637.74	6,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	151,764.41	151,764.41	149,324.90
未分配利润	3,144,045.46	3,091,453.86	-296,586.99
<b>归属于母公司的所有者权益合计</b>	<b>96,304,447.61</b>	<b>55,001,856.01</b>	<b>27,452,737.91</b>
少数股东权益			6,335,560.96
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>96,304,447.61</b>	<b>55,001,856.01</b>	<b>33,788,298.87</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>187,285,655.85</b>	<b>189,638,362.04</b>	<b>184,092,171.94</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05
减：营业成本	19,173,522.84	76,657,706.97	95,553,150.01
营业税金及附加	432,362.19	589,507.91	435,226.31
销售费用	1,488,141.28	5,914,359.68	6,409,872.97
管理费用	2,358,169.37	8,677,206.29	7,466,366.92
财务费用	1,029,945.68	5,448,304.10	3,314,781.14
资产减值损失	26,949.80	-419,248.19	653,305.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	555,783.80	5,308,000.79	1,884,489.33
加：营业外收入	90,400.00	118,244.89	200.00
其中：非流动资产处置利得	-	21,994.25	-
减：营业外支出	161,161.24	114,373.32	33,715.86
其中：非流动资产处置损失	130,935.39	71,238.62	1,101.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	485,022.56	5,311,872.36	1,850,973.47
减：所得税费用	432,430.96	1,098,315.22	613,496.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,591.60	4,213,557.14	1,237,477.45
其中：被合并方合并前实现的净利润	-	-920,620.29	-253,563.54
归属于母公司所有者的净利润	52,591.60	3,942,852.54	1,339,565.26
少数股东损益	-	270,704.60	-102,087.81
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>52,591.60</b>	<b>4,213,557.14</b>	<b>1,237,477.45</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,591.60	3,942,852.54	1,339,565.26
归属于少数股东的综合收益总额		270,704.60	-102,087.81
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.0008	0.0764	0.0620
（二）稀释每股收益			

## 3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,465,696.77	139,032,952.14	139,435,625.23
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	172,183.48	45,535,487.57	99,649.75
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>20,637,880.25</b>	<b>184,568,439.71</b>	<b>139,535,274.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,345,902.91	104,597,493.36	122,755,432.10
支付给职工以及为职工支付的现金	1,894,890.94	7,639,836.45	7,117,669.08
支付的各项税费	864,793.15	1,687,823.13	1,048,722.33
支付的其他与经营活动有关的现金	20,877,380.87	7,389,604.36	60,088,756.16
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>44,982,967.87</b>	<b>121,314,757.30</b>	<b>191,010,579.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,345,087.62</b>	<b>63,253,682.41</b>	<b>-51,475,304.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
委托贷款			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	24,494.25	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>24,494.25</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,135,944.93	81,863,023.97	8,835,219.13
投资所支付的现金			
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额			

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	3,135,944.93	81,863,023.97	8,835,219.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-3,135,944.93	-81,838,529.72	-8,835,219.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	41,250,000.00	30,000,000.00	11,600,000.00
借款所收到的现金	-	90,101,048.75	93,334,083.57
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	41,250,000.00	120,101,048.75	104,934,083.57
偿还债务所支付的现金	15,918,075.00	92,682,973.75	40,834,083.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,093,368.75	5,171,151.42	2,980,101.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	7,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	17,011,443.75	104,854,125.17	43,814,184.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	24,238,556.25	15,246,923.58	61,119,898.92
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-3,242,476.30	-3,337,923.73	809,375.10
加：期初现金及现金等价物余额	6,718,567.80	10,056,491.53	4,747,116.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,476,091.50	6,718,567.80	5,556,491.53

## 4、合并股东权益变动表

## (1) 2015年1-3月份合并股东权益变动表

单位：元

项目	2015年1-3月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	51,600,000.00	158,637.74	-	-	151,764.41	3,091,453.86	55,001,856.01	-	55,001,856.01
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
二、本年初余额	51,600,000.00	158,637.74	-	-	151,764.41	3,091,453.86	55,001,856.01	-	55,001,856.01
三、本年增减变动金额	13,750,000.00	27,500,000.00	-	-	-	52,591.60	41,302,591.60	-	41,302,591.60
（一）综合收益总额						52,591.60	52,591.60		52,591.60
（二）所有者投入和减少资本	13,750,000.00	27,500,000.00	-	-	-	-	41,250,000.00	-	41,250,000.00
1.所有者投入资本	13,750,000.00	27,500,000.00					41,250,000.00		41,250,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积							-		-

项目	2015年1-3月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
2.对所有者（或股东）的分配							-		-
3.其他							-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）							-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-		-
3.盈余公积弥补亏损							-		-
4.其他							-		-
<b>四、本年年末余额</b>	65,350,000.00	27,658,637.74	-	-	151,764.41	3,144,045.46	96,304,447.61	-	96,304,447.61

## (2) 2014 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	21,600,000.00	6,000,000.00	-	-	149,324.90	-296,586.99	27,452,737.91	6,335,560.96	33,788,298.87
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
二、本年年初余额	21,600,000.00	6,000,000.00	-	-	149,324.90	-296,586.99	27,452,737.91	6,335,560.96	33,788,298.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-5,841,362.26	-	-	2,439.51	3,388,040.85	27,549,118.10	-6,335,560.96	21,213,557.14
(一) 综合收益总额						3,942,852.54	3,942,852.54	270,704.60	4,213,557.14
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00	-6,606,265.56	23,393,734.44
1.所有者投入资本	30,000,000.00						30,000,000.00	-6,606,265.56	23,393,734.44
2.股份支付计入所有者权益的金额							-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	151,764.41	-151,764.41	-	-	-

项目	2014 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
1.提取盈余公积					151,764.41	-151,764.41	-		-
2.对所有者（或股东）的分配							-		-
3.其他							-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-5,841,362.26	-	-	-149,324.90	-403,047.28	-6,393,734.44	-	-6,393,734.44
1.资本公积转增资本（或股本）							-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-		-
3.盈余公积弥补亏损							-		-
4.其他		-5,841,362.26			-149,324.90	-403,047.28	-6,393,734.44		-6,393,734.44
<b>四、本年年末余额</b>	<b>51,600,000.00</b>	<b>158,637.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>151,764.41</b>	<b>3,091,453.86</b>	<b>55,001,856.01</b>	<b>-</b>	<b>55,001,856.01</b>

## (3) 2013 年度合并股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	6,000,000.00				-1,486,827.35	14,513,172.65	6,437,648.77	20,950,821.42
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
二、本年初余额	10,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	-1,486,827.35	14,513,172.65	6,437,648.77	20,950,821.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,600,000.00	-	-	-	149,324.90	1,190,240.36	12,939,565.26	-102,087.81	12,837,477.45
（一）综合收益总额						1,339,565.26	1,339,565.26	-102,087.81	1,237,477.45
（二）所有者投入和减少资本	11,600,000.00	-	-	-	-	-	11,600,000.00	-	11,600,000.00
1.所有者投入资本	11,600,000.00						11,600,000.00		11,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	149,324.90	-149,324.90	-	-	-
1.提取盈余公积					149,324.90	-149,324.90	-		-

项目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
2.对所有者（或股东）的分配							-		-
3.其他							-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）							-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-		-
3.盈余公积弥补亏损							-		-
4.其他							-		-
<b>四、本年年末余额</b>	21,600,000.00	6,000,000.00	-	-	149,324.90	-296,586.99	27,452,737.91	6,335,560.96	33,788,298.87

## (二) 母公司财务报表

## 1、母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,251,782.46	1,977,305.12	3,831,971.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	3,240,570.97		
应收账款	23,650,980.59	16,457,997.71	34,597,705.27
预付款项	7,327,208.62	3,975,364.51	9,101,832.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	18,970,807.35	23,257,028.58	51,980,352.37
存货	15,506,138.71	28,614,716.12	34,389,966.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	391,940.36	1,082,342.05	1,082,342.05
<b>流动资产合计</b>	<b>72,339,429.06</b>	<b>75,364,754.09</b>	<b>134,984,169.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,480,182.49	18,480,182.49	7,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	29,408,205.66	30,046,050.63	2,871,476.35
在建工程	8,919,968.74	8,919,968.74	143,059.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	36,816,466.88	35,291,296.43	

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	83,339.96	67,846.69	168,965.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>93,708,163.73</b>	<b>92,805,344.98</b>	<b>10,183,500.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>166,047,592.79</b>	<b>168,170,099.07</b>	<b>145,167,670.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	40,000,000.00	50,918,075.00	58,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			2,500,000.00
应付账款	14,278,651.92	35,110,851.81	45,251,114.83
预收款项	11,178,440.00	11,178,440.00	157,950.00
应付职工薪酬	96,220.00	52,073.96	50,100.00
应交税费	331,277.08	699,861.26	1,376,753.57
应付利息			90,000.00
应付股利			
其他应付款	5,048,961.24	17,348,961.24	14,776,126.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>70,933,550.24</b>	<b>115,308,263.27</b>	<b>122,702,044.47</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延所得税负债	388,590.83	398,383.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	388,590.83	398,383.21	-
负 债 合 计	71,322,141.07	115,706,646.48	122,702,044.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	65,350,000.00	51,600,000.00	21,600,000.00
资本公积	27,500,000.00		
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	151,764.41	151,764.41	149,324.90
未分配利润	1,723,687.31	711,688.18	716,301.12
归属于母公司的所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	94,725,451.72	52,463,452.59	22,465,626.02
负债和所有者权益总计	166,047,592.79	168,170,099.07	145,167,670.49

## 2、母公司利润表

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
一、营业收入	23,932,293.99	86,605,222.89	81,477,317.60
减：营业成本	19,884,692.01	74,127,400.98	70,730,644.78
营业税金及附加	287,078.28	425,025.90	154,654.50
销售费用	115,548.26	222,033.45	528,008.28
管理费用	1,201,135.78	5,383,258.98	4,976,047.61
财务费用	903,462.28	4,865,372.59	3,000,767.99
资产减值损失	61,973.07	-404,474.38	84,999.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	1,478,404.31	1,986,605.37	2,002,195.06
加：营业外收入		90,400.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	127,985.39	46,470.76	1,991.00
其中：非流动资产处置损失	127,985.39	3,836.06	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,350,418.92	2,030,534.61	2,000,204.06
减：所得税费用	338,419.79	512,890.53	506,955.11
四、净利润	1,011,999.13	1,517,644.08	1,493,248.95
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
<b>六、综合收益总额</b>	1,011,999.13	1,517,644.08	1,493,248.95
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## 3、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,505,257.05	130,892,782.72	114,796,822.23
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	82,183.48	31,091,805.95	33,768,301.66
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>17,587,440.53</b>	<b>161,984,588.67</b>	<b>148,565,123.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	33,167,876.04	89,072,874.85	102,262,907.68
支付给职工以及为职工支付的现金	311,324.66	733,803.80	577,225.20
支付的各项税费	625,498.07	937,916.43	661,609.61
支付的其他与经营活动有关的现金	10,323,339.92	4,869,514.67	7,392,320.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>44,428,038.69</b>	<b>95,614,109.75</b>	<b>110,894,063.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-26,840,598.16</b>	<b>66,370,478.92</b>	<b>37,671,060.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
委托贷款			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,305,591.86	73,142,760.09	2,976,596.11
投资所支付的现金			
取得子公司和其他营业单位支付的现金净额	-	13,000,000.00	5,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,305,591.86</b>	<b>86,142,760.09</b>	<b>8,576,596.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,305,591.86</b>	<b>-86,142,760.09</b>	<b>-8,576,596.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	41,250,000.00	30,000,000.00	11,600,000.00

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
借款所收到的现金	-	76,101,048.75	-
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>41,250,000.00</b>	<b>106,101,048.75</b>	<b>11,600,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	10,918,075.00	83,682,973.75	40,834,083.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	911,257.64	4,500,460.31	2,842,341.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,829,332.64</b>	<b>88,183,434.06</b>	<b>43,676,424.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,420,667.36</b>	<b>17,917,614.69</b>	<b>-32,076,424.65</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,274,477.34</b>	<b>-1,854,666.48</b>	<b>-2,981,960.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,977,305.12	3,831,971.60	4,313,931.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,251,782.46</b>	<b>1,977,305.12</b>	<b>1,331,971.60</b>

## 4、母公司股东权益变动表

## (1) 2015年1-3月母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2015年1-3月						所有者权益
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	51,600,000.00				151,764.41	711,688.18	52,463,452.59
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	51,600,000.00				151,764.41	711,688.18	52,463,452.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,750,000.00	27,500,000.00				1,011,999.13	42,261,999.13
（一）综合收益总额						1,011,999.13	1,011,999.13
（二）所有者投入和减少资本	13,750,000.00	27,500,000.00					41,250,000.00
1.所有者投入资本	13,750,000.00	27,500,000.00					41,250,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							

项目	2015年1-3月						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
2.对所有者（或股东）的分配							
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
<b>四、本年年末余额</b>	65,350,000.00	27,500,000.00			151,764.41	1,723,687.31	94,725,451.72

## (2) 2014年度母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2014年						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	21,600,000.00				149,324.90	716,301.12	22,465,626.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	21,600,000.00				149,324.90	716,301.12	22,465,626.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00				2,439.51	-4,612.94	29,997,826.57
（一）综合收益总额						1,517,644.08	1,517,644.08
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00						30,000,000.00
1.所有者投入资本	30,000,000.00						30,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
（三）利润分配					151,764.41	-151,764.41	
1.提取盈余公积					151,764.41	-151,764.41	
2.对所有者（或股东）的分配							

项目	2014年						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
3.其他							
(四) 所有者权益内部结转					-149,324.90	-1,370,492.61	-1,519,817.51
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他					-149,324.90	-1,370,492.61	-1,519,817.51
四、本年年末余额	51,600,000.00				151,764.41	711,688.18	52,463,452.59

(3) 2013 年度母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2013 年						所有者权益
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00					-627,622.93	9,372,377.07
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-627,622.93	9,372,377.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,600,000.00	-	-	-	149,324.90	1,343,924.05	13,093,248.95
（一）综合收益总额						1,493,248.95	1,493,248.95
（二）所有者投入和减少资本	11,600,000.00	-	-	-	-	-	11,600,000.00
1.所有者投入资本	11,600,000.00						11,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							-
（三）利润分配	-	-	-	-	149,324.90	-149,324.90	-
1.提取盈余公积					149,324.90	-149,324.90	-

项目	2013年						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
2.对所有者（或股东）的分配							-
3.其他							-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）							-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	21,600,000.00	-	-	-	149,324.90	716,301.12	22,465,626.02

## 二、最近两年财务会计报告的审计意见

### （一）最近两年财务会计报告的审计意见

公司2013年、2014年及2015年1-3月的财务会计报告已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了立信中联审字（2015）D-0352号标准无保留意见审计报告。

(二) 合并报表范围

截止2015年3月31日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

单位:万元

序号	子公司全称	分、子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例 (%)	是否合并报表
1	东营植诚机电技术开发有限公司	全资子公司	山东省东营市 东营区东六路 45号三森科技园(浏阳河路北、东六路西)	1000	机电产品(不含汽车)、复合材料开发、设计、制造、销售;金属材料(不含国家专控)销售;工程技术服务。(需经许可经营的,凭许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	1000	100%	100%	是
2	东营精控恒通钻井技术有限公司	全资子公司	东营区太行山路经济园区	1000	钻井技术开发、随钻仪器配件、石油机械设备及配件、计算机及耗材、化工产品(不含危险品)、船舶配件、五金建材、橡胶制品、钢材、农用车、井下工具及配件、钻采配件、石油钻探机用配件的销售以及钻井定向技术服务。(以上经营事项涉及法律法规规定需报批的,凭批准证书经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	1000	100%	100%	是

### 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 3 月 31 日的财务状况、以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

##### 2、报告期间

本报告期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日。

##### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关

活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

## （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

## （3）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合

并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### **（4）处置子公司或业务**

##### **①一般处理方法**

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### **②分步处置子公司**

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### **(5) 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(6) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **6、现金及现金等价物的确定标准**

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

### **7、外币业务和外币报表折算**

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位

币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门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，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

## 8、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融资产和金融负债的核算

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款

项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产减值**

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑦其他表明应收款项发生减值的客观证据。

## 9、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元以上的款项。  
 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合，单项金额重大并已单项计提坏账准备，单项虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

### 按组合计提坏账准备的计提方法

关联方组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方，低信用组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

注：合并报表范围内的内部往来不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、周转材料、库存商品、和低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### **11、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

##### **①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### **②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **① 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **② 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财

务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司的联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的,进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## **12、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

### **(1) 投资性房地产的确认**

投资性房地产同时满足下列条件,才能确认:

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### **(2) 投资性房地产初始计量**

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### **(3) 投资性房地产的后续计量**

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

### **(4) 投资性房地产的转换**

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### **(5) 投资性房地产减值准备**

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

## **13、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **(2) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	20	5%
生产设备	10	5%
机械设备	5	5%
运输设备	4	5%
电子设备及其他	3	5%

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;

④租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资

本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### **16、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

##### **①初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### **(2) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **17、长期待摊费用**

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

### (3) 离职后福利

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## 19、收入

### (1) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件:收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 商品销售

在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,收入的金额能可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,确认营业收入的实现。

### (3) 让渡资产使用权

利息收入,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额;使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

### (1) 分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### (1) 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所

得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### **(3) 递延所得税资产减值**

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **22、租赁**

### **(1) 分类**

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

### **(2) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：**

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## **23、公允价值计量**

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 24、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行了大规模修订和补充，并发布了修订后的《企业会计准则-基本准则》以及《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部的规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新会计准则。

实施上述具体会计准则对公司财务报表数据无影响。

### 2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

### 3、关于重要前期差错更正

本公司报告期内无需披露的前期重大会计差错更正事项。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

#### 1、营业收入的主要类别及收入确认、成本核算的具体方法

## （1）营业收入的主要类别

公司为制造型企业，主营业务为高端石油装备的研发、生产、销售及服务。报告期内公司主营业务收入按产品分为两类：①仪器销售收入；②井上服务收入。其他业务收入占营业收入比例非常小，在 2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年，其他业务收入占营业收入的比例分别为 0.05%、0 和 0.01%，无重大影响。

## （2）收入确认、成本核算的具体方法

### ①收入确认的具体方法

1. 井上服务收入的确认：根据合同的约定所有服务已经提供完毕，开具相关发票时，作为收入确认时点；

2. 仪器销售收入的确认：根据合同的约定货物已经发出，取得客户签字确认的验收单时，作为收入确认时点；

3. 其他业务收入的确认：根据合同的约定货物已经发出，取得客户签字或付款时，作为收入确认时点。但相关业务合同中有其他规定的除外。

### ②成本核算的具体方法

仪器销售的成本核算方法：i. 直接材料成本，按各生产产品实际领用的金额进行归集，领料单注明所领材料用于具体经营项目的名称，月末各产品按当月领用的原材料进行分别归集，计算出直接材料成本费用；ii. 直接人工成本的分配，按照项目相对应员工的工时记录分别进行归集；iii. 制造费用的分配，按照项目实际发生额，并结合员工工时进行分配。

月末在产品除应承担的原材料成本外，不承担其他费用，其他费用均由产成品承担。

井上服务的成本核算方法：i. 直接材料成本，主要为周转材料、低值易耗品等，按各生产产品实际领用的金额进行归集，领料单注明所领材料用于具体经营项目的名称，月末各产品按当月领用的原材料进行分别归集，计算出直接材料成本费用；ii. 直接人工成本的分配，主要以工时进行计算；iii. 制造费用，包括设备的租赁费和折旧费等。

其他业务的成本核算方法：主要由原材料成本、直接人工成本和制造费用等组成，具体方法依据项目情况而定。

## 2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

### (1) 按业务性质分类

报告期内，公司营业收入的分类汇总情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月		2014 年度			2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	增长率 (%)	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	25,052,054.45	99.95	102,175,837.55	-11.69	100.00	115,707,845.04	99.99
其中： 仪器销售收入	23,950,399.71	95.55	93,046,288.05	1.28	91.06	91,871,129.31	79.39
井上服务收入	1,101,654.74	4.40	9,129,549.50	-61.70	8.94	23,836,715.73	20.60
其他业务收入	12,820.51	0.05	-	-	-	9,347.01	0.01
<b>合 计</b>	<b>25,064,874.96</b>	<b>100.00</b>	<b>102,175,837.55</b>	<b>-11.70</b>	<b>100.00</b>	<b>115,717,192.05</b>	<b>100.00</b>

注：其他业务收入中，2015年收入为加工收入，2013年收入为废料、废品出售所得。

报告期内，公司及所属子公司主营业务明确，不存在代销、外销、OEM 等销售模式，均采用直销模式进行销售。营业收入绝大部分来源于仪器销售收入及井上服务收入。其中，仪器销售收入占比最大，2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-3 月的占比分别为 79.39%、91.06%和 95.55%，呈明显上升趋势；井上服务作为本公司第二大收入来源，在 2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-3 月的占比分别为 20.60%、8.94%和 4.40%，呈下降大幅趋势，这主要是由于从 2014 年开始国际油价大跌,各油田普遍减产，井上作业的工作计划量减少，从而导致井上服务需求降低引起的。

在 2014 年，主营业务收入较上年降低 11.69%，约为 1,353.20 万元。其中，仪器销售收入小幅增长 1.28%，而井上服务收入下跌 61.70%，从而导致主营业务收入大幅下降。其中，大庆钻探工程公司受国际原油市场影响未执行约 800 万订单占据重要影响因素。

## (2) 主营业务收入按地区分布情况

单位：元

地区	2015年1-3月		2014年		2013年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
北京	17,199.74	0.07%	3,017,163.37	2.95%	774,099.71	0.67%
河北			28,606.86	0.03%		
河南					1,785,600.00	1.54%
黑龙江			6,534,992.52	6.40%	10,010,126.18	8.65%
湖北			1,867,989.50	1.83%	4,358,974.33	3.77%
江苏	979,013.23	3.90%	247,766.99	0.24%	211,111.10	0.18%
辽宁			74,200.42	0.07%		
青海			1,226,241.00	1.20%		
山东	24,068,661.99	96.03%	87,346,829.03	85.49%	95,853,810.26	82.83%
陕西			5,461.54	0.01%		
四川					341,770.00	0.30%
新疆			1,826,586.32	1.79%	2,381,700.47	2.06%
合计	25,064,874.96	100.00%	102,175,837.55	100.00%	115,717,192.05	100.00%

从主营业务收入的地域构成来看，公司主营业务收入主要来自于国内的山东地区。2015年度1-3月、2014年度及2013年度来源于国内的营业收入占营业收入总额的比重分别为96.03%、85.49%和82.83%，比例有所上升，主要原因在于公司与位于山东省东营市的中石化胜利油田分公司物资供应处的业务量增多。而黑龙江、新疆省收入下降的主要原因是大庆钻探工程公司和新疆克拉玛依井上服务需求大大减少。

## (3) 报告期内向前五名客户销售情况

单位：元

年份	客户名称	营业收入	占营业总收入的比例 (%)
2015年1-3月	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	23,932,393.99	95.48
	中石化江苏石油工程有限公司	979,013.23	3.91
	东营市利浩石油工程技术有限公司	122,641.51	0.49
	北京科莱天地科技有限公司	13,590.00	0.05
	东营市迪瑞科森石油技术有限公司	905.98	0.004
	<b>合计</b>	<b>25,048,444.71</b>	<b>99.93</b>
2014年度	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	82,272,500.31	80.52
	大庆石油国际工程公司	3,230,884.97	3.16
	大庆钻探工程公司	3099107.55	3.03
	北京普利门电子科技有限公司	1,951,082.06	1.91
	中石化胜利石油工程有限公司钻井工艺研究院	1,770,940.26	1.73
	<b>合计</b>	<b>92,324,515.15</b>	<b>90.35</b>
2013年度	中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	76,250,480.00	65.89
	大庆钻探工程公司	10,010,126.18	8.65
	东营恒通石油科技有限公司	8,921,329.00	7.71
	中国石化江汉油田分公司供应处	4,358,974.33	3.77
	中石化胜利石油工程有限公司钻井工艺研究院	3,850,769.23	3.33
	<b>合计</b>	<b>103,391,678.74</b>	<b>89.35</b>

报告期内，2015年1-3月、2014年及2013年公司前五大客户累计营业收入占当期营业总收入总额的比重分别为99.93%、90.35%和89.35%。报告期内公司前五大客户占收入比重较大，存在对重大客户长期依赖的情况。但考虑到行业内普遍客户依赖性较高，且这些客户具有雄厚实力，公司的风险处于可控范围之内。同时，公司正在积极拓展海内外市场，因而将逐渐减小这方面的风险。

## 3、毛利率分析

## (1) 公司毛利率分析

单位：元

2015年1-3月				
项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
主营业务	25,052,054.45	19,173,522.84	5,878,531.61	23.47
其中：1.仪器销售收入	23,950,399.71	18,746,927.58	5,203,472.13	21.73
2.井上服务收入	1,101,654.74	426,595.26	675,059.48	61.28
其他业务	12,820.51	-	12,820.51	100.00
合计	25,064,874.96	19,173,522.84	5,891,352.12	23.50
2014年度				
项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
主营业务	102,175,837.55	76,657,706.97	25,518,130.58	24.97
其中：1.仪器销售收入	93,046,288.05	74,925,579.26	18,120,708.79	19.47
2.井上服务收入	9,129,549.50	1,732,127.71	7,397,421.79	81.03
其他业务	-	-	-	-
合计	102,175,837.55	76,657,706.97	25,518,130.58	24.97
2013年度				
项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
主营业务	115,707,845.04	95,552,470.01	20,155,375.03	17.42
其中：1.仪器销售收入	91,871,129.31	76,906,492.83	14,964,636.48	16.29
2.井上服务收入	23,836,715.73	18,645,977.18	5,190,738.55	21.78
其他业务	9,347.01	680.00	8,667.01	92.72
合计	115,717,192.05	95,553,150.01	20,164,042.04	17.43

公司营业毛利率 2014 年度较 2013 年度增长了 7.54 个百分点，其中主营业务的毛利率下降了 7.55 个百分点。2014 年度毛利率有所增长的主要原因是：（1）井上服务业务的毛利率 2014 年度上涨 51.25 个百分点至 81.03%，涨幅较大。这是因为在井上服务业务中，公司需要自备提供服务时所使用的设备，在 2013 年公司主要采取租赁服务设备的方式，由于租赁费用较高，增加了成本，使 2013 年的技

术服务的毛利较低，而在 2014 年公司使用自己的人员及设备提供服务，其相应的使用成本远低于租赁费用，从而大大降低了成本；（2）仪器销售的毛利率 2014 年度相较于 2013 年度有所上升，增长了 3.18 个百分点。这主要原因是公司在 2014 年以前主要进行的是零部件的生产销售，毛利率较低，而在 2014 年公司积极进行新技术的研发，生产、销售的产品也主要偏向于技术含量高、利润高的整套设备，尤其是主营业务为仪器生产销售的子公司植诚机电，它的仪器销售业务毛利率由 2013 年的 7.5% 增长到 2014 年的 23.3%，大大提升了公司整体仪器销售收入的毛利率。

#### 4、主营业务成本分析

公司主营业务成本构成如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	
	收入	比例 (%)
直接材料费	18,658,444.14	97.32
直接人工费	205,589.77	1.07
制造费用	309,488.93	1.61
合 计	19,173,522.84	100.00

续：

单位：元

项 目	2014 年度	
	收入	比例 (%)
直接材料费	74,585,877.55	97.30
直接人工费	831,520.66	1.08
制造费用	1,240,308.76	1.62
合 计	76,657,706.97	100.00

续：

单位：元

项 目	2013 年度	
	收入	比例 (%)
直接材料费	75,214,495.65	78.72
直接人工费	966,487.79	1.01
制造费用	19,372,166.57	20.27
合 计	95,553,150.01	100.00

影响公司成本的主要因素如上表比例所示，2015年1-3月、2014年原材料、人工、制造费用等变动无异常，原材料成本在97%以上；2013年原材料成本较2014年低18.59%，制造费用高18.65%，主要原因是2013年井上服务收入较多（占收入总额20.60%，比2014年高出11.67%），井上服务主要是利用专业设备提供测井技术服务，2013年井上服务使用的专业设备主要是租赁形式，租赁设备成本较高，导致2013年制造费用比重较大。

## 5、利润情况

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	25,064,874.96	102,175,837.55	-11.70	115,717,192.05
营业成本	19,173,522.84	76,657,706.97	-19.77	95,553,150.01
营业利润	555,783.80	5,308,000.79	181.67	1,884,489.33
利润总额	485,022.56	5,311,872.36	186.98	1,850,973.47
净利润	52,591.60	4,213,557.14	240.50	1,237,477.45

报告期内，公司利润水平呈上升趋势。2014年度营业收入较2013年度下降了11.70%，而净利润大幅上涨了240.50%。主要原因是：（1）营业成本有了大幅下降，从而使毛利率有了增长。其中，由于井上服务业务在2014时公司由原来的租赁设备的方式转为使用自有设备及人员，大大降低了成本，其毛利率由原来的21.78%提高到81.03%，同时，由于技术改进、生产产品逐渐转为技术含量和利润率更高的仪器，销售业务的毛利率在2014年有一定幅度的提高；（2）资产减值损失为负主要是由于2014年公司的其他应收款大幅降低，由2013年的4260.36万元

降到 417.14 万元，从而冲回坏账准备；（3）所得税比率降低。整套设备一方面，2014 年度固定资产加速折旧减少所得税应纳税所得额，调整对应的企业所得税，调减所得税费用 45.86 万元。另一方面，子公司植诚机电 2014 年被评为高新技术企业，享受 15% 优惠税率。

综上所述，报告期内，公司利润水平与营业收入间变化的差异合理。

## （二）期间费用分析

单位：元

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05
销售费用	1,488,141.28	5,914,359.68	6,409,872.97
管理费用	2,358,169.37	8,677,206.29	7,466,366.92
财务费用	1,029,945.68	5,448,304.10	3,314,781.14
三费合计	4,876,256.33	20,039,870.07	17,191,021.03
销售费用占营业收入比重	5.94%	5.79%	5.54%
管理费用占营业收入比重	9.41%	8.49%	6.45%
财务费用占营业收入比重	4.11%	5.33%	2.86%
三费占营业收入比重合计	19.45%	19.61%	14.86%

公司 2015 年 1-3 月、2014 年度和 2015 年度期间费用合计分别为 487.63 万、2003.99 万元和 3314.78 万。2014 年相比 2013 年度费用 1719.1 万元增长了 17%，主要原因为：（1）财务费用大幅增。这主要是因为公司从 2013 年开始每月短期借款基本呈递增的趋势，年末余额为 6250 万元，但月借款平均额仅为 3900 万元左右。但在 2014 年，短期贷款的月平均额为增长率明显降低，但由于累计基数较高，2014 年月平均借款额为 6300 万元，尽管在年末减少 1000 多万元的借款，全年利息支出仍远高于 2013 年。（2）三费中占比最大的管理费用在 2014 年增长了 16 个百分点，其中公司新建的固定资产的折旧以及公司为拓展更多的业务所增加的招待费、燃油非等为主要因素。

同时，在报告期内，公司的固定资产、长期待摊费用等科目的发生额不存在将期间费用予以资本化的情形。

## 1、销售费用

报告期内，公司的销售费用明细如下表所示：

单位：元

项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
工资	48,277.00	1,412,902.00	1,814,209.01
福利费	12,652.00	107,048.90	38,067.32
广告费	2,000.00	10,770.00	1,933.33
运费	614,259.78	897,436.30	1,175,354.07
招待费	2,823.00	140,128.00	19,178.00
差旅费	13,782.30	393,401.15	510,814.06
折旧费	682,147.74	2,419,413.03	2,509,771.82
低值易耗	17,196.67	1,354.82	19,794.00
车辆费	17,940.00	134,957.20	153,083.00
办公费	16,850.00	44,469.70	129,542.00
培训费	600.00	49,200.00	22,430.00
维修费	8,777.79	13,652.13	9,170.93
检验费		300.00	352.00
通信费		299.90	5,373.43
社保费用	42,614.00	225,036.00	
中介机构代理费		60,500.00	
水电物暖	1,101.00	3,490.55	800.00
机物料消耗	7,120.00		
<b>合 计</b>	<b>1,488,141.28</b>	<b>5,914,359.68</b>	<b>6,409,872.97</b>

2015年1-3月、2014年度和2013年度，公司销售费用分别为148.81万元、591.42万元和640.99万元。公司销售费用主要包括工资、运费折旧费等，2014年较上年销售费用，有所降低，主要原因是受原油市场低迷的影响，公司井上服务业务大幅减少，从而导致（1）公司裁减井上服务项目的销售人员，大大降低工资支出；（2）井上服务所用设备的运输减少，运输费用较上年降低了27.8万；（3）销售人员数量及出差次数减少使差旅费降低。

## 2、管理费用

报告期内，公司的管理费用明细如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
人工费	590,994.00	990,443.00	691,907.73
福利费	137,579.70	364,811.04	230,250.68
社保费	80,639.53	170,480.82	571,785.82
折旧费	326,940.84	918,790.09	505,642.52
维修费		37,509.31	16,173.23
摊销费	101,250.00	42,646.90	109,356.01
车辆费	116,848.28	720,956.73	424,962.58
办公费	92,459.70	590,528.21	617,890.08
差旅费	94,954.20	375,112.90	294,377.41
招待费	80,968.60	334,831.35	184,877.70
教育经费	12,339.50	48,003.69	56,714.38
印花税	18,374.20	105,939.90	76,560.83
无形资产摊销	186,615.55	63,637.95	
电话费	12,637.00	51,692.00	26,381.33
低值易耗	5,411.41	90,959.76	3,455.80
运费	211,289.14	5,942.00	2,812.00
聘请中介机构费	243,793.92	9,547.17	
水电物暖	8,108.20	38,371.70	35,000.00
水利基金		35,418.82	12,887.88
研发费		3,555,200.23	3,553,126.24
车间改造费	33,750.00		
其他	3,215.60	126,382.72	52,204.70
合 计	2,358,169.37	8,677,206.29	7,466,366.92

2015年1-3月、2014年度和2013年度，公司管理费用分别为235.82万元、867.72万元和746.64万元。公司的管理费用主要包括研发费用、职工薪酬、车辆费、折旧费、业务招待费等，2014年度较2013年度管理费用增长主要是因为：公司在2014年增加大量固定资产，从而使折旧增加；公司为拓展更多业务，车辆燃油费和招待费大大增加。

### 3、财务费用

报告期内财务费用明细如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,093,368.75	5,171,151.42	2,980,101.08
减：利息收入	82,183.48	156,767.31	99,649.75
加：汇兑损失	919.60	101,165.44	-5,958.56
加：手续费	17,840.81	332,754.55	269,691.15
加：其他支出（票据贴息）			170,597.22
<b>合 计</b>	<b>1,029,945.68</b>	<b>5,448,304.10</b>	<b>3,314,781.14</b>

2015 年 1-3 月、2014 年度和 2013 年度，公司财务费用分别为 103 万元、544.83 万元和 331.48 万元，2014 年财务费用较上年增长 64.36%；2015 年 3 月 31 日、2014 年年末和 2013 年年末的短期银行借款分别为的 4400 万元、5991.81 万元和 6250 万元，整体呈递减趋势。这两者变化趋势不匹配的主要原因是期间和期末指标差异所造成，虽然 2013 年年末的短期借款数额比 2014 年年末高，但是从整年角度来讲，2013 年月平均借款水平远低于 2014 年。因而，2014 年利息支出要高于 2013 年，从而导致 2014 年财务费用较高。

#### （三）报告期内重大投资收益情况

无

**(四) 报告期非经常性损益情况**

单位：元

项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-130,935.39	-49,244.37	-1,101.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	90,000.00	90,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-920,620.29	-253,563.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,825.85	-36,884.06	-32,414.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	-70,761.24	-916,748.72	-287,079.40
所得税影响额	-17,435.31	-224,969.34	-71,769.85
少数股东权益影响额		-285,040.01	-84,951.86
<b>合计</b>	<b>-53,325.93</b>	<b>-406,739.37</b>	<b>-130,357.69</b>

公司在 2014 及 2015 年获得的 9 万元政府补助为失业保险管理处给与的小额贷款贴息。

**(五) 适用的主要税收政策****1、公司的主要税种、税率****(1) 母公司税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

税种	计税依据	税率
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (2) 子公司东营植诚机电技术开发有限公司税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## (3) 子公司东营精控恒通钻井技术有限公司税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	6%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利基金	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：报告期内，本公司及所属子公司按照收入类型适用不同增值税税率，其中：仪器销售收入适用 17% 增值税税率、井上服务收入适用 6% 税率。

公司业绩对税收优惠政策不存在依赖情形。

## 2、税收优惠情况

企业所得税：本公司所属子公司东营植诚机电技术开发有限公司系高新技术企业，于 2014 年 10 月 31 日取得批准证书号为 GR201437000107 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，该期间内享受 15% 优惠税率。

## 五、财务状况分析

### (一) 资产的主要构成及减值准备

单位：元

项目	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	7,476,091.50	3.99%	6,718,567.80	3.54%	10,056,491.53	5.46%
应收票据	3,240,570.97	1.73%	400,000.00	0.21%		
应收账款	46,309,649.29	24.73%	40,482,804.43	21.35%	62,786,642.34	34.11%
预付款项	5,186,015.30	2.77%	5,228,495.10	2.76%	7,287,911.65	3.96%
其他应收款	4,140,100.88	2.21%	4,058,915.70	2.14%	42,130,048.95	22.89%
存货	31,540,496.34	16.84%	44,566,242.63	23.50%	43,673,005.82	23.72%
其他流动资产	412,871.68	0.22%	1,082,342.05	0.57%	1,082,342.05	0.59%
流动资产合计	98,305,795.96	52.49%	102,537,367.71	54.07%	167,016,442.34	90.72%
固定资产	43,160,084.31	23.05%	42,820,507.27	22.58%	16,763,705.32	9.11%
在建工程	8,919,968.74	4.76%	8,919,968.74	4.70%	143,059.00	0.08%
无形资产	36,816,466.88	19.66%	35,292,671.63	18.61%		
递延所得税资产	83,339.96	0.04%	67,846.69	0.04%	168,965.28	0.09%
非流动资产合计	88,979,859.89	47.51%	87,100,994.33	45.93%	17,075,729.60	9.28%
资产总计	187,285,655.85	100.00%	189,638,362.04	100.00%	184,092,171.94	100.00%

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	3,824.09	8,494.09	52,479.04
银行存款	3,472,267.41	2,710,073.71	1,504,012.49
其他货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00	8,500,000.00
合计	7,476,091.50	6,718,567.80	10,056,491.53

货币资金包括库存现金、银行存款以及其他货币资金。公司2013年11-12月企

业办理银行承兑汇票，存入银行保证金 250 万元，子公司精控公司 2013 年 11 月企业办理银行承兑汇票存入银行保证金 200 万元，合计金额 450 万元，在其他货币资金—保证金中核算，期限为 6 个月，属于受限制使用资金，2014 年 5-6 月收回该资金。

子公司精控公司 2015 年 1 月企业办理银行承兑汇票存入银行保证金 400 万元，其他货币资金—保证金中核算，期限为 6 个月，属于受限制使用资金，截止 2015 年 3 月 31 日，该资金尚未到期。

**2、应收票据**

单位:元

种 类	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,240,570.97	400,000.00	
商业承兑汇票			
合 计	3,240,570.97	400,000.00	

注：截至 2015 年 3 月 31 日，本公司不存在未到期已贴现的附追索权的商业承兑汇票情况。

**3、应收账款**

单位:元

种 类	2015 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,176,322.38	100.00	866,673.09	1.84
组合 1 账龄组合	47,176,322.38	100.00	866,673.09	1.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	47,176,322.38	100.00	866,673.09	1.84

续

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	41,323,347.78	100.00	840,543.35	2.03
组合 1 账龄组合	41,323,347.78	100.00	840,543.35	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	41,323,347.78	100.00	840,543.35	2.03

续

种 类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,685,384.59	100.00	898,742.25	1.41
组合 1 账龄组合	63,685,384.59	100.00	898,742.25	1.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	63,685,384.59	100.00	898,742.25	1.41

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元

账 龄	2015年3月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	37,303,575.33	79.07	373,035.74
1至2年	9,872,747.05	20.93	493,637.35
2至3年			
3年以上			
合 计	47,176,322.38	100.00	866,673.09

续

账 龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	30,640,600.73	74.15	306,406.00
1至2年	10,682,747.05	25.85	534,137.35
2至3年			
3年以上			
合 计	41,323,347.78	100.00	840,543.35

续

账 龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	57,138,174.59	89.72	571,381.75
1至2年	6,547,210.00	10.28	327,360.50
2至3年			

账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
3 年以上			
合 计	63,685,384.59	100.00	898,742.25

经与同行业公司比较，公司主营业务为石油设备销售和提供井上服务，款项系按合同收取，公司的款项结算周期一般比较长，大部分在 1 年左右，公司基于谨慎性原则已计提了相应比例的坏账。截至 2015 年 3 月 31 日，公司无账龄超过 2 年的应收账款。

根据合并财务报表，2015 年 3 月 31 日、2014 年末和 2013 年末，公司未减去坏账准备的应收账款余额分别为 47,176,322.38、41,323,347.78 和 63,685,384.59。2014 年 12 月 31 日，应收账款余额较上年同期降 35.11%，主要是因为公司在 2013 年 12 月确认应收账款 2419.7 万，这部分货款在 2014 年被支付。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄处于 1 年以内的比例为 79.07%，且债务人主要为胜利油田物资供应处、大庆钻探公司等大型企业，坏账风险低，从而应收账款风险控制在较低水平。

公司所有销售业务均签订销售合同或订单，并在合同中明确约定款项结算时间和方式。公司重视账款回收的管理，定期核对往来款项，款项不存在由营销人员经手的情况，有效的降低了款项无法收回的风险。

(2) 截止 2015 年 3 月 31 日应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截止 2015 年 3 月 31 日应收账款余额前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	19,758,543.94	1 年以内	41.88

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
大庆钻探工程公司	非关联方	3,285,054.00	1 年以内	6.96
		7,963,167.50	1-2 年	16.88
大庆石油国际工程公司	非关联方	3,780,135.44	1 年以内	8.01
中国石化集团胜利石油管理局巴州钻井技术分公司	非关联方	2,548,764.55	1 年以内	5.40
北京普利门电子科技有限公司	非关联方	2,450,766.00	1 年以内	5.19
合计	--	39,786,431.43	--	84.32

截至 2015 年 3 月 31 日，应收款项余额中无应收账款关联方款项。

截止 2014 年 12 月 31 日应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	11,549,773.36	1 年以内	27.95
大庆钻探工程公司	非关联方	3,285,054.00	1 年以内	7.95
		7,963,167.50	1—2 年	19.27
大庆石油国际工程公司	非关联方	3,780,135.44	1 年以内	9.15
中国石化集团胜利石油管理局巴州钻井技术分公司	非关联方	2,548,764.55	1 年以内	6.17
北京普利门电子科技有限公司	非关联方	2,450,766.00	1 年以内	5.93
合计	--	31,577,660.85	--	76.42

截止 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	29,471,777.04	1 年以内	46.28
大庆钻探工程有限公司	非关联方	11,711,847.50	1 年以内	18.39
		5,751,320.00	1—2 年	9.03
中国石化江汉油田分公司供应处	非关联方	5,100,000.00	1 年以内	8.01

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中石化胜利石油工程有限公司钻井工艺研究院	非关联方	4,055,400.00	1 年以内	6.37
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	1,620,000.00	1 年以内	2.54
合计	--	57,710,344.54	--	90.62

#### (4) 应收账款余额合理性

公司主营业务为石油设备销售和提供井上服务，设备销售业务一般在产品交付对方、经对方验收并向其提供有效发票后180天内，客户支付款项；井上服务业务一般在按约定提供井上服务完毕，并向其提供有效发票后180天内，客户支付款项。

截至2015年3月末，公司应收账款余额水平具体如下：

项 目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
应收账款余额（元）	47,176,322.38	41,323,347.78	63,685,384.59
营业收入（元）	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05
占营业收入比例(%)	188.22	40.44	55.04
资产总额（元）	187,285,655.85	189,638,362.04	184,092,171.94
占资产总额比例（%）	25.19	21.79	34.59

2015年1-3月、2014年、2013年，公司应收账款余额占营业收入的比例分别为188.22%、40.44%、55.04%。2014年应收账款余额占营业收入的比例较2013年降低14.60%，主要是应收账款余额变动所致——2014年末应收账款余额较2013年末减少22,362,036.81元，降幅为35.11%，主要系2014年收到2013年中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处支付款项17,922,003.68元，该款项占2014、2013年应收账款余额变动金额的80.14%。

2015年3月末应收账款余额占营业收入的比例较2014年增加147.78%，主要原

因为营业收入（分母，大幅降低，降幅75.47%）和应收账款余额变动（分子，增幅14.16%）双重原因所致。而营业收入的大幅下降主要是因为公司4-12月份的收入尚未确认。

2015年3月末、2014年末、2013年末，公司应收账款余额占资产总额的比例分别为25.19%、21.79%、34.59%，其中2014年较2013年变动较大，主要原因与‘应收账款余额占营业收入比例变动原因’相同；2015年3月末较2014年末变动比例不大。

#### （5）应收账款期后收款情况

截至2015年6月，公司应收账款期后回款情况如下：

项目	金额（元）
2015年4月-2015年6月回款金额	11,441,066.41
2015年3月末应收账款余额	47,176,322.38
期后回款比例	24.25%

4、预付款项

最近两年一期的预付款项按账龄披露情况表

单位：元

账 龄	2015 年 3 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,252,317.40	62.71	
1 至 2 年	1,933,697.90	37.29	
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	5,186,015.30	100.00	

续

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,948,002.10	94.64	
1 至 2 年	279,193.00	5.34	
2 至 3 年	1,300.00	0.02	
3 年以上			
合 计	5,228,495.10	100.00	

续

账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,234,821.65	99.27	
1 至 2 年	53,090.00	0.73	
2 至 3 年			
3 年以上			

合 计	7,287,911.65	100.00	
-----	--------------	--------	--

截至 2015 年 3 月 31 日，公司预付账款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例（%）
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	2,089,876.76	1 年以内	40.30
山东海利丰地源热泵有限公司	非关联方	622,000.00	1 年以内	11.99
上海泽国电子科技有限公司	非关联方	400,490.00	1-2 年	7.72
TOLTEQ GROUP	非关联方	274,769.00	1-2 年	5.30
北京航测智远科技有限公司	非关联方	270,000.00	1-2 年	5.21
合计	--	3,657,135.76	--	70.52

截止 2014 年 12 月 31 日预付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例（%）
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	2,089,876.76	1 年以内	39.97
胜利油田华海石油科技有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	15.30
上海泽国电子科技有限公司	非关联方	398,900.00	1 年以内	7.63
山东海利丰地源热泵有限公司	非关联方	332,000.00	1 年以内	6.35
TOLTEQ GROUP	非关联方	274,769.00	1 年以内	5.26
合计	--	3,895,545.76	--	74.51

截止 2013 年 12 月 31 日预付账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例（%）
重庆腾鲁建筑安装工程有限 公司东营分公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	27.44
广饶县滨海投资开发公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	15.09
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	613,880.00	1 年以内	8.42
UNIVERSAL POWER	非关联方	613,049.67	1 年以内	8.41

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例 (%)
SOLUTIONS INC				
山东唯正金属结构有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	8.23
合计	--	4,926,929.67	--	67.59

截至 2015 年 3 月 31 日，预付账款余额中应付关联方款项如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	年 限	占总额的比例 (%)
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	2,089,876.76	1 年以内	40.30

与 SUPERIOR INSTRUMENTS LLC 发生的预付账款主要为购买货物的预付款。

### 5、其他应收款

单位：元

种 类	2015 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,253,435.24	100.00	113,334.36	2.66
组合 1 关联方组合				
组合 2 账龄组合	4,253,435.24	100.00	113,334.36	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,253,435.24	100.00	113,334.36	2.66

续

种 类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,171,430.00	100.00	112,514.30	2.70
组合 1 关联方组合				
组合 2 账龄组合	4,171,430.00	100.00	112,514.30	2.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,171,430.00	100.00	112,514.30	2.70

续

种 类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,603,612.54	100.00	473,563.59	1.11
组合 1 关联方组合	12,270,505.71	28.80		
组合 2 账龄组合	30,333,106.83	71.20	473,563.59	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	42,603,612.54	100.00	473,563.59	1.11

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①其他应收款项余额中关联方款项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司有其他应收账款余额中应收关联方款项如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	年 限	占总额的比例(%)
东营信达工贸有限公司	关联方	12,270,505.71	1 年以内	28.80

东营信达为本公司股东高欣水实际控制，该款项为正常往来借款。

②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

报告期内，其他应收款及坏账准备情况表：

单位：元

账 龄	2015年3月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	2,483,435.24	58.39	24,834.36
1至2年	1,770,000.00	41.61	88,500.00
2至3年			
3年以上			
合 计	4,253,435.24	100.00	113,334.36

续

账 龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	2,401,430.00	57.57	24,014.30
1至2年	1,770,000.00	42.43	88,500.00
2至3年			
3年以上			
合 计	4,171,430.00	100.00	112,514.30

续

账 龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	26,077,293.83	85.97	260,772.94
1至2年	4,255,813.00	14.03	212,790.65
2至3年			

账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上			
合 计	30,333,106.83	100.00	473,563.59

截至 2015 年 3 月 31 日，公司其他应收款余额为 4,140,100.88 元，主要是业务借款和保证金等。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司大部分其他应收款的账龄在 1 年以内，其中账龄 1 年以内的其他应收款占总余额的比例为 58.39%。公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。

## (2) 各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截止 2015 年 3 月 31 日，公司其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
上海邦伦进出口有限公司	非关联方	1,270,000.00	1-2 年	29.86
胜利油田物资供应处	非关联方	600,000.00	1 年以内	14.11
广饶县滨海投资开发公司	非关联方	442,040.00	1 年以内	10.39
李平安	非关联方	350,000.00	1 年以内	8.23
王建鹏	非关联方	266,781.58	1 年以内	6.27
合计	--	<b>2,928,821.58</b>	--	<b>68.86</b>

截止 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
上海邦伦进出口有限公司	非关联方	1,270,000.00	1—2 年	30.45
广饶县滨海投资开发公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	26.37
中石化股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	非关联方	600,000.00	1 年以内	14.38
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	250,000.00	1—2 年	5.99
大庆油田物资公司	非关联方	225,602.70	1 年以内	5.41
合计	--	3,445,602.70	--	82.60

截止 2013 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
东营信达工贸有限公司	关联方	12,270,505.71	1 年以内	28.80
山东三森石油科技发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	18.78
林晓辉	非关联方	6,287,485.00	1 年以内	14.76
刘乃玉	非关联方	5,070,000.00	1 年以内	11.90
韩庆英	非关联方	2,000,000.00	1—2 年	4.69
合计	--	33,627,990.71	--	78.93

## 6、存货

最近两年的存货构成及变动表：

单位：元

项 目	2015年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,758,853.97		2,758,853.97
低值易耗品			
周转材料	2,173,975.54		2,173,975.54
半成品			
产成品	18,030,809.68		18,030,809.68
在产品（生产成本）	8,576,857.15		8,576,857.15
合 计	31,540,496.34		31,540,496.34

续

项 目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,188,498.31		3,188,498.31
低值易耗品			
周转材料	2,161,104.94		2,161,104.94
半成品			
产成品	35,000,903.14		35,000,903.14
在产品（生产成本）	4,215,736.24		4,215,736.24
合 计	44,566,242.63		44,566,242.63

续

项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,225,002.75		8,225,002.75
低值易耗品			
周转材料	2,313,595.59		2,313,595.59
半成品			
产成品	30,070,734.17		30,070,734.17
在产品（生产成本）	3,063,673.31		3,063,673.31
合 计	43,673,005.82		43,673,005.82

截至 2015 年 3 月 31 日，公司对存货进行了减值测试，未发现减值现象，故公司未对存货计提跌价准备。

公司的生产模式为：公司钻井设备生产采用按照订单生产的方式，井上服务根据订单提供服务。对于钻井设备，生产部门根据客户的产品需求进行生产，由于用户产品均有不同的需求，因此公司的生产部门无法进行预先生产，各个生产车间根据销售部门下达的客户需求清单和生产配置通知单开始组织各个车间的生产工作。对于井上技术服务，公司井上作业部门根据客户需求提供钻井相关技术服务。

按照上述生产模式，公司的主要生产核算流程主要包括原材料的采购、原材料的领用、产成品及生产成本的归集与结转等环节，公司原材料包括原料及主要材料、辅助材料等。原材料入库按实际成本计价，对于货到发票未到的情形，先进行暂估入账，待发票收到后根据实际成本冲减暂估入库金额，公司按照各产品领用的原材料月末按照归集的成本计入产品成本。

低值易耗品和包装物在领用时一次性摊销计入成本费用。

产成品：指期末完成全部生产过程、可供销售的产品；用于销售的产成品出库并满足收入确认条件时，按个别计价法结转发出产成品的销售成本。

生产成本：指用于归集各产品型号发生的实际成本，包括在生产过程中发生的人工费、材料费、制造费用等。月末根据各产品的完工进度结转产品成本。

## 7、其他流动资产

报告期内的其他流动资产分类明细情况表：

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待抵扣增值税	412,871.68	1,082,342.05	1,082,342.05
合计	412,871.68	1,082,342.05	1,082,342.05

**8、非流动资产**

**(1) 长期股权投资**

报告期内，长期股权投资分类情况如下所示：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年3月31日
对子公司投资	18,480,182.49			18,480,182.49
小计	18,480,182.49			18,480,182.49
减：长期股权投资减值准备				
合计	18,480,182.49			18,480,182.49

续

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
对子公司投资	7,000,000.00	11,480,182.49		18,480,182.49
小计	7,000,000.00	11,480,182.49		18,480,182.49
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,000,000.00	11,480,182.49		18,480,182.49

续

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
对子公司投资	1,400,000.00	5,600,000.00		7,000,000.00
小计	1,400,000.00	5,600,000.00		7,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,400,000.00	5,600,000.00		7,000,000.00

长期股权投资明细

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	2014年12月31日	增减变动	2015年3月31日	在被投资单位持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	18,480,182.49	18,480,182.49		18,480,182.49	--			
一、子企业									
东营植诚机电技术开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00			
东营精控恒通钻井技术有限公司	成本法	8,480,182.49	8,480,182.49		8,480,182.49	100.00			

续

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	增减变动	2014年12月31日	在被投资单位持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	7,000,000.00	7,000,000.00	11,480,182.49	18,480,182.49	--			
一、子企业									
东营植诚机电技术开发有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	100.00			
东营精控恒通钻井技术有限公司	成本法			8,480,182.49	8,480,182.49	100.00			

续

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	增减变动	2013年12月31日	在被投资单位持股比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	1,400,000.00	1,400,000.00	5,600,000.00	7,000,000.00	--			
一、子企业									
东营植诚机电技术开发有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	5,600,000.00	7,000,000.00	70.00			

截至 2015 年 3 月 31 日，母公司长期股权投资金额为 18,480,182.49 元，即公司对东营植诚机电和的股权投资的精控恒通的股权投资。

**(2) 固定资产**

报告期内，固定资产情况如下：

单位：元

项 目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年3月31日
一、账面原值合计：	52,353,691.96	2,071,235.79	586,106.12	53,838,821.63
其中：房屋及建筑物	22,282,776.19			22,282,776.19
生产设备	7,592,857.91	1,709,401.74	59,000.00	9,243,259.65
机械设备	17,164,402.51	106,666.67		17,271,069.18
运输工具	2,385,409.52	202,135.68	111,000.00	2,476,545.20
电子设备及其他	2,928,245.83	53,031.70	416,106.12	2,565,171.41
二、累计折旧合计：	9,533,184.69	1,600,723.36	455,170.73	10,678,737.32
其中：房屋及建筑物	19,333.26	264,608.01		283,941.27
生产设备	846,982.49	205,590.03	56,050.00	996,522.52
机械设备	5,860,473.38	815,662.31		6,676,135.69
运输工具	972,024.62	126,485.38	32,953.20	1,065,556.80
电子设备及其他	1,834,370.94	188,377.63	366,167.53	1,656,581.04
三、固定资产账面净值合计：	42,820,507.27	--	--	43,160,084.31
其中：房屋及建筑物	22,263,442.93	--	--	21,998,834.92
生产设备	6,745,875.42	--	--	8,246,737.13
机械设备	11,303,929.13	--	--	10,594,933.49
运输工具	1,413,384.90	--	--	1,410,988.40
电子设备及其他	1,093,874.89	--	--	908,590.37
四、减值准备合计：				
其中：房屋及建筑物				
生产设备				
机械设备				
运输工具				
电子设备及其他				

续

项 目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、账面原值合计：	23,506,322.54	30,734,394.99	1,887,025.57	52,353,691.96
其中：房屋及建筑物	257,060.00	22,025,716.19		22,282,776.19
生产设备	1,558,367.10	6,061,965.81	27,475.00	7,592,857.91
机械设备	14,863,153.96	2,301,248.55		17,164,402.51
运输工具	4,150,707.27	53,263.25	1,818,561.00	2,385,409.52
电子设备及其他	2,677,034.21	292,201.19	40,989.57	2,928,245.83
二、累计折旧合计：	6,742,617.22	4,586,088.67	1,795,521.20	9,533,184.69
其中：房屋及建筑物	7,122.78	12,210.48		19,333.26
生产设备	686,051.31	187,540.84	26,609.66	846,982.49
机械设备	2,810,691.68	3,049,781.70		5,860,473.38
运输工具	2,213,271.66	487,212.54	1,728,459.58	972,024.62
电子设备及其他	1,025,479.79	849,343.11	40,451.96	1,834,370.94
三、固定资产账面净值合计：	16,763,705.32	--	--	42,820,507.27
其中：房屋及建筑物	249,937.22	--	--	22,263,442.93
生产设备	872,315.79	--	--	6,745,875.42
机械设备	12,052,462.28	--	--	11,303,929.13
运输工具	1,937,435.61	--	--	1,413,384.90
电子设备及其他	1,651,554.42	--	--	1,093,874.89
四、减值准备合计：				
其中：房屋及建筑物				
生产设备				
机械设备				
运输工具				
电子设备及其他				

续

项 目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计：	14,814,162.41	8,714,193.46	22,033.33	23,506,322.54
其中：房屋及建筑物		257,060.00		257,060.00
生产设备	1,425,033.80	133,333.30		1,558,367.10

项 目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
机械设备	9,485,398.30	5,377,755.66		14,863,153.96
运输工具	2,406,284.69	1,744,422.58		4,150,707.27
电子设备及其他	1,497,445.62	1,201,621.92	22,033.33	2,677,034.21
二、累计折旧合计：	3,496,271.39	3,267,277.49	20,931.66	6,742,617.22
其中：房屋及建筑物		7,122.78		7,122.78
生产设备	555,045.60	131,005.71		686,051.31
机械设备	570,472.11	2,240,219.57		2,810,691.68
运输工具	2,044,699.89	168,571.77		2,213,271.66
电子设备及其他	326,053.79	720,357.66	20,931.66	1,025,479.79
三、固定资产账面净值合计：	11,317,891.02	--	--	16,763,705.32
其中：房屋及建筑物		--	--	249,937.22
生产设备	869,988.20	--	--	872,315.79
机械设备	8,914,926.19	--	--	12,052,462.28
运输工具	361,584.80	--	--	1,937,435.61
电子设备及其他	1,171,391.83	--	--	1,651,554.42
四、减值准备合计：				
其中：房屋及建筑物				
生产设备				
机械设备				
运输工具				
电子设备及其他				

资产抵押情况

单位：元

抵押资产名称	规格	数量	资产原值	2014.12.31 账面价值	2015.3.31 账面价值
GMWD 测量仪器	4.6"	1	709,976.88	467,568.18	433,843.38
GMWD 测量仪器	7"	1	646,867.90	426,006.61	395,279.57
NMWD 测量仪器	4.6"	1	1,024,317.88	674,583.15	625,926.76
NMWD 测量仪器	7"	1	1,061,341.57	698,965.77	648,550.71

抵押资产名称	规格	数量	资产原值	2014.12.31 账面价值	2015.3.31 账面价值
NMWD 测量仪器	4.6"	1	1,121,835.79	738,805.34	685,516.73
NMWD 测量仪器	7"	1	1,069,043.65	704,038.12	653,257.20
GMWD 测量仪器	4.6"	1	809,481.62	533,098.83	494,647.43
GMWD 测量仪器	7"	1	1,108,638.15	730,113.80	677,452.08
GMWD 测量仪器	8"	1	793,050.09	522,277.54	484,606.67
NMWD 测量仪器	8"	1	1,137,855.10	749,355.15	695,305.59
CPR LWD 测量仪器	4.6"	1	4,369,927.34	2,877,895.05	2,670,317.99
QDT+GR 测量高温仪器	4.6"	1	1,874,116.21	1,234,233.28	1,145,210.40
测量仪校准装置	SBA	1	1,437,950.32	946,988.31	878,683.86
合计		13	17,164,402.50	11,303,929.13	10,488,598.37

本期计提折旧额 1,145,552.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

期末用于抵押的固定资产账面价值为 10,488,598.37 元。

截至 2015 年 3 月 31 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

报告期内，无通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2015 年 3 月 31 日，无持有待售的固定资产。

### (3) 在建工程

单位：元

项目名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015 年 3 月 31 日	其中：资本化利息金额
合计	8,919,968.74				8,919,968.74	
其中：1、一号厂房	8,826,964.49				8,826,964.49	
2、人行道花砖	24,287.50				24,287.50	
3、厂区大门及厂区等灯具	68,716.75				68,716.75	

续

项目名称	2013年12月31日	本期增加	转入固定资产/ 无形资产	其他 减少	2014年12月31日	其中： 资本 化利息金 额
合计	143,059.00	41,463,435.51	32,686,525.77		8,919,968.74	
其中：1、一 号厂房		8,826,964.49			8,826,964.49	
2、人行道花 砖		24,287.50			24,287.50	
3、厂区大门 及厂区等灯 具		68,716.75			68,716.75	

续

项目名称	2012年12月31日	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	2013年12月31日	其中：资本 化利息金 额
合计		143,059.00			143,059.00	
新厂区建设		143,059.00			143,059.00	

注：2013年11月，本公司在广饶县滨海新区新建经营场所，2013-2014年在建工程借方累计发生额为41,606,494.51元，部分资产于2014年12月达到预定可使用状态，转入固定资产及无形资产核算，其中转入无形资产金额为10,660,809.58元（土地平整费用），转入固定资产金额为22,025,716.19元（长期实物资产），截止2015年3月31日在建工程余额为8,919,968.74元。

#### (4) 无形资产

无形资产分类

单位：元

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年3月31日
一、原价合计	35,356,309.58	1,711,786.00		37,068,095.58
其中：土地使用权	35,350,809.58	1,711,786.00		37,062,595.58
财务软件	5,500.00			5,500.00
二、累计摊销合计	63,637.95	187,990.75		251,628.70
其中：土地使用权	59,513.15	186,615.55		246,128.70

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年3月31日
财务软件	4,124.80	1,375.20		5,500.00
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
财务软件				
四、账面价值合计	35,292,671.63	--	--	36,816,466.88
其中：土地使用权	35,291,296.43	--	--	36,816,466.88
财务软件	1,375.20	--	--	

续

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、原价合计		35,356,309.58		35,356,309.58
其中：土地使用权		35,350,809.58		35,350,809.58
财务软件		5,500.00		5,500.00
二、累计摊销合计		63,637.95		63,637.95
其中：土地使用权		59,513.15		59,513.15
财务软件		4,124.80		4,124.80
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
财务软件				
四、账面价值合计		--	--	35,292,671.63
其中：土地使用权		--	--	35,291,296.43
财务软件				1,375.20

2013年摊销 0.00 元；2014年摊销 63,637.95 元。

2013年12月31日、2014年12月31日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 0.00 元。

**(5) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

单位：元

项 目	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产						
坏账准备	83,339.96	333,359.82	67,846.69	271,386.75	168,965.28	675,861.13
二、递延所得税负债						
加速折旧	388,590.83	1,554,363.32	398,383.21	1,593,532.84		

注：（1）公司历史经营状况较好，预计未来有足够的应纳税所得额进行抵补，公司依据会计政策、会计估计对坏账准备产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产；（2）公司所属子公司植诚公司报告期之前亏损，且报告期内因坏账产生的可抵扣暂时性差异对报告期内报表日的影响较小，公司依据会计政策、会计估计对植诚公司坏账准备产生的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产；（3）公司所属子公司精控公司报告期之前及报告期间亏损，无其他证据资料证明未来有充足的应纳税所得额抵补，且相关金额较小，公司依据会计政策、会计估计对精控公司坏账准备产生的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

## 9、资产减值准备实际计提及转回情况

报告期内，资产减值准备情况如下表所示：

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
坏账准备	980,007.45	953,057.65	1,372,305.84

坏账准备依据公司制定的坏账政策统一计提，存货等资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## （二）负债的主要构成及其变化

单位：元

项目	2015年3月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
短期借款	44,000,000.00	48.36%	59,918,075.00	44.50%	62,500,000.00	41.58%
应付票据	8,000,000.00	8.79%	8,000,000.00	5.94%	12,500,000.00	8.32%
应付账款	20,315,948.21	22.33%	34,276,076.11	25.46%	48,746,045.09	32.43%
预收款项	11,518,240.00	12.66%	11,418,240.00	8.48%	171,440.14	0.11%
应付职工薪酬	96,220.00	0.11%	203,336.96	0.15%	641,211.80	0.43%
应交税费	1,347,883.78	1.48%	2,698,208.33	2.00%	2,649,743.54	1.76%
应付利息		0.00%	-	0.00%	90,000.00	0.06%
其他应付款	5,314,325.42	5.84%	17,724,186.42	13.16%	23,005,432.50	15.31%
递延所得税负债	388,590.83	0.43%	398,383.21	0.30%	-	0.00%
负债合计	90,981,208.24	100.00%	134,636,506.03	100.00%	150,303,873.07	100.00%

1、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款			
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	55,918,075.00	58,500,000.00
信用借款			
合计	44,000,000.00	59,918,075.00	62,500,000.00

(2) 截止2015年3月31日抵押借款情况

单位：元

贷款单位	借款余额	担保人	抵押物(注)
东营精控恒通钻井技术有限公司	4,000,000.00	山东远达船舶股份有限公司、山东唯正金属结构有限公司、	13台机器设备

贷款单位	借款余额	担保人	抵押物（注）
		高欣水	
合 计	4,000,000.00	--	--

### （3）截止 2015 年 3 月 31 日保证借款情况

单位：元

贷款单位	借款余额	担保人
山东鼎盛精工有限公司	10,000,000.00	山东晨海化工有限公司
山东鼎盛精工有限公司	30,000,000.00	山东大陆石油装备有限公司
合 计	40,000,000.00	--

截至 2015 年 3 月 31 日，短期借款的余额为 4400 万元。其中，抵押借款 400 万，担保人为山东远达船舶股份有限公司、山东唯正金属结构有限公司和高欣水；保证借款共 4000 万元，其中 1000 万元担保人为山东晨海化工有限公司，借款银行为东营市商业银行，同时本公司为山东晨海反担保 1000 万（2015 年 4 月 16 日到期）。另外 3000 万元担保人为山东大陆石油装备有限公司，贷款银行为东营市商业银行，本公司同时为大陆石油反担保 1900 万，2015 年 8、9 月到期。

## 2、应付票据

单位：元

种 类	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,000,000.00	8,000,000.00	12,500,000.00
商业承兑汇票			
合 计	8,000,000.00	8,000,000.00	12,500,000.00

公司为取得银行承兑汇票而支付保证金的方式有两种：全额保证金和 50%保证金。其中，精控恒通除 2013 年末发生的 200 万元银行承兑汇票，其余均支付 50%保证金的方式获取承兑汇票；鼎盛精工全部采取支付全额保证金方式；植诚机电和 DS PRECISION INSTRUMENTS, INC 在报告期内未发生应付票据。

根据公司提供的银行承兑汇票、《商业汇票承兑协议》、收据、交易合同等资料及公司的说明，公司报告期内存在无真实交易背景的银行承兑汇票，其原因

为公司在发展过程中资金需求量大，公司通无真实交易背景的票据融行为补充流动资金，缓解资金压力。截至本公开转让说明书出具之日，拟挂牌公司及其子公司所有银行承兑均已还清，期末余额为 0，未给相关方造成任何经济损失。

### 3、应付账款

单位：元

账龄	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年）	2,777,086.95	30,182,797.13	13,585,847.45
1-2年（含2年）	17,538,861.26	4,093,278.98	35,160,197.64
2-3年（含3年）			
3年以上			
合计	20,315,948.21	34,276,076.11	48,746,045.09

截止 2015 年 3 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
重庆腾鲁建筑安装工程有限公司东营分公司	非关联方	6,950,377.84	1-2年	34.21
斯伦贝谢金地伟业油田技术（山东）有限公司	非关联方	5,837,480.48	1-2年	28.73
山东唯正金属结构有限公司	非关联方	1,060,219.14	1-2年	5.22
东营诺瑞克电池有限公司	非关联方	1,021,289.00	1-2年	5.03
建宇（上海）石油科技有限公司	非关联方	1,015,730.00	1-2年	5.00
合计	--	15,885,096.46	--	78.19

截至 2015 年 3 月 31 日，无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

截止 2014 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：

单位：元

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例(%)
--------	--------	------	----	---------------

重庆腾鲁建筑安装工程有限公司东营分公司	非关联方	9,325,833.14	1 年以内	27.21
斯伦贝谢金地伟业油田技术（山东）有限公司	非关联方	1,754,561.50	1 年以内	5.12
		4,082,918.98	1—2 年	11.91
东营诺瑞克电池有限公司	非关联方	3,521,289.00	1 年以内	10.27
山东唯正金属结构有限公司	非关联方	3,070,977.31	1 年以内	8.96
建宇（上海）石油科技有限公司	非关联方	2,015,730.00	1 年以内	5.88
合计	--	23,771,309.93	--	69.35

截止 2013 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款余额的比例（%）
东营诺瑞克电池有限公司	非关联方	11,106,693.04	1—2 年	22.78
通用电气石油天然气设备（北京）有限公司	非关联方	10,474,653.27	1—2 年	21.49
建宇（上海）石油科技有限公司	非关联方	9,824,453.09	1—2 年	20.15
斯伦贝谢金地伟业油田技术（山东）有限公司	非关联方	5,732,918.98	1 年以内	11.76
东营恒通石油科技有限公司	关联方	2,943,774.60	1—2 年	6.04
合计	--	40,082,492.98	--	82.22

截止 2013 年 12 月 31 日，公司有其他应收账款余额中应收关联方款项如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	年限
东营恒通石油科技有限公司	关联方	2,943,774.60	1 年以内

#### 4、预收款项

公司预收账款账龄结构如下：

单位：元

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	100,000.00	11,418,240.00	171,440.14
1 年以上	11,418,240.00		
合 计	11,518,240.00	11,418,240.00	171,440.14

公司预收账款均为预收客户货款。

**报告期内，各期末预收款项金额前五名单位情况**

截止 2015 年 3 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

单位：元

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	11,178,440.00	1-2 年	97.05
陕西省靖边县金地伟业石油钻井技术有限公司	非关联方	230,000.00	1-2 年	2.00
开封市翰园石油科技有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.87
张家港市盛港机械制造有限公司	非关联方	9,800.00	1-2 年	0.08
合计	--	11,518,240.00	--	100.00

截止 2014 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
SUPERIOR INSTRUMENTS LLC	关联方	11,178,440.00	1 年以内	97.90
陕西省靖边县金地伟业石油钻井技术有限公司	非关联方	230,000.00	1 年以内	2.01
张家港市盛港机械制造有限公司	非关联方	9,800.00	1 年以内	0.09
合计	--	11,418,240.00	--	100.00

截止 2013 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款余额的比例 (%)
北京波特耐尔石油有限公司	非关联方	157,950.00	1 年以内	92.13
北京中海北方石油技术有限公司	非关联方	13,490.00	1 年以内	7.87
东营恒通石油科技公司	关联方	0.14	1 年以内	0.00
合计	--	171,440.14	--	100.00

截至 2015 年 3 月 31 日，预收款项余额中预收关联方 SUPERIOR INSTRUMENTS LLC 货款 11,178,379.58 元，货物预计将于 2014 年 8 月运抵公司。

## 5、应付职工薪酬

### (1) 报告期内应付职工薪酬分类情况如下表

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	96,220.00	203,336.96	641,211.80
职工福利费			
社会保险费			
住房公积金			
工会经费和职工教育经费			
合计	96,220.00	203,336.96	641,211.80

### (2) 报告期内短期薪酬的变化情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加额	本年减少额	2015年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	203,336.96	1,405,171.00	1,512,287.96	96,220.00
二、职工福利费		150,566.70	150,566.70	
三、社会保险费		219,096.78	219,096.78	
其中：1. 基本医疗保险费		51,320.73	51,320.73	
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费		139,958.97	139,958.97	
4. 企业年金缴费				
5. 失业保险费		7,775.50	7,775.50	
6. 工伤保险费		12,266.08	12,266.08	
7. 生育保险费		7,775.50	7,775.50	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		12,939.50	12,939.50	
六、辞退福利及内退补偿				

项 目	2014年12月31日	本年增加额	本年减少额	2015年3月31日
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿				
2、预计内退人员支出				
七、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	203,336.96	1,787,773.98	1,894,890.94	96,220.00

续

项 目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	641,211.80	5,607,856.46	6,045,731.30	203,336.96
二、职工福利费		496,645.94	496,645.94	
三、社会保险费		1,000,255.52	1,000,255.52	
其中：1. 基本医疗保险费		231,250.81	231,250.81	
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费		638,559.17	638,559.17	
4. 企业年金缴费				
5. 失业保险费		35,475.51	35,475.51	
6. 工伤保险费		59,494.53	59,494.53	
7. 生育保险费		35,475.51	35,475.51	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		97,203.69	97,203.69	
六、辞退福利及内退补偿				
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿				
2、预计内退人员支出				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	641,211.80	7,201,961.61	7,639,836.45	203,336.96

续

项 目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	147,616.14	5,510,549.23	5,016,953.57	641,211.80
二、职工福利费	972.50	293,237.90	294,210.40	
三、社会保险费		728,560.73	728,560.73	
其中：1. 基本医疗保险费		167,220.28	167,220.28	
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费		466,618.95	466,618.95	
4. 企业年金缴费				
5. 失业保险费		25,923.28	25,923.28	
6. 工伤保险费		43,045.94	43,045.94	
7. 生育保险费		25,752.28	25,752.28	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		77,944.38	77,944.38	
六、辞退福利及内退补偿				
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿				
2、预计内退人员支出				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	148,588.64	6,610,292.24	6,117,669.08	641,211.80

## (3) 设定提存计划

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年3月31日
基本养老保险费		139,958.97	139,958.97	
失业保险		7,775.50	7,775.50	
合计		147,734.47	147,734.47	

续上表：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险费		638,559.17	638,559.17	
失业保险		35,475.51	35,475.51	
合计		674,034.68	674,034.68	

公司应付职工薪酬主要包括短期薪酬、设定提存计划、设定受益计划及辞退福利等。其中短期薪酬包括工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金等。

## 6、应交税费

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	295,802.78	1,628,864.12	1,943,636.60
企业所得税	1,013,475.47	997,279.95	592,452.04
城市维护建设税	20,787.59	38,331.33	60,181.69
教育费附加	8,908.97	16,427.72	25,792.15
地方教育费附加	5,939.31	10,951.81	17,196.77
印花税		877.50	1,885.90
水利基金	2,969.66	5,475.90	8,598.39
合计	1,347,883.78	2,698,208.33	2,649,743.54

## 7、其他应付款

### (1) 报告期内，其他应付款明细表

单位：元

账龄	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	2,042,894.50	17,548,399.23	15,246,966.76
1-2年(含2年)	3,271,430.92	167,598.68	7,645,062.24
2-3年(含3年)			113,403.50
3年以上		8,188.51	
合计	5,314,325.42	17,724,186.42	23,005,432.50

(2) 报告期内，各期末其他应付账款余额前五名单位情况如下

截止 2015 年 3 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)
高欣水	关联方	2,000,000.00	1 年以内	37.63
		3,040,772.73	1-2 年	57.22
合计	--	5,040,772.73	--	94.85

截止 2014 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)
山东大陆石油装备有限公司	关联方	13,000,000.00	1 年以内	73.35
高欣水	关联方	4,340,772.73	1 年以内	24.49
合计	--	17,340,772.73	--	97.84

截止 2013 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

单位：元

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)
东营信达工贸有限公司	关联方	7,638,762.24	1—2 年	33.20
高欣水	关联方	5,637,937.56	1 年以内	24.51
山东远达船舶股份有限公司	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	39.12
大庆钻探工程有限公司	非关联方	180,000.00	1 年以内	0.78
杜玉敏	非关联方	240,000.00	1 年以内	1.04
合计	--	22,696,699.80	--	98.65

(3) 截至 2015 年 3 月 31 日，其他应付账款余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份股东的款项如下

单位：元

单位名称	金额	性质或内容	比例 (%)
高新水	5,040,772.73	借款	94.85
合计	5,040,772.73		94.85

(4) 截至 2015 年 3 月 31 日，其他应付账款余额中应付关联方款项如下

单位：元

单位名称	金额	性质或内容	比例 (%)
高新水	5,040,772.73	借款	94.85
合计	5,040,772.73		94.85

截至 2015 年 3 月 31 日公司所欠关联方的其他应付款余额为 5,040,772.73 元，均为所欠个人关联方的借款。由于经营所需，公司向股东等其他关联方个人进行借款，并签订了相应的借款合同。

8、递延所得税负债

见上文“递延所得税资产需与递延所得税负债”部分

(三) 所有者权益

单位：元

项 目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	65,350,000.00	51,600,000.00	21,600,000.00
资本公积	27,658,637.74	158,637.74	6,000,000.00
盈余公积	151,764.41	151,764.41	149,324.90
未分配利润	3,144,045.46	3,091,453.86	-296,586.99
归属于母公司的所有者 权益合计	96,304,447.61	55,001,856.01	27,452,737.91
少数股东权益			6,335,560.96
所有者权益合计	96,304,447.61	55,001,856.01	33,788,298.87

1、实收资本

报告期各期末实收资本情况如下表所示：

单位：元

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 3 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)

投资者名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年3月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	51,600,000.00	100.00	13,750,000.00		65,350,000.00	100.00
梁清海	340,000.00	0.66	845,000.00		1,185,000.00	1.81
高欣水	36,660,000.00	71.05			36,660,000.00	56.1
高欣坡	5,000,000.00	9.69	740,000.00		5,740,000.00	8.78
周小昆	3,000,000.00	5.81			3,000,000.00	4.59
李杨昕	300,000.00	0.58			300,000.00	0.46
王德庆	2,000,000.00	3.87			2,000,000.00	3.06
闫康康	500,000.00	0.97			500,000.00	0.77
赵杰	200,000.00	0.39			200,000.00	0.3
张淑君	300,000.00	0.58			300,000.00	0.46
梁瑞	200,000.00	0.39			200,000.00	0.3
王广西	1,100,000.00	2.13	80,000.00		1,180,000.00	1.8
林晓辉	1,200,000.00	2.33	220,000.00		1,420,000.00	2.18
韩子淇	800,000.00	1.55	100,000.00		900,000.00	1.38
郎丰梅			330,000.00		330,000.00	0.5
武继峰			460,000.00		460,000.00	0.7
孟庆勇			4,800,000.00		4,800,000.00	7.35
门家友			500,000.00		500,000.00	0.77
郝宜华			500,000.00		500,000.00	0.77
于香玲			710,000.00		710,000.00	1.09
姜辉			1,000,000.00		1,000,000.00	1.53
辛晓庆			300,000.00		300,000.00	0.46
盖乃胜			765,000.00		765,000.00	1.17
王胜华			170,000.00		170,000.00	0.26
高峰			330,000.00		330,000.00	0.5
耿新			260,000.00		260,000.00	0.4

投资者名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年3月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
郭达保			30,000.00		30,000.00	0.05
王香莲			80,000.00		80,000.00	0.12
张秀霞			500,000.00		500,000.00	0.77
刘美铃			500,000.00		500,000.00	0.77
吕固涛			200,000.00		200,000.00	0.3
武振兰			330,000.00		330,000.00	0.5

续

投资者名称	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	21,600,000.00	100.00	39,600,000.00	9,600,000.00	51,600,000.00	100.00
梁清海	3,940,000.00	18.24		3,600,000.00	340,000.00	0.66
兰志光	6,000,000.00	27.78		6,000,000.00		
高欣水	11,660,000.00	53.98	25,000,000.00		36,660,000.00	71.05
杨勇						
高欣坡			5,000,000.00		5,000,000.00	9.69
周小昆			3,000,000.00		3,000,000.00	5.81
李杨昕			300,000.00		300,000.00	0.58
王德庆			2,000,000.00		2,000,000.00	3.87
闫康康			500,000.00		500,000.00	0.97
赵杰			200,000.00		200,000.00	0.39
张淑君			300,000.00		300,000.00	0.58
梁瑞			200,000.00		200,000.00	0.39
王广西			1,100,000.00		1,100,000.00	2.13
林晓辉			1,200,000.00		1,200,000.00	2.33
韩子洪			800,000.00		800,000.00	1.55

续

投资者名称	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000.00	100.00	11,660,000.00	60,000.00	21,600,000.00	100.00
梁清海	3,940,000.00	39.40			3,940,000.00	18.24
兰志光	6,000,000.00	60.00			6,000,000.00	27.78
高欣水			11,660,000.00		11,660,000.00	53.98
杨勇	60,000.00	0.60		60,000.00		

## 2、资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加(注)	本期减少	2015年3月31日
资本溢价	158,637.74	27,500,000.00		27,658,637.74

注：本公司2015年1月份增加的股东投资款。

续

项目	2013年12月31日	本期增加(注)	本期减少(注)	2014年12月31日
资本溢价	6,000,000.00	158,637.74	6,000,000.00	158,637.74

注：（1）收购少数股权：2014年12月12日，本公司以货币资金3,000,000.00元，收购植诚公司30%少数股权，收购后持股比例为100%，截止2014年12月31日植诚公司账面净资产12,487,966.28元，按照持股比例享有账面价值3,746,389.88元，与支付对价3,000,000.00元，产生差异746,389.88元，直接计入所有者权益（资本公积—资本溢价）。

（2）收购少数股权：2014年12月15日，本公司以货币资金4,000,000.00元，收购精控公司40%少数股权，收购后持股比例为100%，截止2014年12月31日精控公司账面净资产8,530,619.63元，按照持股比例享有账面价值3,412,247.85元，与支付对价4,000,000.00元，产生差异-587,752.15元，直接计入所有者权益（冲减资本公积—资本溢价）。

(3)本公司 2014 年 4 月 1 日收购精控公司,该交易属于同一控制下企业合并,调整 2014 年初比较数据导致资本公积增加 6,000,000.00 元,合并日支付对价 6,000,000.00 元,减少资本公积资本溢价 6,000,000.00 元。

续

项 目	2012 年 12 月 31 日 (注)	本期增加	本期减少	2013 年 3 月 31 日
资本溢价	6,000,000.00			6,000,000.00

注:本公司 2014 年 4 月 1 日收购精控公司,该交易属于同一控制下企业合并,编制合并报表时,调整比较数据导致资本公积增加 6,000,000.00 元。

### 3、盈余公积

报告期内盈余公积的变动情况如下表所示:

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 3 月 31 日
法定盈余公积金	151,764.41			151,764.41
任意盈余公积金				
合 计	151,764.41			151,764.41

续

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少(注)	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	149,324.90	151,764.41	149,324.90	151,764.41
任意盈余公积金				
合 计	149,324.90	151,764.41	149,324.90	151,764.41

注:为本公司 2014 年 4 月 1 日收购精控公司 60% 股权(同一控制下企业合并)时,资本公积—资本溢价余额不足,冲减的留存收益金额。

续

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积金		149,324.90		149,324.90
任意盈余公积金				
合 计		149,324.90		149,324.90

### 4、未分配利润

报告期内未分配利润的变动情况如下表所示:

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
本年期初余额	3,091,453.86	-296,586.99	-1,486,827.35
本期增加额	52,591.60	3,942,852.54	1,339,565.26
其中：本年净利润转入	52,591.60	3,942,852.54	1,339,565.26
其他调整因素			
本年减少额		554,811.69	149,324.90
其中：本期提取盈余公积数		151,764.41	149,324.90
本期提取一般风险准备			
本期分配现金股利数			
转增资本			
其他减少		403,047.28	
本期期末余额	3,144,045.46	3,091,453.86	-296,586.99

注：2014年4月1日，公司以货币资金6,000,000.00收购东营恒通科技有限公司持有的精控公司60%的股权，东营恒通科技有限公司与本公司（高欣水持股67.5%）均为高欣水控制的企业，该项交易为同一控制下的企业合并。

编制合并报表时，同一控制下企业合并追溯调整期初，增加未分配利润967,445.33元（2013年12月31日，精控公司净资产为8,387,591.11元，按照持股比例公司享有份额为5,032,554.67元，报表日实收资本为10,000,000.00元，按照持股比例享有份额为6,000,000.00元，差额为967,445.33元）。

合并日（2014年3月31日），精控公司账面净资产为7,466,970.82元，初始投资成本为4,480,182.49元，交易对价为6,000,000.00元，差异-1,519,817.51元，资本公积—资本溢价余额不足，冲减本公司留存收益，其中冲减盈余公积149,324.90元，冲减未分配利润1,370,492.61元。

#### （四）现金流量情况

单位：元

项 目	2015年1-3月份	2014年度	2013年度
营业收入	25,064,874.96	102,175,837.55	115,717,192.05

项 目	2015 年 1-3 月份	2014 年度	2013 年度
营业成本	19,173,522.84	76,657,706.97	95,553,150.01
净利润	52,591.60	4,213,557.14	1,237,477.45
销售商品、提供劳务收到的现金	20,465,696.77	139,032,952.14	139,435,625.23
收到其他与经营活动有关的现金	172,183.48	45,535,487.57	99,649.75
购买商品、接受劳务支付的现金	21,345,902.91	104,597,493.36	122,755,432.10
支付给职工以及为职工支付的现金	1,894,890.94	7,639,836.45	7,117,669.08
支付的各项税费	864,793.15	1,687,823.13	1,048,722.33
支付其他与经营活动有关的现金	20,877,380.87	7,389,604.36	60,088,756.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,345,087.62	63,253,682.41	-51,475,304.69
投资活动产生的现金流量净额	-3,135,944.93	-81,838,529.72	-8,835,219.13
筹资活动产生的现金流量净额	24,238,556.25	15,246,923.58	61,119,898.92
现金及现金等价物净增加额	-3,242,476.30	-3,337,923.73	809,375.10
期末现金及现金等价物余额	3,476,091.50	6,718,567.80	5,556,491.53

2013 年度鼎盛及子公司公司业务量开始大量上升，由于新建了大量客户和供应商，当期赊销政策比较宽松、采购业务多为现金结算（2013 年当期资金流入少，占用多）导致 2013 年净现金流量负数较大。2014 年收入虽较 2013 年有所减少，但毛利增加、前期回款、当期占用减少等情况下，2014 年经营活动净现金流大幅增加。由于公司主要客户为中石化系统内公司，2015 年 1 季度中石化系统公司正在进行物码编制工作，工作完成前未与公司这种类型的供应商签订合同，公司按照历年交易习惯进行生产，占用资金较大，收回少占用大，导致经营活动净现金流为负。

报告期内，公司投资活动主要为购买土地和建设厂房。公司在 2014 年正式开始新厂房和办公楼的建设，同时在 2014 年 5 月份支付约 2400 万元的土地出让金。

报告期内，公司主要的筹资活动为短期借款。2014 年度筹资活动所产生的现金流出量大大增加，其中，2014 年借款且须当年还款的短期借款约为 2517 万元，

偿还 2013 年借款 5850 万元，共 8367 万元。这占 2014 年全部短期贷款的 62.16%。同时，在 2014 年支付的贷款利息较 2013 年增加 219 万元；鼎盛为获得子公司精控恒通 40% 股权支付现金 400 万元，获得植成机电 30% 股权支付现金 300 万元，共支出 700 百万元。这些共同导致原因 2014 年筹资活动所产生的现金流量净额减少。

报告期内收到其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金的变化，主要是由于企业与本公司与关联方往来形成，明细如下：

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
政府补助收入	90,000.00		
财务费用--利息收入	82,183.48	156,767.31	99,649.75
其他应收应付净现金流		45,378,720.26	
合计	172,183.48	45,535,487.57	99,649.75

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
管理\经营费用	2,058,536.67	7,389,604.36	7,265,947.65
其他货币资金受限	4,000,000.00		4,500,000.00
其他应收应付净现金流	14,818,844.20		48,322,808.51
合计	20,877,380.87	7,389,604.36	60,088,756.16

注：其他应收应付净现金流主要是收到、支付其他企业的借款。

## 六、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存

在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

## 2、控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	与本公司的关联关系	持股比例
1	高欣水	本公司实际控制人、控股股东，担任本公司董事长、总经理	56.1%
2	高欣坡	本公司股东	8.78%
3	孟庆勇	本公司股东	7.35%

控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东的基本情况详见本公开转让说明书；“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”。

## 3、控股股东、实际控制人及其关联方控制或有重大影响的除本公司以外的其他企业

关联方	与本公司的关联关系
东营恒通石油科技有限公司	本公司控股股东、实际控制人高欣水直接持有其 67.5%的股份；任其监事。
东营信达工贸有限公司	本公司控股股东、实际控制人高欣水直接持有其 100%的股份；任其执行董事
山东远达船舶股份有限公司	本公司控股股东、实际控制人高欣水通过恒通石油间接持有 33.075%的股份；任其董事。本公司董事、副总经理梁清海任其董事。本公司财务负责人张淑君任其监事。
Superior instruments,LLC	本公司控股股东、实际控制人高欣水直接持有 100%的股份

北京金舵手钻井技术有限公司	本公司控股股东、实际控制人高欣水的妻子秦淑华 2015 年 3 月 27 日前持有其 60% 的股份;2015 年 3 月 27 日前任其监事。
---------------	--

注：本公司控股股东、实际控制人高欣水的妻子秦淑华已于 2015 年 3 月 27 日将持有北京金舵手钻井技术有限公司的全部股权转让给王广西。

#### 4、本公司控股子公司及参股公司

序号	关联方名称	与本公司的关联关系	持股比例
1	东营植诚机电技术开发有限公司	全资子公司	100 %
2	东营精控恒通钻井技术有限公司	全资子公司	100%
3	DS PRECISION INSTRUMENTS, INC.	全资子公司	100%

注: DS PRECISION INSTRUMENTS, INC. 是鼎盛精工于 2015 年 5 月 18 日在加利福尼亚州设立的一家股份公司

#### 5、董事、监事及高级管理人员

序号	关联方名称	与本公司的关联关系	持股比例
1	王德庆	担任本公司董事	3.06%
2	梁清海	担任本公司董事、副总经理	1.81%
3	梁瑞	担任本公司董事、董事会秘书	0.3%
4	刘锡健	担任本公司董事、	-
5	周小昆	担任本公司监事会主席	4.59%
6	李怀云	担任本公司监事	-
7	陈作玉	担任本公司监事	-
8	张淑君	担任本公司财务负责人	0.46%

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

**6、公司持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业**

序号	关联方名称	与本公司的关联关系
1	山东大陆石油装备有限公司	本公司股东孟庆勇(持股 7.35%)直接持有其 80%的股份；任其执行董事。
2	东营信达石油设备有限公司	本公司控股股东、实际控制人高欣水的妻子秦淑华持有 30.77%的股权；本公司董事、副总经理梁清海持有其 38.46%的股权
3	上海泰聚石油化工有限公司	本公司董事刘锡健直接持有 95%的股权；担任其法定代表人、执行董事

注：上海泰聚石油化工有限公司已进入注销程序，于 2015 年 4 月 20 日在上海商报发出注销公告；东营信达石油设备有限公司已进入注销程序，于 2015 年 6 月 10 日在东营日报发出注销公告。

**(二) 报告期内的关联交易**

**1、关联方交易**

根据现代化公司治理结构的要求，公司已经建立《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等一系列规章制度，这些规章制度的有效执行，将有效规范公司的关联交易，避免发生大额、非公允的关联交易，以保证公司财产不受损失。因此，报告期内关联交易不具有持续性。

**(1) 关联交易定价原则：市场价。**

公司报告期内不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排。

**(2) 采购商品**

单位：元

单位名称	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
东营恒通石油科技有限公司		7,515,590.00	9,433,393.78
superior instruments llc		8,636,945.48	6,762,211.00

**(3) 关联方担保**

报告期内，鼎盛精工发生的关联担保具体如下：

单位：元

担保/抵押方名称	被担保方	担保金额 (万元)	担保日期	保证形式	履行情况
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2013/8/29-2014/8/29	连带责任保证	履行完毕
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2013/9/13-2014/9/13	连带责任保证	履行完毕
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2013/11/7-2014/11/6	连带责任保证	履行完毕
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2014/8/26-2015/8/25	连带责任保证	正在履行
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2014/9/19-2015/9/18	连带责任保证	正在履行
山东大陆石油装备有限公司	鼎盛有限	1000.00	2014/11/14-2015/9/13	连带责任保证	正在履行
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	2027.81	2013/2/21-2013/6/18	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	849.61	2013/5/22-2013/11/13	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	850.00	2013/11/11-2014/4/20	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	400.00	2014/1/30-2014/7/7	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	599.91	2014/2/7-2014/7/7	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	1047.47	2014/6/13-2014/12/1	连带责任保证	履行完毕
山东远达船舶股份有限公司	鼎盛有限	91.81	2014/12/29-2015/3/29	连带责任保证	履行完毕
鼎盛有限	山东大陆石油装备有限公司	1900.00	2013/10/22-2014/10/21	连带责任保证	履行完毕
鼎盛有限	山东大陆石油装备有限公司	1000.00	2014/9/11-2015/9/10	连带责任保证	正在履行
鼎盛有限	山东大陆石油装备有限公司	900.00	2014/11/27-2015/11/26	连带责任保证	正在履行

## 2、关联方应收应付款项

公司各报告期末对关联方的往来余额如下所示：

单位：元

单位名称	关联方名称	2015年1-3月	2014年度	2013年度
预付账款	superior instruments llc	2,089,876.76	2,089,876.76	
其他应收款	东营信达工贸 有限公司			12,270,505.71
预收账款	superior instruments llc	11,178,379.58	11,178,379.58	
应付账款	东营恒通石油 科技有限公司			2,943,774.60
其他应付款	高欣水	5,040,772.73	4,340,772.73	5,637,937.56

## 3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司发生的关联交易属于本公司业务正常经营的需要，主要为关联方为公司担保及与关联方债权债务往来，关联交易对公司财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不构成重大影响。

### （三）关联交易制度及决策程序执行情况

#### 1、关联交易决策制度的制定和执行情况

有限公司阶段，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，公司的关联交易没有严格履行审批手续，决策程序不完备。为保证关联交易的公允性，股份公司《公司章程》对关联交易的决策权限与程序做出了明确的规定。2015年4月29日，公司发起人大会审议通过了《关联交易决策制度》，其中对关联交易的回避制度、决策权限及披露、表决程序等做了详细的规定，严格规范关联交易行为。

#### 2、《公司章程》对关联交易决策权限和程序的规定

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关

联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项前，关联股东应当自行回避；未自行回避的，任何其他参加股东大会的股东或股东代理人有权请求关联股东回避。如果其他股东或股东代理人提出回避请求时，被请求回避的股东认为自己不属于应当回避范围的，应向股东大会说明理由。如果说明理由后仍不能说服提出请求的股东或股东代理人的，由出席股东大会的其他非争议股东进行表决，以决定该股东是否回避。

### 3、《关联交易决策制度》对关联交易决策程序的规定

第八条 公司关联人与公司签署涉及关联交易的协议，必须采取必要的回避措施：

(1) 任何个人只能代表一方签署协议；

(2) 关联人不得以任何方式干预公司的决定；

(3) 公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属以下情形的，有关联关系的董事和其他当事人予以回避：

①董事个人与公司的关联交易；

②董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控股权，该关联企业与公司的关联交易；

③按法律、法规和《公司章程》规定应当回避的。

(4) 公司董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交公司股东大会审议；

(5) 关联董事未就关联事项按上述程序进行关联信息披露或回避，董事会有权撤销有关该关联交易事项的一切决议。

第九条 关联交易决策权限：

(1) 公司与其关联法人达成的关联交易总额高于 200 万元（不含 200 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的关联交易，经董事会审议通过，股东大会批准后方可实施，并应当及时披露；

(2) 公司与其关联法人达成的关联交易总额在 50 万元（不含 50 万元）至 200

万元（含 200 万元）之间的或占公司最近经审计净资产值的 5% 以上的关联交易，提交董事会作出审议批准；并应当及时披露；

（3）公司与其关联法人达成的关联交易总额在 50 万元以下（含 50 万元）的，由公司总经理作出审议批准，并应当及时披露；

（4）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元（含 30 万元）以下的关联交易，由公司总经理批准；公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，应提交董事会审议批准；公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万元以上的关联交易，应由董事会审议通过后，提交股东大会批准，并应当及时披露。

#### 4、关联交易决策程序的执行情况

有限公司期间，公司没有制定与关联交易决策有关的管理制度，也未履行相应的决策权限。股份公司成立时，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将进一步严格按照公司章程和《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。公司管理层公司承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应程序。

### 七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

### 八、报告期内资产评估情况

报告期内，公司未进行过资产评估。

有限公司为整体变更设立股份公司，中和资产评估有限公司接受委托，以 2015 年 3 月 31 日为评估基准日，对山东鼎盛精工有限公司的股东全部权益价值采用资产基础法进行了评估，并于 2015 年 4 月 13 日出具了《山东鼎盛精工有限公司拟设立股份有限公司项目资产评估报告》（中和评报字（2015）第 XAV1012 号），评

估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增值率（%）
资产总计	16,604.76	16,810.72	1.24
负债总计	7,132.21	7,132.21	-
净资产	9,472.55	9,678.51	2.17

本次资产评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

## 九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策

有限公司期间，原公司章程未规定股利分配政策。

### （二）报告期内公司的股利分配情况

报告期内,公司未进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据股份公司最新的《公司章程》规定，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

第一百七十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会或董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股

东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

## 十、风险因素

### （一）宏观经济周期性风险

受到上游石油、天然气勘探活动的影响，油气公司对勘探活动的投入情况直接影响到石油钻采设备和钻井技术服务的需求量。受全球经济环境影响，油气价格呈周期性波动，而石油价格的剧烈变动一般会影响石油勘探、开采投资的活跃程度。石油价格处于高位区间时，石油行业的景气度提高将为石油设备制造业和钻井技术服务带来更多机遇；反之，将会在一定程度上减少钻采设备和钻井技术服务的需求，从而导致公司业绩出现波动。受石油价格波动以及国内外经济发展周期的影响，石油行业具备固有的周期性特点，勘探及开采投资规模的周期性波动有可能给公司经营带来影响。

### （二）业务经营季节性波动的风险

公司的主要客户为中石化、中石油公司下属油田，这些公司的生产作业计划性很强，实行预算管理制度，为完成全年的物资采购预算，油田一般在第一季度下达油田设备采购和作业施工计划。客户的内部采购流程如下：制定预算及采购计划（一般于年末）、审批预算及采购计划、招投标（年末至来年第一季度）、拟定购销合同、内部审批并签订商务购销合同、接受货物并验收确认，整个采购流程较长。石油钻测设备属于专业性很强、安全系数要求较高的产品，选购和审批都较为谨慎，故采购合同实施的确认需要公司、油田物资供应处、最终用户的多流程确认，一定程度上拉长了公司确认收入的时间。

受上述因素影响，公司的经营业绩存在明显的季节性波动，通常情况下一季度能实现的收入较少，全年收入和利润主要在下半年实现。请投资者充分关注公司经营业绩季节性波动对公司股票价格的影响。

### （三）对胜利油田的销售依赖风险

公司的客户主要为中石油和中石化的下属油田单位，集中在胜利油田市场。目

前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，单一客户依赖度较高的情况是在油田服务企业普遍存在的，胜利油田作为我国第二大石油开采基地，是国内石油钻采专用设备重要需求方。但是，若客户的市场勘探投资规模大幅下降，或公司的主要客户因某些原因大幅减少采用公司的服务及产品，而公司无法及时找到替代客户，那么公司的经营业绩会受到重大不利影响。

2015年1-3月、2014年、2013年公司的前五大客户累计营业收入占当期营业收入总额的比重分别为99.93%、90.36%和89.35%，存在客户集中度较高的风险。公司正在逐步扩大销售范围，分散客户集中度，不断发展壮大公司规模，提高公司知名度，从而减少对胜利油田的依赖。

#### （四）应收账款较高的风险

公司主要客户为中石化、中石油集团下属各油服公司和钻探公司，其办理商品采购结算周期较长，因此公司应收账款年末余额较大。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年3月31日公司应收账款分别为62,786,642.34元、40,482,804.43元、46,309,649.29元，占总资产的比例分别为34.11%、21.35%、24.73%。欠款客户为中石化、中石油下属的油田单位，经济实力较强，商业信誉良好，应收账款发生坏账损失的可能性较小，但是较高的应收账款会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展。此外，若上述欠款客户自身经营陷入困境，公司将出现发生坏账损失的风险。

#### （五）公司治理的风险

有限公司阶段，公司积累了丰富的管理经验，但由于公司规模较小，公司管理层规范治理意识较弱，未设立有董事会及监事会。有限公司整体变更为股份公司后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了完备的规章制度（《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等），明确了“三会”的职责划分，同时加强了管理层对公司治理及规范运作的培训。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，而公司对相关制度完全理解有一个过程，执行的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理存在不规范的风险。

### （六）控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人高欣水先生，持有公司 56.10% 的股份，且担任公司董事长，对公司日常经营、人事、财务管理等均可施予重大影响。虽然本公司建立的“三会议事规则”与关联交易决策制度等各项制度，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东及实际控制人的相关行为进行约束，但若控股股东、实际控制人对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

### （七）市场竞争风险

随着中石油、中石化两大集团不断深化企业改革，油气田技术服务领域内原有体制下的行政壁垒逐渐被打破，市场竞争和行业重整成为发展的必然趋势。中石油、中石化下属各大油田公司的技术服务单位、石油系统分离转制企业及其他性质的油气田技术服务企业之间呈现出越来越激烈的竞争态势。

虽然公司在管理、研发、技术等方面不断完善与提高，但若公司在未来发展中不能迅速扩大生产规模、进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将可能面临由于市场竞争加剧而导致市场占有率下降的风险。

### （八）技术更新风险

先进的技术是油田服务企业参与市场竞争、提供高质量服务的重要保障，设备的升级和更新速度是服务质量和技术先进水平的直接体现，是衡量石油勘探设备制造企业的重要指标。国内的油田服务企业与国际知名的企业相比，在研发能力与技术水平上仍然有一定差距。随着国内油气田勘探开发难度的加大，对油田服务水平的要求也将越来越高。如未来公司不能进行技术装备的升级、提高技术服务水平以适应复杂勘探开发环境的需要，则面临可能在激烈的市场竞争中被淘汰的风险。

### （九）核心技术人才流失的风险

公司属技术密集型行业，高级技术人才、专业服务人才和研发人才对于公司来说至关重要。随着油田服务领域市场竞争的加剧，当前市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。若人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，从而对公司经营产生重

大不利影响。

### （十）对外担保风险

截至本说明书出具日，公司尚有 2 笔对外担保正在履行，被担保方为公司关联方山东大陆石油装备有限公司，金额共计 1900 万元，如被担保人因经营恶化、滥用资金等原因，而导致其到期无法偿还债务，公司可能需要承担连带清偿义务的责任，这会对公司造成直接经济损失。为规范对外担保行为、防范经营风险，公司已经制定《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等，并强化公司内控和决策审批程序。公司承诺今后将严格按照以上制度进行经营管理。

### （十一）公司新技术研发风险

公司在自主研发设计电磁波电阻率 ERC 仪器和近钻头 NBGS 仪器等多项研发项目上投入了大量资金和人力，同时也在其他多项研发项目上投入了大量资金和人力，但从技术研发到最终形成适销产品过程中可能受到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。因此，公司在新技术、新产品研发上面临投入较大、难以实现产业化的风险。

### （十二）短期偿债风险

公司 2013 年末、2014 年末及 2015 年 3 月 31 日的资产负债率分别达到 81.65%、71.00% 和 48.58%，虽然资产负债率逐渐在降低，但是仍然偏高，流动比率和速动比率较低，短期偿债风险较高。

项目	2015 年 3 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	48.58	71.00	81.65
流动比率（倍）	1.09	0.76	1.11
速动比率（倍）	0.73	0.42	0.81

### （十三）流动性风险

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-3 月，公司经营活动所产生的现金流量净额分别为 -51,475,304.69 元、63,253,682.41 元、-24,345,087.62 元，波动幅度比较大。

如果未来行业竞争加剧、下游客户经营状况恶化，而公司管理层未能对下游客户的应收账款和预收账款进行有效财务控制，公司经营活动产生的现金流量净额将会进一步下降，进而给公司未来的财务状况和生产经营带来不利影响。

#### （十四）子公司未办理环评证书

由于公司 2014 年搬迁至广饶滨海新区，公司及两家子公司的环评手续尚未办理完毕，存在被有关部门处以罚款、责令停产的风险。为规范该事项，公司正在补办环评手续，并于 2015 年 5 月 28 日取得了广环批[2015]37 号《关于山东鼎盛精工有限公司精密石油仪器装备制造项目试生产申请的批复》。公司在生产过程中未受到过环保部门的处罚，也未因环境保护事项而受到投诉。公司的项目属于可能对环境造成轻度影响的类别，经采取防治措施后，不会对环境造成污染。如无意外情况，公司能够通过环评验收。但在通过环评验收前，仍存在环评手续不完善的情形。公司实际控制人出具了《关于公司环评事项的说明及承诺》，承诺督促鼎盛精工、植诚机电、精控恒通及时办理完毕环评手续。若公司鼎盛精工及其子公司因环评事项而遭受任何罚款、违约赔偿金及其他经济损失时，由本人负责赔偿公司及其子公司的全部经济损失。

#### （十五）资质、认证能否持续风险

公司目前拥有中石油物资供应商准入证、质量管理体系认证、健康安全环境管理体系评审认证等诸多资质和认证，其对公司的生产经营作用重大，但是这些资质和认证均需要定期复审才能继续持有，如果公司未来不能通过复审，将不再具有上述资质和认证，对公司经营业绩产生一定影响。

#### （十六）关联交易风险

报告期内，2013 年和 2014 年，鼎盛精工向关联方 Superior instruments,LLC 采购金额为 6,762,211.00 元和 8,636,945.48 元，占全年采购总额比重分别为 6.10% 和 10.61%，Superior instruments,LLC 主要为方便鼎盛有限开展国外采购、销售业务而设立，公司为消除关联交易，于 2015 年 5 月 28 日注册一家美国子公司 DS PRECISION INSTRUMENTS,INC.，替换 Superior instruments,LLC 成为公司新的海外采购、业务拓展平台。鼎盛精工出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺不再

与 Superior instruments,LLC 产生任何经营往来。报告期内，公司与东营恒通石油科技有限公司存在关联交易，2013 年度和 2014 年度对恒通石油实现的采购占全年采购总额的比例分别为 8.51%和 9.23%。有限公司期间，公司没有制定与关联交易决策有关的管理制度，也未履行相应的决策权限。股份公司成立时，制定了《关联交易决策制度》。公司承诺日后会严格规范治理，按照相应的制度对关联交易进行审批和决策。

#### (十七) 公司不规范使用票据融资的风险

为解决公司资金紧张的问题，公司报告期内存在无真实交易背景的银行承兑汇票进行票据融资的情形，如下表所示：

序号	出票单位	出票方	收款人	金额(元)	出票日期	到期日	解付情况
1	中国银行东营胜建大厦支行	鼎盛精工	恒通石油	2,000,000	2013/12/19	2014/6/19	已解付
2	中国银行东营分行	精控恒通	信达石油	8,000,000	2014/7/7	2015/1/7	已解付
3	中国银行东营分行	精控恒通	大陆石油	8,000,000	2015/1/9	2015/7/9	已解付

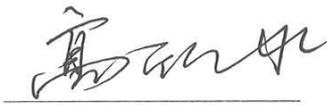
截止本说明书签署日，公司不规范票据融资行为已规范。未来公司会严格执行票据法等相关规定规范票据管理，并加强内部控制和票据审计工作，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。公司实际控制人高欣水承诺：如鼎盛精工因上述不规范使用票据行为受到任何处罚，由此造成相关损失本人同意以自身财产承担。但如果公司因上述行为被有关部门处罚，将对公司的信誉及经营业绩造成不利影响。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：



高欣水



刘锡健



梁清海



王德庆



梁瑞

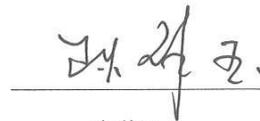
全体监事签名：



周小昆



李怀云

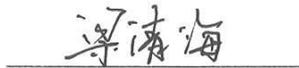


陈作玉

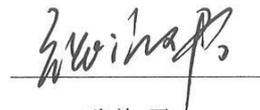
全体高级管理人员签字：



高欣水



梁清海



张淑君



梁瑞



山东鼎盛精工股份有限公司（盖章）

2015年8月18日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字： 胡立超  
胡立超

项目小组人员签字： 李书春  
李书春

张晓莎  
张晓莎

田连升  
田连升

高可雅  
高可雅

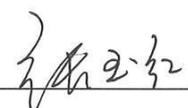
法定代表人签字： 王常青  
王常青

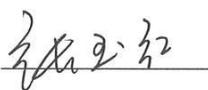
中信建投证券股份有限公司（公章）

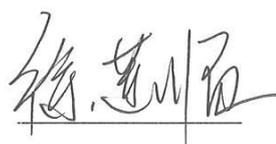


### 三、申请挂牌公司律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：   
张玉红

经办律师签字：   
张玉红

  
徐莲顺

山东万容律师事务所（公章）

2015 年 8 月 18 日

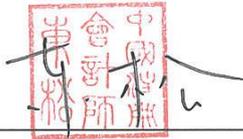
#### 四、申请挂牌公司会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



签字注册会计师签名：



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

2015 年 8 月 18 日



## 五、申请挂牌公司资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人委托授权人签字：



王益龙

签字注册资产评估师签字：



王益龙



撤大刚



2015年8月18日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。