

中報

2018



ANTON 安東

安東油田服務集團
Anton Oilfield Services Group

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3337)



目 錄

公司資料	2
管理層討論及分析	4
其他資料	21
簡明合併財務報表的審閱報告	26
簡明合併財務狀況表	27
簡明合併損益表	29
簡明合併損益及其他綜合收益表	30
簡明合併權益變動表	31
簡明合併現金流量表	33
簡明合併財務報表附註	34

公司資料

董事會

執行董事

羅林先生
吳迪先生
皮至峰先生

非執行董事

John William CHISHOLM 先生

獨立非執行董事

張永一先生
朱小平先生
拿督 WEE Yiau Hin

審核委員會

朱小平先生(主席)
張永一先生
拿督 WEE Yiau Hin

薪酬委員會

拿督 WEE Yiau Hin(主席)
朱小平先生
羅林先生

提名委員會

張永一先生(主席)
拿督 WEE Yiau Hin
羅林先生

QHSE(「質量、健康、安全、環境」)委員會

皮至峰先生(主席)
羅林先生

授權代表

羅林先生
魏偉峰博士

公司秘書

魏偉峰博士 (FCIS, FCS (PE), CPA, FCCA)

公司網站

www.antonoil.com

投資者關係熱線

+86 10 57397584
電郵: ir@antonoil.com

香港主要營業地點

香港
灣仔
皇后大道東 248 號
陽光中心 40 樓

中國主要營業地點

中國北京市
朝陽區
東湖渠屏翠西路 8 號
郵編 100102

註冊辦事處

PO Box 309, Ugland House
Grand Cayman KY1-1104
Cayman Islands

主要股份過戶登記處

SMP Partners (Cayman) Limited
Royal Bank House
3rd Floor, 24 Shedden Road
P.O. Box 1586
Grand Cayman KY1-1110
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東 183 號
合和中心
17 樓 1712-1716 號舖

核數師

德勤 • 關黃陳方會計師行

法律顧問

有關香港及美國法律：

盛德律師事務所

有關中國法律：

天馳君泰律師事務所

有關開曼群島法律：

Maples and Calder

主要往來銀行

上海浦東發展銀行

招商銀行

北京銀行

於香港聯合交易所有限公司主板的股份代號

3337

上市日期

二零零七年十二月十四日

管理層討論及分析

業務回顧

二零一八年上半年，國際原油價格繼續回升，油氣行業呈現更加強勁的復蘇勢頭。油公司進一步加大對新建產能的投入，釋放更多的油氣開發市場機會。受益於油氣開發項目的全面加速以及本集團充裕的在手訂單積累，本集團於二零一八年上半年實現了收入的大幅增長，錄得收入人民幣1,165.9百萬元，創歷史新高。

市場方面，本集團繼續發揮核心優勢，在海外及國內重點市場積極爭取優質訂單。二零一八年上半年實現新增訂單的強勁增長，實現訂單總量全新突破。上半年共計新增訂單人民幣3,002.0百萬元，較二零一七年同期的人民幣1,412.2百萬元增長112.6%，其中來自海外市場的新增訂單為人民幣2,031.4百萬元，佔新增訂單總量67.7%。從客戶結構看，來自國際油公司客戶及國家石油公司客戶的訂單繼續上升，已超過本集團在手訂單總量的50%；截至二零一八年六月三十日，本集團累積在手訂單人民幣5,062.5百萬元，其中，人民幣3,849.9百萬元為海外市場訂單，佔在手訂單總量約76.0%；人民幣1,212.6百萬元為中國市場訂單，佔在手訂單總量約24.0%。

業務模式上，本集團上半年實現了「大型項目」的「輕資產」「一體化」項目模式的全新突破，中標伊拉克儲量豐富的南部大型油田「一體化油田管理服務」項目。在該項目中，本集團躍升至油田技術服務產業鏈中的「頂層角色」，替代此前的國際石油公司角色，以「總包商」的身份為客戶提供該油田的一體化綜合管理。該項目為以提供人員服務為主的「輕資產」模式的綜合管理項目，無需進行設備投資。項目為2+1模式(服務自正式啟動起，為期兩年，雙方可視項目情況，通過書面約定，選擇增加一年服務期)，每年的服務金額接近1億美元。該項目已於二零一八年七月一日完成油田管理權的正式交接，正式啟動執行。

公司治理方面，本集團於二零一八年一月十二日完成了71.0百萬美元舊債券的提前全部贖回，贖回完成後，本集團再無債券需要於二零一八年到期償付。有關本集團Anton Oilfield Services DMCC(「DMCC」)伊拉克業務股權收購的交易，本集團已於二零一八年七月二十日完成了特別股東大會的召開，該交易得到股東批准，將於下半年完成股權的正式交割。

財務管理方面，本集團於二零一八年推行以「現金流」為核心的全面管控，著力提升營運資本的周轉效率，全面加強對應收賬款、存貨、應付賬款等的全過程管控，上半年實現經營性現金流水平的大幅提升；成本管控上，本集團在業務增長的同時持續堅持嚴格的成本管控措施，控制各項成本費用比率，保持集團利潤水平的進一步提升；此外，本集團上半年積極加強與國內銀行的合作，獲得新的授信額度增長，本集團正進一步加強與金融機構的合作深度，以「產融結合」模式，進一步提升金融機構對集團業務發展的支持。

業績表現

二零一八年上半年，本集團總收入為人民幣1,165.9百萬元，較二零一七年同期增加人民幣290.5百萬元，增幅為33.2%。本集團的經營利潤為人民幣307.5百萬元，較二零一七年同期的人民幣192.2百萬元增加人民幣115.3百萬元，增幅為60.0%。淨利潤為人民幣113.4百萬元，較二零一七年同期的人民幣45.0百萬元增加人民幣68.4百萬元，增幅為152.0%。本公司權益持有人應佔利潤為人民幣85.0百萬元，較二零一七年同期的人民幣12.2百萬元增加人民幣72.8百萬元，增幅為596.7%。歸屬本公司權益持有人的淨利率為7.3%，較二零一七年同期的1.4%上升5.9個百分點。

截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團應收貿易賬款及應收票據約人民幣1,959.4百萬元，應收賬款平均周轉天數為265天，與去年同期相比上升7天；存貨平均周轉天數158天，與去年同期相比減少87天；應付賬款平均周轉天數135天，比去年同期下降4天。經營性現金流為人民幣45.5百萬元，較去年同期的人民幣-206.6百萬元增加現金流入人民幣252.1百萬元。

地域市場分析

二零一八年上半年，海外市場收入為人民幣752.1百萬元，較二零一七年同期的人民幣550.7百萬元增加人民幣201.4百萬元，增幅為36.6%，海外市場佔集團總體收入比例進一步提升至64.5%。海外市場中，伊拉克市場收入為人民幣420.6百萬元，較二零一七年同期的人民幣385.9百萬元增加人民幣34.7百萬元，增幅為9.0%，佔集團整體收入36.1%；其他海外市場收入為人民幣331.5百萬元，較二零一七年同期的人民幣164.8百萬元增加人民幣166.7百萬元，增幅為101.2%，佔集團整體收入28.4%。國內市場收入為人民幣413.8百萬元，較二零一七年同期的人民幣324.7百萬元增加人民幣89.1百萬元，增幅為27.4%，佔集團總收入比例為35.5%；

管理層討論及分析

各市場收入比較

	截至六月三十日止六個月		變幅 (%)	各市場佔總收入比例	
	二零一八年 (人民幣百萬元)	二零一七年 (人民幣百萬元)		截至六月三十日止六個月 二零一八年	二零一七年
海外市場	752.1	550.7	36.6%	64.5%	62.9%
中國市場	413.8	324.7	27.4%	35.5%	37.1%
合計	1,165.9	875.4	33.2%	100.0%	100.0%

海外市場

	截至六月三十日止六個月		變幅 (%)	各市場佔總集團收入比例	
	二零一八年 (人民幣百萬元)	二零一七年 (人民幣百萬元)		截至六月三十日止六個月 二零一八年	二零一七年
伊拉克市場	420.6	385.9	9.0%	36.1%	44.1%
其他海外市場	331.5	164.8	101.2%	28.4%	18.8%
合計	752.1	550.7	36.6%	64.5%	62.9%

海外市場

二零一八年上半年，本集團海外市場繼續保持高速增長，佔集團收入比例進一步提升至**64.5%**；海外市場以其廣闊的市場空間、優質的訂單質量，幫助集團實現規模增長、客戶結構的優化、整體利潤率水平的提升以及現金流的改善。

海外重點市場－伊拉克市場

隨著國際油價上升及伊拉克政府融資能力的不斷增強，該市場產能建設積極活躍，整體充滿增長活力。二零一八年上半年，伊拉克政府在油田開發模式上做出全新嘗試，致力建立自主的油田運營管理，改變通過油公司管理及獲得服務的模式，直接與服務公司合作。該全新開發模式以此前由一家大型國際油公司管理的南部大型油田「一體化油田管理服務」作為試點項目。本集團憑藉在伊拉克市場多年耕耘建立的高標準、國際化的管理體系與強大的綜合管理實力，成為唯一通過該模式試點項目資格預審的中國公司，與其他幾家大型國際油田服務公司展開全面角逐，憑

藉在伊拉克良好的油田運維管理經驗獲得較高技術評分，並最終以綜合實力在激烈的項目競爭中勝出。伊拉克政府對此項目高度重視，如果該模式可獲成功運行，未來或將在伊拉克其他油田進一步重點推廣。該項目對本集團的業務發展具有里程碑意義，為集團長期推行的「輕資產」「一體化」模式的全新突破，不僅為集團帶來每年近1億美金的輕資產服務訂單，也使得集團的品牌影響力在伊拉克市場進一步增強。為集團進一步擴大伊拉克市場業務規模及進一步進軍國際油公司大型項目市場打下扎實基礎。本集團已於七月一日與此前負責此油田管理的國際油公司完成正式的管理權交接，啟動項目執行。其他項目上，本集團繼續擴大與國際油公司的合作，繼續擴大市場份額；在傳統優勢項目上繼續推進與客戶的深化合作。

二零一八年上半年，本集團在伊拉克市場獲得新增訂單共計人民幣**1,528.7**百萬元，較二零一七年同期的人民幣**519.9**百萬元增長約**194.0%**；收入**420.6**百萬元，較去年同期的人民幣**385.9**百萬元增長**9.0%**。

管理層討論及分析

其他海外市場－全球新興市場

本集團其他海外市場主要為於「一帶一路」沿線國家提供服務的全球新興市場，主要包括埃塞俄比亞市場、哈薩克斯坦市場、巴基斯坦市場等，核心客戶為在這些新興市場投資及開發油氣資源的中國獨立油公司。本集團作為中國民營油服公司的排頭兵，憑藉著過硬的技術實力以及覆蓋油氣田服務全生命週期的一體化服務能力，在全球新興市場擁有強大的競爭優勢，成為獨立油公司客戶首選的合作夥伴。本集團自二零一五年起，在該市場為客戶提供優質、高效的服務，在多個項目實現了可觀的增產降本效果，為客戶創造了超額收益，獲得客戶高度讚譽。二零一八年上半年，本集團通過深化與客戶的合作，進一步拓展現有的產業佈局，繼續擴大市場份額。報告期內，其他海外市場合計獲得新增訂單約人民幣 502.7 百萬元，較去年同期的人民幣 299.2 百萬元增長約 68.0%。收入約人民幣 331.5 百萬元，較去年同期的人民幣 164.8 百萬元，大幅增長約 101.2%。

隨著新興市場業務的快速拓展，本集團繼續積極與國家政策性金融機構的合作，以降低海外業務拓展風險以及獲得境外業務開拓所需的必要資金支持，並以「產融結合」模式，與金融機構積極探討更多元化的合作形式及更大的合作規模。本集團將會在有穩定的風險保障及充裕資金支持的前提下，進一步積極推進新興市場業務的更大發展。

中國市場

二零一八年上半年，中國市場主要客戶資本開支增加，天然氣及頁岩氣開發項目全面加速。本集團圍繞以「現金流」為核心的管控目標，對國內市場釋放的大量項目機會擇優爭取。西南區域，本集團憑藉在非常規資源開發技術的領先優勢及優質的作業記錄，成為首批承接頁岩氣一體化開發項目的民營服務公司，獲得多個頁岩氣項目訂單，並順利啟動平台鑽井一體化服務項目、超長水平井等多個頁岩氣開發項目；西北區域，本集團抓住新疆市場天然氣開發新增產能大幅增長的市場機遇，實現業務的快速復蘇；

鄂爾多斯盆地，本集團的鑽井、壓裂等作業持續開展，大型設備鑽機、壓裂車等利用率大幅提升。報告期內，本集團中國市場實現強勁復蘇，新增訂單人民幣970.6百萬元，相比二零一七年同期的人民幣593.1百萬元增長63.6%，且訂單質量相較去年同期實現大幅提升；錄得收入413.8百萬元，相較去年同期的人民幣324.7百萬元增長27.4%。

產業分析

二零一八年上半年，隨著上游公司資本開支的增加，新建產能的加速，本集團鑽井業務繼續保持高速增長。報告期內，本集團鑽井技術服務集群收入為人民幣615.9百萬元，較去年同期大幅增長約98.5%，佔集團二零一八年上半年收入52.8%；完井業務亦隨之實現業務復蘇，步入增長軌道，完井技術服務集群收入為人民幣286.0百萬元，較去年同期上升約20.2%，佔本集團整體收入24.5%；採油業務，由於主要大型項目將於下半年啟動施工，上半年收入較去年同期有所下滑，報告期內，採油技術服務集群收入為人民幣264.0百萬元，較二零一七年同期下降約19.3%，佔本集團整體收入22.7%。

管理層討論及分析

產業集群佔收入分析

	截至六月三十日止六個月		變幅 (%)	佔總收入比例	
	二零一八年 (人民幣百萬元)	二零一七年 (人民幣百萬元)		截至六月三十日止六個月 二零一八年	二零一七年
鑽井技術集群	615.9	310.3	98.5%	52.8%	35.4%
完井技術集群	286.0	237.9	20.2%	24.5%	27.2%
採油服務集群	264.0	327.2	-19.3%	22.7%	37.4%
合計	1,165.9	875.4	33.2%	100.0%	100.0%

鑽井技術集群

二零一八年上半年，本集團鑽井技術集群收入為人民幣615.9百萬元，較去年同期的人民幣310.3百萬元大幅增長98.5%。本集群收入的大幅增長主要由於客戶用于上游新井建設的資本開支大幅增加，對新井建設的需求大幅上升，項目執行亦大幅加速。市場重新進入高速開發週期。

鑽井技術服務集群各產品線業務分析：

- 1) 一體化鑽井服務：隨著伊拉克及國內市場大型一體化鑽井項目的啟動施工，該產品線錄得作業量大幅增長。報告期內，一體化鑽井服務收入為人民幣232.8百萬元，較去年同期的人民幣47.3百萬元大幅上升392.2%。
- 2) 定向鑽井服務：該產品線憑藉扎實的技術能力，繼續擴展市場規模。報告期內，定向鑽井服務錄得收入人民幣94.7百萬元，較去年同期的人民幣82.9百萬元上漲14.2%。
- 3) 鑽井液服務：隨著上游業務需求、尤其是西北地區天然氣項目開發需求的增長，該產品線業務復蘇。報告期內，本集團鑽井液服務錄得收入人民幣71.3百萬元，較去年同期的人民幣49.4百萬元增長44.3%。
- 4) 鑽機服務：二零一八年上半年，本集團各市場鑽機項目保持高效運行。報告期內，鑽機服務錄得收入人民幣123.1百萬元，較去年同期的人民幣82.8百萬元大幅上升48.7%。

- 5) 油田環保技術：該產品線在二零一八年上半年錄得收入17.9百萬元，較去年同期的人民幣11.0百萬元上升62.7%。
- 6) 鑽具租賃及服務：隨著鑽井市場的復蘇，客戶需求的增加，本集團高效組織了相應的鑽具調配，以滿足市場鑽井施工需求。報告期內，該產品線錄得收入人民幣33.7百萬元，較去年同期的人民幣12.8百萬元大幅增長163.3%。
- 7) 石油生產設施檢測及評價技術：受惠於西北市場開發活動的增長，該產品線業務規模進一步擴大。報告期內，檢測技術及評價服務錄得收入人民幣42.4百萬元，較去年同期的人民幣24.1百萬元上升75.9%。

鑽井技術集群的EBITDA從去年同期的人民幣125.8百萬元大幅上升至二零一八年上半年的人民幣284.3百萬元，增幅為126.0%。二零一八年上半年，EBITDA率為46.2%，較去年同期的40.5%上升了5.7個百分點，主要受益於市場復蘇，上游新建產能需求大幅增長，本集團積極爭取高質量訂單，擁有較高利潤水平的一體化鑽井、鑽井液等業務收入錄得大幅增長所致。

完井技術服務集群

二零一八年上半年，完井業務隨上游業務的復蘇重回業務增長通道，報告期內，錄得收入人民幣286.0百萬元，較去年同期人民幣237.9百萬元上升20.2%。

完井技術集群各產品線業務分析：

- 1) 完井集成服務：報告期內，隨傳統完井業務市場復蘇，該業務市場需求增長，於二零一八年上半年錄得收入人民幣95.5百萬元，較去年同期的人民幣70.2百萬元增長36.0%。
- 2) 壓裂泵送服務：二零一八年，壓裂泵送服務在中國西南及鄂爾多斯市場錄得收入增長，上半年錄得收入人民幣48.2百萬元，較去年同期的人民幣41.1百萬元上升17.3%。
- 3) 連續油管服務：二零一八年上半年，連續油管作業在國內及海外伊拉克區域保持穩定工作量，報告期內，錄得收入人民幣101.7百萬元，較去年同期的人民幣96.1百萬元增長5.8%。

管理層討論及分析

- 4) 壓裂酸化及化學材料技術：二零一八年上半年，該服務隨壓裂施工作業的增長獲得收入增長，報告期內錄得收入人民幣18.5百萬元，較去年同期的人民幣13.3百萬元上升39.1%；
- 5) 礫石充填服務：報告期內錄得收入人民幣22.1百萬元，較去年同期的人民幣17.2百萬元上升28.5%。

完井技術集群的EBITDA從二零一七年上半年的人民幣106.3百萬元上升到二零一八年同期的人民幣130.4百萬元，增幅為22.7%。二零一八年上半年，EBITDA率為45.6%，較去年同期的44.7%上升了0.9個百分點。

採油技術服務集群

二零一八年上半年，採油技術服務集群收入為人民幣264.0百萬元，較去年同期的人民幣327.2百萬元下降19.3%。基於本集團在伊拉克市場良好的採油運維管理服務質量及強大的綜合服務能力，該集群在上半年繼續獲得市場突破，中標伊拉克市場南部大型油田的一體化油田管理服務項目，已於七月一日正式啟動執行，將在下半年為該板塊貢獻大額收入。

採油技術集群各產品線業務分析：

- 1) 採油運行管理服務：報告期內，採油運行管理服務錄得收入為人民幣150.4百萬元，較去年同期的人民幣205.0百萬元下降26.6%，但本集團在大型項目爭取上獲得巨大突破，新中標伊拉克市場大型一體化油田管理服務及廠站管理業務等，訂單金額超過人民幣1,200.0百萬元，將於下半年為該產品線帶來大幅收入增長。
- 2) 採油生產作業服務：報告期內，採油生產作業服務在伊拉克、埃塞俄比亞及中國西北市場平穩作業，錄得收入為人民幣100.5百萬元，較去年同期的人民幣108.1百萬元下降7.0%；。
- 3) 油套管及防腐技術服務：報告期內，該項業務錄得收入人民幣13.1百萬元，較去年同期的人民幣14.1百萬元下降7.1%；

採油技術服務集群的EBITDA從去年同期的人民幣155.2百萬元降至二零一八年的人民幣126.5百萬元，降幅為18.5%。二零一八年採油技術服務集群的EBITDA率為47.9%，較去年同期的47.4%上升0.5個百分點。主要得益於本集團嚴格的成本費用管控。

戰略資源配套

二零一八年，本集團繼續嚴格按照輕資產模式的要求，控制新增資本開支，非必要投資通過租賃或調配合作夥伴資源解決。上半年資本開支支出為人民幣46.5百萬元，較二零一七年同期的人民幣93.5百萬元下降50.3%。

投資配套建設

二零一八年上半年，本集團的投資主要為伊拉克市場在執行項目的設備補充配套投資，包括鑽具，連續油管及測試工具等，無大型新增投資。

資本運營配套

本集團於二零一八年一月十二日全部贖回原將於二零一八年十一月五日到期的本金總額71.0百萬美元尚未償付的舊債券以節省財務費用。交易完成後，本集團已無債券將於二零一八年需要到期償付。

科研配套

二零一八年上半年，本集團重點結合客戶增產降本的切實需求，進行相關技術或工具的改進與創新，並通過技術合作促進本集團產品的優化升級。二零一八年上半年，本集團研發投入人民幣7.9百萬元，較去年同期的人民幣9.0百萬元下降12.2%。主要科研項目包括：

- 高端生產完井工具研發及應用
- 高溫高密度高性能環保水基泥漿鑽井液體系
- 生物合成基環保鑽井液體系室內研究及現場應用
- 自動流體控制工藝與技術研究
- 水平井注水泥分段壓裂技術研究

管理層討論及分析

人力資源配套

二零一八年上半年，本集團繼續圍繞戰略發展目標，推進人員國際化水平以支持國際業務的快速發展；同時繼續通過激勵機制，推進集團人才發揮主觀能動性，為集團業務增長創造價值。二零一八年上半年人力資源主要發展：

- 隨集團海外業務的快速發展，全面推進人才升級，加強全球化、專業化、信息化的核心海外經營管理人才引進。相應補充海外員工。二零一八年上半年，集團員工總數增加787人，主要為伊拉克南部大型一體化油田管理服務項目的人員補充。截止六月三十日，員工人數為3,378人，其中海外員工增加551人至1,591人，海外僱員佔集團員工總數47.1%。隨海外大型項目的增多，本集團建立「項目制」僱員制度，保障項目的高效運行及充分的人才使用效率，當前項目制僱員人數為491人。同時，本集團全面加強國際化培訓，提高本公司整體僱員國際化水平，為集團的國際化發展提供人才保障。
- 繼續通過激勵機制，加強與績效考核掛鉤的浮動激勵，增強員工積極性。在業務快速增長，員工人數大幅增加的情況下，控制穩定的人力成本佔收入比例，二零一八年上半年，集團人力成本佔收入比例為20.1%，與去年同期持平。推行「阿米巴」運營模式，提出全員「阿米巴」激勵制度，發揮員工主觀能動性，促進管理升級。
- 推行「艱苦奮鬥」的企業文化，鼓勵全體員工不畏困難，不懼艱苦，深入一線，真抓實幹。充分發揮中國企業在全球新興市場拓展的人才競爭力。
- 本公司繼續採用購股權的長期激勵機制，鼓勵員工與本集團一同長期發展。本公司繼續採用購股權的長期激勵機制，鼓勵員工與本集團一同長期發展。於二零一八年四月向約110名核心員工及董事授出合共70,000,000股本公司的普通股購股權，每股股份行使價為1.02港元。

展望

二零一八年下半年，預計全球油氣的上游勘探開發將會持續活躍。市場方面，本集團將會繼續推進全球化戰略。海外，伊拉克市場，本集團將會重點抓住已建立的大型油田一體化管理項目機會，進一步爭取其延伸的資本開支項目，同時，進一步深化與在伊拉克市場運作的國際油公司合作，爭取更多的大型國際油公司項目；全球新興市場，借助國家「一帶一路」政策的支持，本集團將會進一步積極推進與國家政策性金融機構的合作，以「產融結合」的方式，爭取在「一帶一路」沿線國家市場，如巴基斯坦、哈薩克斯坦、埃塞俄比亞市場進一步推進大型一體化總包項目的突破。中國市場，本集團將會積極抓住國家大力推進天然氣及非常規資源開發的市場機遇，重點在西南頁岩氣市場及新疆天然氣市場爭取更多的優質項目。

項目執行方面，伊拉克市場，本集團上半年中標的伊拉克南部大型油田一體化管理項目已於二零一八年七月一日與

此前負責管理該油田的國際油公司完成管理權交接，正式啟動執行，該項目將在下半年為集團貢獻收入增長；全球新興市場，本集團在埃塞俄比亞、哈薩克斯坦市場多個總包項目將在下半年保持平穩作業，巴基斯坦市場將會迎來新的作業量增長；國內市場，上半年中標的多個頁岩氣項目將在下半年迎來作業高峰，本集團將會繼續依託國際化的「QHSE」管理體系，嚴控施工質量，保障各市場項目的優質高效運行。

產品及技術方面，本集團將會繼續圍繞「增產降本一體化」為核心的技術發展路線，在新技術的研發和推廣上，緊密圍繞客戶在油田開發過程中結合不同地質狀況對「增產降本」技術的實際應用需求，加強新技術的自主研發、引進、推廣及應用。業務模式上，本集團將堅持以「輕資產」戰略，重點推進從「單項技術服務」到「工程一體化服務」進一步邁入「一體化油田管理服務」的業務模式升級。

管理層討論及分析

人力資源方面，圍繞本集團全球化業務發展，本集團將會繼續積極推進管理人才國際化以及國際業務的僱員當地化，提升常規服務及操作類崗位當地僱員比例，同時加強擁有國際化業務能力的行業領軍人才的引進，以及優秀人才的跨越發展和培訓管理。同時，積極推行「阿米巴」管理模式，實現各層級更加精細化的目標管理，加強企業項目執行效率，進一步優化管理結構。薪酬方面，繼續加強薪酬激勵措施，控制固定人力成本，同時推進業務發展。企業文化上，本集團將會加強「艱苦奮鬥」的作風建設，培養全體員工不畏困難，不懼艱苦的奮鬥精神，推進本集團作為中國民營企業在全球新興市場業務的新突破。

管理方面，本集團將會進一步加強集團整體運營管理效率，建立各運營環節的明確標準，加強全過程管控。從項目營銷階段開始加強對項目的嚴格篩選，從源頭保障項目質量；在項目執行階段加強供應鏈管理，提升各環節的周轉效率；加強與金融機構的合作，特別是與國家政策性金融機構的「產融結合」模式合作，實現項目與資本的合作聯

通，降低項目運行對集團自有資金佔用，同時降低項目運作風險，推進集團國際化業務發展。本集團已於二零一八年八月二十四日完成了與中鐵建金融租賃有限公司戰略合作協議的簽署，雙方將共同整合各自產業優勢，積極踐行「一帶一路」國家戰略，在多個領域開展合作。中鐵建金融租賃有限公司將根據本集團需求，在法律法規允許的條件下，以融資租賃模式，包括直租、經營租賃及售後回租等多種形式向本集團提供融資。本集團已於二零一八年七月完成了與中鐵建金租公司的第一筆售後回租業務，涉及資金人民幣 270.0 百萬元，目前正就經營租賃及海外融資租賃開展合作。此外，本集團已經與北京銀行就海外履約保函合作簽訂協議，獲得了人民幣 350.0 百萬元的專項授信，未來，在一定保證金的基礎上，本集團的海外項目可以使用該授信開具履約保函。此項合作將有力地支持本集團的海外業務發展。同時，上半年本集團在伊拉克新中標的大型項目，已獲得中信保認可，完成了相應政治和商業保險的投保；在該保障下，本集團可以和銀行等金融機構開展保理業務的合作，加快資金回收。

財務回顧

收入

本集團於二零一八年上半年的收入為人民幣1,165.9百萬元，較二零一七年同期人民幣875.4百萬元增加人民幣290.5百萬元，增幅為33.2%。本集團營業收入的上升主要受益於油氣行業復蘇，油價回升，市場回暖，本集團在充裕的在手訂單儲備基礎上，項目執行全面加速。

營業成本

營業成本由二零一七年同期的人民幣546.7百萬元上升至二零一八年上半年的人民幣705.7百萬元，上升29.1%，主要由於收入上升所致。

其他收益

其他收益由二零一七年同期的人民幣3.0百萬元上升至二零一八年上半年的人民幣7.4百萬元，上升146.7%。

應收貿易賬款減值損失

應收貿易賬款減值損失由二零一七年同期的人民幣3.1百萬元上升至二零一八年上半年的人民幣22.0百萬元，上升609.7%，主要是由於會計準則變化，增大了計提相應減值撥備的範圍。

銷售費用

於二零一八年上半年銷售費用為人民幣60.4百萬元，較二零一七年同期的人民幣57.6百萬元上升人民幣2.8百萬元，或4.9%，主要是由於市場復蘇，項目增長所致。

管理費用

於二零一八年上半年管理費用為人民幣64.9百萬元，較二零一七年同期的人民幣66.3百萬元下降人民幣1.4百萬元，或2.1%，主要是由於本集團的人員結構調整優化及全面費用控制所致。

研究開發費用

於二零一八年上半年研究開發費用為人民幣7.9百萬元，較二零一七年同期的人民幣9.0百萬元下降人民幣1.1百萬元，或12.2%。

營業稅金及附加

於二零一八年上半年營業稅金及附加為人民幣4.9百萬元，較二零一七年同期的人民幣3.5百萬元上升人民幣1.4百萬元，或40.0%。

管理層討論及分析

經營利潤

基於上文所述，二零一八年上半年的經營利潤為人民幣307.5百萬元，較二零一七年同期的人民幣192.2百萬元上升人民幣115.3百萬元，或60.0%。二零一八年上半年的經營利潤率為26.4%，比二零一七年同期的22.0%上升4.4個百分點，主要是受益於集團收入的大幅增長及持續的成本管控。

財務費用，淨額

於二零一八年上半年，財務費用淨額為人民幣155.4百萬元，較二零一七年同期的人民幣117.9百萬元上升約人民幣37.5百萬元，主要是由於本集團於二零一七年十二月增加發行的美元優先票據帶來的長期債券項下財務利息增加。

所得稅費用

於二零一八年上半年，所得稅費用為人民幣38.7百萬元，較二零一七年同期的人民幣28.6百萬元上升人民幣10.1百萬元，主要由於本集團經營盈利增加所致。

本期間盈利

基於上文所述，本集團二零一八年上半年的盈利為人民幣113.4百萬元，較二零一七年同期盈利的人民幣45.0百萬元增加人民幣68.4百萬元，或152.0%。

本公司權益持有人應佔盈利

於二零一八年上半年，本公司權益持有人應佔本集團盈利為人民幣85.0百萬元，較二零一七年同期增加人民幣72.8百萬元。

應收貿易賬款及應收票據

於二零一八年六月三十日，本集團應收貿易賬款及應收票據淨額為人民幣1,959.4百萬元，較二零一七年十二月三十一日增加人民幣199.0百萬元。於二零一八年上半年平均應收貿易賬款周轉天數(不包含質保金和押金)為265天，較二零一七年同期增加了7天，主要由於本集團業務增長所致。

存貨

於二零一八年六月三十日，本集團的存貨人民幣645.3百萬元，較二零一七年十二月三十一日上升人民幣48.1百萬元。

流動性及資本資源

於二零一八年六月三十日，本集團的現金和銀行存款約人民幣861.9百萬元(包括：受限制銀行存款、現金及現金等價物)，比二零一七年十二月三十一日下降人民幣686.3百萬元。

本集團於二零一八年六月三十日尚未償還的銀行借款為人民幣約1,037.2百萬元。中國國內銀行授予本集團信貸額度為人民幣2,125.0百萬元，其中約人民幣737.0百萬元未使用。

於二零一八年六月三十日，本集團的資本負債比率為55.0%，較二零一七年十二月三十一日的資本負債比率58.1%下降3.1個百分點。資本負債率計算是根據借款總額除以資本總額。借款總額包括借款，債券和應付貿易賬款及應付票據(如簡明合併財務狀況表中所示)。資本總額計算是根據權益(如簡明合併財務狀況表中所示)加借款總額。

本公司權益持有人應佔權益由二零一七年十二月三十一日人民幣2,558.0百萬元，上升至二零一八年上半年人民幣2,590.0百萬元。

重大附屬公司、聯營公司及合營公司收購及出售

截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團並無重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司。

匯率風險

本集團主要以人民幣和美元經營業務，部分進出口貨物以外幣結算，本集團認為本集團以外幣列值的結算款項所涉及的匯率風險並不重大。本集團的外匯風險主要由於外幣存款及以外幣計價的應收貿易賬款，人民幣兌美元的匯率出現波動可能對本集團的經營業績及財務狀況有不利影響。

經營活動現金流

截至二零一八年六月三十日止六個月，上半年本集團經營活動現金流為淨流入，為人民幣45.5百萬元，較二零一七年同期多流入人民幣252.1百萬元，主要由於油氣行業復蘇，本集團業務增長，使得應收貿易賬款回款金額增加，同時嚴格控制供應商付款，按賬期安排付款計劃，控制現金流出。

資本開支及投資

本集團於二零一八年上半年的資本開支為人民幣46.5百萬元，其中固定資產投資為人民幣31.9百萬元，無形資產(包括土地使用權)投資為人民幣14.6百萬元。

合約責任

本集團的合約承諾主要包括本集團經營租賃安排的付款責任及資本承諾。本集團通過經營租賃的形式租用辦公樓及若干設備及機器。本集團於二零一八年六月三十日的經營租賃承諾約為人民幣28.2百萬元。於簡明合併財務狀況表日(即二零一八年六月三十日)，本集團的資本承諾(但尚未於簡明合併財務狀況表作出撥備)約為人民幣22.4百萬元。

或然負債

於二零一八年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債或擔保。

管理層討論及分析

資產抵押

於二零一八年六月三十日，本集團用作銀行融資的資產抵押為賬面淨值人民幣293.6百萬元的房屋、廠房、機器及設備，賬面淨值人民幣5.9百萬元的土地使用權以及賬面淨值人民幣381.9百萬元的應收貿易賬款。

賬外安排

於二零一八年六月三十日，本集團並無任何賬外安排。

其他資料

中期股息

本公司董事會(「董事會」)並無就截至二零一八年六月三十日止六個月建議派付中期股息(截至二零一七年六月三十日止六個月：無)。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零一八年六月三十日止六個月，本公司及其各附屬公司概無購買、出售或購回本公司任何上市證券。

董事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於二零一八年六月三十日，本公司董事(「董事」)及最高行政人員於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須登記於由本公司存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的權益及淡倉如下：

(i) 於每股面值0.10港元普通股中的好倉：

董事姓名	附註	身份	普通股數目	股權概約百分比
羅林	1	全權信託的創立人及實益擁有人	620,307,408	23.28%
張永一		實益擁有人	440,000	0.02%
皮至峰		實益擁有人	448,000	0.02%

附註：

- 羅林先生是Loles Trust的創立人，Loles Trust間接擁有Pro Development Holdings Corp.的全部已發行股本，而Pro Development Holdings Corp.則擁有本公司605,580,740股股份權益。羅林先生及其家族成員為Loles Trust的受益人。羅林先生亦以實益擁有人身份持有14,726,668股股份其中5,672,000股股份權益為本公司授予羅先生的購股權總數。

(ii) 於購股權的相關股份中的好倉：

根據本公司的購股權計劃，董事獲授予購股權，有關詳情載於下文「購股權計劃」一節中。

除上文所披露者外，截至二零一八年六月三十日止六個月，董事及最高行政人員(包括彼等的配偶及未滿十八歲的子女)均沒有擁有，或獲授予，或可行使認購本公司及其相聯法團股份的權利而須根據證券及期貨條例作出披露或根據標準守則知會本公司及聯交所。

其他資料

購股權計劃

於二零一八年六月三十日，本公司個別董事及其他員工合計根據於二零一七年五月二十六日召開之年度股東周年大會上獲採納的購股權計劃(「購股權計劃」)在本公司股份之購股權中持有以下權益。每份購股權授予持有人權利，可認購一股本公司每股面值0.10港元的普通股。有關截至二零一八年六月三十日止六個月內根據購股權計劃的購股權數量之變動參見如下：

承授人	授出購股權日期	購股權行使期間	每股行使價 港元	附註	於二零一八年 一月一日的 購股權數目	於期內 獲授的 購股權數目	於期內 行使的 購股權數目	於期內 註銷的 購股權數目	於期內 失效的 購股權數目	於 二零一八年 六月三十日 的購股權數目
董事 張永一	二零一六年四月一日	二零一七年四月一日至 二零二二年三月三十一日	0.800	2.7	900,000	—	—	—	—	900,000
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	2.9	700,000	—	—	—	—	700,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	2.10	—	700,000	—	—	—	700,000
				小計：	1,600,000	700,000	—	—	—	2,300,000
朱小平	二零一六年四月一日	二零一七年四月一日至 二零二二年三月三十一日	0.800	2.7	900,000	—	—	—	—	900,000
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	2.9	700,000	—	—	—	—	700,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	2.10	—	700,000	—	—	—	700,000
				小計：	1,600,000	700,000	—	—	—	2,300,000
羅林	二零一三年六月二十一日	二零一四年六月二十一日至 二零一九年六月二十日	5.742	1.3	796,000	—	—	—	—	796,000
	二零一六年十二月二日	二零一七年十二月二日至 二零二二年十二月一日	1.100	1.8	2,216,000	—	—	—	—	2,216,000
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	1.9	442,000	—	—	—	—	442,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	1.10	—	2,218,000	—	—	—	2,218,000
				小計：	3,454,000	2,218,000	—	—	—	5,672,000
吳迪	二零一六年四月一日	二零一七年四月一日至 二零二二年三月三十一日	0.800	1.7	1,500,000	—	—	—	—	1,500,000
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	1.9	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000
				小計：	2,500,000	—	—	—	—	2,500,000
皮至峰	二零一六年四月一日	二零一七年四月一日至 二零二二年三月三十一日	0.800	1.7	3,000,000	—	—	—	—	3,000,000
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	1.9	3,000,000	—	—	—	—	3,000,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	1.10	—	2,600,000	—	—	—	2,600,000
				小計：	6,000,000	2,600,000	—	—	—	8,600,000

承授人	授出購股權日期	購股權行使期間	每股行使價 港元	附註	於二零一八年 一月一日的 購股權數目	於期內 獲授的 購股權數目	於期內 行使的 購股權數目	於期內 註銷的 購股權數目	於期內 失效的 購股權數目	於 二零一八年 六月三十日 的購股權數目
John William Chisholm	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	1,9	700,000	—	—	—	—	700,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	1,10	—	700,000	—	—	—	700,000
小計：					700,000	700,000	—	—	—	1,400,000
拿督 Wee Yiaw Hin	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	2,9	700,000	—	—	—	—	700,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	2,10	—	700,000	—	—	—	700,000
小計：					700,000	700,000	—	—	—	1,400,000
員工合計	二零一三年六月二十一日	二零一四年六月二十一日至 二零一九年六月二十日	5.742	1,3	480,000	—	—	—	—	480,000
	二零一三年六月二十八日	二零一四年六月二十八日至 二零一九年六月二十七日	5.600	1,4	82,000	—	—	—	—	82,000
	二零一三年十一月二十日	二零一四年十一月二十日至 二零一九年十一月十九日	4.960	1,5	76,000	—	—	—	—	76,000
	二零一六年二月二十四日	二零一七年二月二十四日至 二零二二年二月二十三日	0.740	1,6	95,022,000	—	4,402,666	—	620,000	89,999,334
	二零一七年五月二十三日	二零一八年五月二十三日至 二零二三年五月二十二日	0.810	1,9	92,758,000	—	98,000	—	300,000	92,360,000
	二零一八年四月三日	二零一九年四月三日至 二零二四年四月二日	1.020	1,10	—	62,382,000	—	—	—	62,382,000
小計：					188,418,000	62,382,000	4,500,666	—	920,000	245,379,334
總計：					204,972,000	70,000,000	4,500,666	—	920,000	269,551,334

附註：

- 上述授出的購股權的期限分別自授出日期起至該日起計的七十二個月最後一日止。承授人獲歸屬及獲賦予權利於自授出日期起計的第一週年、第二週年和第三週年起計的購股權年期內分別行使最多達1/3的購股權。
- 上述授出的購股權的期限分別自授出日期起至該日起計的七十二個月最後一日止。承授人獲歸屬及獲賦予權利於自授出日期起計的第一週年和第二週年起計的購股權年期內分別行使最多達50%的購股權
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為5.73港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為5.47港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為4.99港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為0.77港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為0.81港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為1.12港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為0.84港元。*
- 本公司於聯交所上市之股份在緊接期權授出日期前之收市價為0.97港元。*

* 資料源自Bloomberg

其他資料

主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零一八年六月三十日，據董事或最高行政人員所知，主要股東(本公司的董事或最高行政人員除外)在本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條記載本公司備存的登記冊內的權益或淡倉如下：

於本公司股份或相關股份的好倉：

主要股東名稱	附註	身份	普通股數目	股權概約百分比
Credit Suisse Trust Limited	1	受託人	605,580,740	22.73%
Seletar Limited	1	受託人	605,580,740	22.73%
Serangoon Limited	1	受託人	605,580,740	22.73%
Avalon Assets Limited	1	受託人	605,580,740	22.73%
Pro Development Holdings Corp.	1	實益擁有人	605,580,740	22.73%

附註：

1. 605,580,740股股份被視為同一批股份。

除上文所披露外，於二零一八年六月三十日，就董事所知，概無其他人士(並非本公司的董事或最高行政人員)於本公司的股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文規定須向本公司及聯交所披露，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條存置的權益登記冊內的任何權益或淡倉。

董事證券交易

董事採納上市規則附錄十所載的標準守則作為董事進行證券交易的守則。在向全體董事作出具體查詢後，本公司確認各董事於報告期內一直遵守標準守則所規定的有關標準。

根據《上市規則》第13.51B(1)條有關董事及最高行政人員資料變動

自本公司二零一七年年報日期以來，本公司董事及最高行政人員的資料並無任何變動。

企業管治

本公司於截至二零一八年六月三十日止六個月內均遵守載於上市規則附錄十四的《企業管治守則》(「企管守則」)內的全部守則條文。

審核委員會

本公司已按上市規則及企管守則之要求成立審核委員會(「審核委員會」)。該委員會由全部三位現任獨立非執行董事組成，分別為朱小平先生(審核委員會主席)、張永一先生和拿督 Wee Yaw Hin。審核委員會已審閱本集團截至二零一八年六月三十日止六個月的未經審核中期簡明綜合財務報表，並確認已遵從適用的會計原則、準則及規定及已作出足夠披露。

承董事會命

安東油田服務集團

主席

羅林

香港，二零一八年八月二十七日

簡明合併財務報表的審閱報告

Deloitte.

德勤

致安東油田服務集團董事會

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

引言

我們已審閱載於第 27 至 76 頁之簡明合併財務報表，該等財務報表包括安東油田服務集團(「公司」)以及附屬公司(合稱「集團」)於二零一八年六月三十日的簡明合併財務狀況表，以及截至該日止六個月期間的相關簡明合併損益表、簡明合併損益及其他綜合收益表、簡明合併權益變動表和簡明合併現金流量表，以及其他附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料編製的報告必須符合有關條文以及國際會計準則第 34 號「中期財務報告」(「IAS 34」)。貴公司董事須負責根據 IAS 34「中期財務報告」編製及列報該等簡明合併財務報表。我們的責任是根據我們的審閱對該等簡明合併財務報表作出結論，並按照委聘之條款僅向整體董事會報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

審閱範圍

我們已根據國際審閱準則第 2410 號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱該等簡明合併財務報表包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據國際審核準則進行審核的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審核中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審核意見。

結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信本簡明合併財務報表在各重大方面未有根據 IAS 34 編製。

德勤 • 關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

二零一八年八月二十七日

簡明合併財務狀況表

於二零一八年六月三十日
(所有金額均以人民幣("RMB")千元為單位)

	附註	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	6	2,278,652	2,331,571
預付租賃款	7	76,598	77,567
商譽		242,004	242,004
無形資產	8	218,053	224,285
於合營公司的權益		2,581	2,691
預付款項及其他應收款項	13	123,073	121,063
其它非流動資產		369,952	304,844
遞延所得稅資產	9	57,016	63,743
		3,367,929	3,367,768
流動資產			
存貨	10	645,339	597,233
預付租賃款	7	1,932	1,932
應收貿易賬款及應收票據	11	1,959,364	1,760,358
合同資產	12	74,560	—
預付款項及其他應收款項	13	511,496	467,029
其它非流動資產的當期部分		3,812	4,923
受限制銀行存款	14	410,540	415,135
現金及現金等價物	14	451,366	1,133,097
		4,058,409	4,379,707
資產總計		7,426,338	7,747,475
權益			
本公司權益持有人應佔權益			
股本	15	246,636	246,271
儲備		2,343,335	2,311,768
		2,589,971	2,558,039
非控制性權益		418,085	388,953
權益總計		3,008,056	2,946,992

簡明合併財務狀況表

於二零一八年六月三十日
(所有金額均以人民幣("RMB")千元為單位)

	附註	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
負債			
非流動負債			
長期債券	16	1,983,647	1,885,824
長期借款	17	97,000	36,217
遞延所得稅負債	9	10,550	10,661
		2,091,197	1,932,702
流動負債			
短期借款	17	869,225	880,320
長期債券的即期部分	16	—	461,588
長期借款的即期部分	17	71,016	141,105
應付貿易賬款及應付票據	18	656,114	685,147
應計費用及其他應付款項	19	635,891	658,224
合同負債		49,301	—
即期所得稅負債		45,538	41,397
		2,327,085	2,867,781
負債總計		4,418,282	4,800,483
權益及負債總計		7,426,338	7,747,475

董事會於二零一八年八月二十七日批准第 27 至 76 頁的簡明合併財務資料，並代表其簽署。

羅林

主席

皮至峰

執行董事

第 34 至 76 頁的附註為本簡明合併財務資料的組成部分。

簡明合併損益表

截至二零一八年六月三十日止六個月
(金額以人民幣千元為單位)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
收入			
商品與服務	20	1,131,139	855,060
租賃	20	34,753	20,354
總收入	20	1,165,892	875,414
營業成本		(705,717)	(546,730)
毛利		460,175	328,684
其他收益，淨額	22	7,448	2,989
減值損失，扣除轉回後的淨額	21	(22,038)	(3,072)
銷售費用		(60,373)	(57,576)
管理費用		(64,862)	(66,348)
研究開發費用		(7,929)	(9,021)
營業稅金及附加		(4,929)	(3,491)
經營利潤		307,492	192,165
利息收入		1,929	1,856
財務費用		(157,297)	(119,766)
財務費用，淨額	23	(155,368)	(117,910)
應佔合營公司虧損		(110)	(708)
除所得稅前盈利		152,014	73,547
所得稅費用	24	(38,663)	(28,559)
本期間盈利		113,351	44,988
本公司權益持有人應佔盈利		84,952	12,210
非控制性權益		28,399	32,778
		113,351	44,988
歸屬於本公司權益持有人的每股盈利(以每股人民幣表示)			
— 基本	25	0.0319	0.0046
— 攤薄	25	0.0315	0.0046

第 34 至 76 頁的附註為本簡明合併財務資料的組成部分。

簡明合併損益及其他綜合收益表

截至二零一八年六月三十日止六個月
(金額以人民幣千元為單位)

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
本期間盈利	113,351	44,988
其他綜合(支出)/收益，已扣除稅項： <i>其後或重分類至損益的項目</i>		
淨投資套期	(21,619)	37,564
外幣折算差額	24,001	(25,686)
本期間其他綜合收益，已扣除稅項	2,382	11,878
本期間綜合收益總額	115,733	56,866
以下各項應佔綜合收益總額：		
本公司權益持有人	86,601	27,257
非控制性權益	29,132	29,609
	115,733	56,866

簡明合併權益變動表

截至二零一七年六月三十日止六個月
(金額以人民幣千元為單位)

	本公司權益持有人應佔							非控制性 權益	權益總計	
	附註	股本	股份溢價	資本儲備	法定儲備	留存收益	其他儲備			小計
於二零一七年一月一日的結餘		226,578	634,616	378,739	76,900	611,641	(383,589)	1,544,885	432,012	1,976,897
本期間盈利		—	—	—	—	12,210	—	12,210	32,778	44,988
其他綜合收益/(支出)：										
—淨投資套期		—	—	—	—	—	31,031	31,031	6,533	37,564
—外幣折算差額		—	—	—	—	—	(15,984)	(15,984)	(9,702)	(25,686)
綜合收益總額		—	—	—	—	12,210	15,047	27,257	29,609	56,866
與所有者的交易總額，直接在權益中確認：										
—發行普通股	15(a)	19,625	178,194	—	—	—	—	197,819	—	197,819
—購股權計劃	15(b)	—	—	7,761	—	—	—	7,761	—	7,761
—行使購股權	15(a)	56	360	—	—	—	—	416	—	416
—終止認沽權		—	—	—	—	—	715,453	715,453	—	715,453
—購買附屬公司		—	—	—	—	—	—	—	29,338	29,338
與所有者的交易總額，直接在權益中確認：		19,681	178,554	7,761	—	—	715,453	921,449	29,338	950,787
於二零一七年六月三十日的結餘		246,259	813,170	386,500	76,900	623,851	346,911	2,493,591	490,959	2,984,550

簡明合併現金流量表

截至二零一八年六月三十日止六個月
(所有金額均以人民幣千元為單位)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
經營活動淨流入／(流出)的現金	27	45,500	(206,567)
投資活動淨流出的現金	27	(46,509)	(120,488)
融資活動淨(流出)／流入的現金	27	(691,507)	151,032
現金及現金等價物減少金額		(692,516)	(176,023)
年初現金及現金等價物	14	1,133,097	507,263
現金及現金等價物匯兌收益		10,785	5,207
期末現金及現金等價物	14	451,366	336,447

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

1. 一般資料

安東油田服務集團(「本公司」)於二零零七年八月三日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司的註冊辦事處地址為PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)及其他海外國家提供油田技術服務，以及製造及銷售相關產品。本公司股份於二零零七年十二月十四日在香港聯合交易所有限公司主板(「交易所」)上市。

本公司董事將一間於英屬處女群島註冊成立的公司Pro Development Holdings Corp. 視作本公司的最終控股公司，該公司由本公司控股股東羅林先生所控制。

本未經審核簡明合併中期財務資料以人民幣列示，其亦為本公司功能貨幣。

2. 編製基準

截至二零一八年六月三十日止六個月的本簡明合併財務資料已根據國際會計準則(「IAS」)第34號，國際會計準則理事會(「IASB」)發佈的「中期財務報告」及聯交所主板上市規則附錄16之相關披露要求編製。本簡明合併財務資料不包括年度財務報告中所要求的所有資訊及披露內容，並應與截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀，該財務報表是根據國際財務報告準則(「IFRSs」)編製的。

3. 重大會計政策

本簡明合併財務報表根據歷史成本法編製，除了金融資產在適當時以公允價值計量。

除新訂及經修訂國際財務報告準則的應用導致會計政策修訂外，編製截至二零一八年六月三十日止六個月的本簡明合併財務資料所採用之會計政策與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用的會計政策一致。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

新訂及經修訂國際財務報告準則的應用

於中期，本集團已於簡明合併財務報表首次採用以下由國際會計準則委員會頒布的國際財務報告準則的新增和修訂，其於二零一八年一月一日或之後開始的會計期間強制生效。

IFRS 9	金融工具
IFRS 15	來自客戶合同的收入及相關澄清
IFRIC 22	外幣交易及墊款
IFRS 2的修訂	股份支付交易的分類和計量
IFRS 4的修訂	對IFRS 4—保險合同應用IFRS 9—金融工具
IAS 28的修訂	國際財務報告準則2014 - 2016年週期的年度改進的一部分
IAS 40的修訂	投資性房地產的轉讓

此外，本集團已於生效日期(二零一九年一月一日)前應用了IFRS 9修訂—具有負補償的提前還款特性。

國際財務報告準則的新增和修訂已根據各自標準和修訂中的相關過渡條款予以應用，這些條款和修訂導致會計政策、報告金額和/或披露的變化如下所述。

3.1 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 15來自客戶合同的收入

本集團於本中期期間首次應用IFRS 15。IFRS 15取代了IAS 18收入、IAS 11建築合同及相關解釋。

本集團確認來自以下主要來源的收入：

- 提供油田技術服務(不包括運營和維護服務)
- 提供與油田相關的運營和維護服務
- 油田相關商品的銷售

本集團已追溯應用IFRS 15，初步應用於二零一八年一月一日首次應用日確認本準則的累計影響。首次應用日的任何差異將體現於期初留存收益(或如適用，權益的其他部分)，而不會重述比較資訊。此外，根據IFRS 15的過渡條款，本集團已選擇僅追溯適用於二零一八年一月一日尚未完成的合約，並對首次申請日期前發生的所有合約修改，將其總體影響權宜反映在首次應用日。因此，由於比較資訊乃根據IAS 18收入及IAS 11建築合同及相關解釋編製，兩者可能無法比較。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.1 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 15來自客戶合同的收入(續)

3.1.1 應用IFRS 15帶來的會計政策重要變更

IFRS 15在確認收入時運用以下五步法則：

- 第1步：確定與客戶的合同
- 第2步：確定合同中的履約義務
- 第3步：確定交易價格
- 第4步：將交易價格分配到合同中的履約義務
- 第5步：當本集團滿足履約義務時確認收入

根據IFRS 15，當履約義務得到滿足時，即當特定履約義務所涉及的貨物或服務的「控制權」轉移給客戶時，公司確認收入。

履約義務代表一項可明確區分的商品和服務(或一攬子商品或服務)或一系列實質相同的可明確區分的商品和服務。

如以下之一得到滿足，則認為控制權已經轉移，有關履約義務即得滿足，在某一時段確認收入：

- 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品；或
- 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

否則，收入在客戶獲得可明確區分的商品或服務的控制的時點被確認。

合同資產代表本集團已轉移給客戶的商品或服務尚未形成收款條件，但有收取對價的權利。本集團根據IFRS 9對其進行減值評估。相反，應收款項代表本集團無條件取得對價的權利，即：對價的支付僅取決於時間流逝。

合同負債代表本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.1 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 15來自客戶合同的收入(續)

3.1.1 應用IFRS 15帶來的會計政策重要變更(續)

有多項履約義務的合同(包括對交易價格的分配)

對於包含一項以上履約義務的合同，通常是一份合同中的鑽井技術服務和完井服務(包含於油田技術服務內)，本集團以相對獨立的銷售價格，為每項履約義務分配交易價格。

每項履約義務所依據的可明確區分的商品或服務的獨立銷售價格在合同開始時即獲釐定，代表本集團向客戶單獨出售承諾商品或服務的價格。如果不能直接獲得獨立銷售價格，則本集團將對其進行適當估算，以最終分配至任何履約義務的交易價格能反映本集團對向客戶轉移承諾的商品或服務所預期取得的對價。

在時間段確認收入：滿足履約責任後對進度的計量

產出法

履行履約義務的進度是基於產出法來衡量的，即：直接衡量迄今為止轉移給客戶的貨物或服務價值相對於剩餘的已在合約中承諾的商品或服務來確認收入。這是描述本集團轉讓貨品或服務控制權的最佳方式。

獲得合同的增量成本

獲得合同的增量成本是本集團與客戶簽訂的合同所產生的成本。如果未獲得合同，則不會產生這一成本。

如果本集團預期收回該等成本，則本集團將該等成本(包括銷售佣金及若干相關員工的其他銷售獎金)確認為資產。該資產隨後根據其關聯的商品或服務轉移到客戶的情況，系統地攤銷至損益表。該資產須進行減值測試。

如果這些成本在一年內完全攤銷至損益，則本集團會權宜地將其費用化。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.1 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 15來自客戶合同的收入(續)

3.1.2 首次應用IFRS 15帶來影響的總結

下表總結了二零一八年一月一日過渡到IFRS 15對留存收益的影響：

	附註	過渡到 IFRS 15的影響 於二零一八年 一月一日 (人民幣千元)
留存收益		
確認合同成本	(a)	403
稅務影響	(a)	(101)
於二零一八年一月一日的影響		302

以下為二零一八年一月一日確認的簡明合併財務狀況表的調整金額。未受影響的條目並未列出。

	附註	原具報金額 2017年 12月31日 人民幣千元	重分類 人民幣千元	重計量 人民幣千元	IFRS 15 下的金額 2018年 1月1日* 人民幣千元
流動資產					
應收貿易賬款及應收票據	(b)	1,760,358	(27,513)	—	1,732,845
合同資產	(b)	—	27,513	—	27,513
合同成本	(a)	—	—	403	403
權益					
儲備	(a)	2,311,768	—	302	2,312,070
流動負債					
合同負債	(c)	—	20,146	—	20,146
應計費用及其他應付款項	(c)	658,224	(20,146)	—	638,078
非流動負債					
遞延所得稅負債	(a)	10,661	—	101	10,762

* 本列為應用IFRS 9調整前的金額。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.1 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 15來自客戶合同的收入(續)

3.1.2 首次應用IFRS 15帶來影響的總結(續)

註：

- (a) 本集團就向客戶取得服務及銷售貨品合約而向僱員支付／應付的增量銷售佣金及其他銷售獎金，此前被費用化。於二零一八年一月一日首次應用IFRS 15時，應確認與客戶取得合約有關增量成本人民幣403,000元及相關遞延所得稅負債人民幣101,000元。然而，董事會認為，上述於二零一八年一月一日應用IFRS 15對本集團合同成本及相關遞延所得稅負債的影響並不重大，因此，並無就二零一八年一月一日的留存收益做出合同成本及相關遞延所得稅負債的相應調整。
- (b) 於二零一八年一月一日首次應用IFRS 15當日，人民幣27,513,000元的應收質保金以本集團達成服務合同要求的特定里程碑為先決條件，因而被從應收貿易賬款及應收票據重分類至合同資產。
- (c) 於二零一八年一月一日首次應用IFRS 15當日，人民幣20,146,000元的服務和商品銷售合同有關客戶預付款已從應計費用及其他應付款項重分類為合同負債。

以下為應用IFRS 15對本集團於二零一八年六月三十日簡明合併財務狀況表的影響金額。未受影響的條目並未列出。

對簡明合併財務狀況表的影響

	呈報金額 人民幣千元	調整 人民幣千元	如未應用 IFRS 15 的金額 人民幣千元
流動資產			
應收貿易賬款及應收票據	1,959,364	74,560	2,033,924
合同資產	74,560	(74,560)	—
流動負債			
合同負債	49,301	(49,301)	—
應計費用及其他應付款項	635,891	49,301	685,192

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂

當期，本集團已應用IFRS 9金融工具，IFRS 9具有負補償的提前還款特性的有關修訂以及其他相關修訂。IFRS 9引入了以下新要求：1)金融資產和金融負債的分類和計量；2)金融資產和其他項目(例如合同資產)的預期信用損失(「ECL」)；和3)一般套期會計。

本集團已應用IFRS 9所載的過渡條文，即：對二零一八年一月一日(首次應用日)尚未終止確認的工具追溯應用分類及計量要求(包括減值要求)，而對已經終止確認的工具不再應用。由此帶來的二零一七年十二月三十一日與二零一八年一月一日之間差異在期初留存收益和權益的其他部分中予以確認，而不重述比較資訊。

此外，本集團應用了套期會計。

因此，某些資訊可能無法比較，因為比較資訊是根據IAS 39金融工具：確認和計量編製的。

3.2.1 應用IFRS 9帶來的重大會計政策變更

金融資產的分類和計量

與客戶合約產生的貿易應收款項按照IFRS 15初始計量。

所有在IFRS 9範圍內的已確認金融資產其後按攤銷成本或公允價值計量，包括根據IAS 39按成本減去減值計量的非上市股本投資。

符合下列條件的債務工具隨後按攤餘成本計量：

- 金融資產是在商業模式內持有，其目的是持有金融資產以收取合同現金流量；以及
- 金融資產的合約條款在指定日期產生現金流量，該現金流量僅為未償還本金的本金及利息支付。

董事會根據當日存在的事實及情況，審閱及評估了本集團於二零一八年一月一日的金融資產，並得出結論認為，所有金融資產應繼續按與先前採用IAS 39相同的基準計量。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.1 應用IFRS 9帶來的重大會計政策變更(續)

ECL模型下的減值

本集團對就IFRS 9減值的金融資產確認ECL撥備(包括應收貿易賬款及應收票據，合同資產，其他應收款項，受限制銀行存款及現金及現金等價物)。ECL金額在每個報告日更新，以反映初始確認後信用風險的變化。

整個存續期內ECL指：相關工具的預期存續期內所有可能的違約事件產生的ECL。相比之下，12個月ECL(「12個月ECL」)代表報告日期後12個月內可能發生的違約事件所佔整個存續期內ECL的部分。評估根據本集團的歷史信用損失經驗進行，並根據債務人的特有因素，宏觀經濟狀況以及對報告日當前狀況的評估和對未來狀況的預測進行調整。

對於未包含重大融資成分的貿易應收款項及合同資產，本集團始終按照相當於整個存續期內ECL確認。對於來自大型跨國公司和國有石油公司的貿易應收款和合同資產，本集團對其ECL單獨評估。對於來自私人和相對較小客戶的貿易應收款和合同資產，本集團使用有適當分組的撥備矩陣進行ECL集體評估。

對於所有其他金融工具，本集團按照12個月ECL計提損失撥備，除非自初始確認後信用風險顯著增加，此時本集團按照相當於整個存續期內ECL確認。是否按照相當於整個存續期內ECL確認的評估是基於自初始確認以來發生違約的可能性或風險是否顯著增加進行的。

顯著提高的信用風險

在評估自初始確認後信用風險是否顯著增加時，本集團將報告日期金融工具的違約風險與初始確認日期金融工具的違約風險進行比較。在進行此評估時，本集團會考慮合理且可被支持的定量和定性資訊，包括無需不當的成本或努力即可獲得的歷史經驗和前瞻性資訊。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.1 應用IFRS 9帶來的重大會計政策變更(續)

ECL模型下的減值(續)

顯著提高的信用風險(續)

特別是，在評估信用風險是否顯著增加時，會考慮以下資訊：

- 金融工具的外部(如果可用)或內部信用評級的實際或預期的顯著惡化；
- 外部市場信用風險指標顯著惡化，例如：債務人的信貸利差和信用違約掉期價格大幅增加；
- 預計會導致債務人償還債務能力大幅下降的業務、財務或經濟狀況的現有或預測的不利變化；
- 債務人經營業績的實際或預期顯著惡化；
- 債務人監管、經濟或技術環境中實際或預期的重大不利變化導致債務人履行債務能力大幅下降。

無論上述評估的結果如何，合約付款逾期30天后，本集團總是假定信用風險大幅增加，除非本集團有合理及可支援的資料證明其他情況。

儘管如此，如果債務工具在報告日被確定為具有低信用風險，則本集團將假設自初始確認後債務工具的信用風險並未顯著增加。如果i)違約風險較低，ii)借款人在短期內具有履行其合同現金流量義務的強大能力，以及iii)經濟和商業條件的不利變化從長期來看，可能但不一定會降低借款人履行合同現金流量義務的能力，那麼債務工具會被認為具有低信用風險。根據全球普遍理解的定義，當內部或外部信用評級為「投資級別」時，本集團認為債務工具的信用風險較低。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.1 應用IFRS 9帶來的重大會計政策變更(續)

ECL模型下的減值(續)

ECL的計量和確認

ECL的計量是違約概率、違約損失(即：如果違約的損失程度)和風險金額的函數。預設情況下，對違約概率和違約損失的評估基於前瞻性資訊調整的歷史資料。

一般而言，ECL的估計是基於本集團根據合約應付的所有合約現金流量與本集團預期收取的所有現金流量之間的差額作出的，並按初步確認時釐定的實際利率貼現。

利息收入按金融資產的帳面額計算，除非該金融資產出現信用減值。在此情況下，利息收入按金融資產的攤餘成本計算。

本集團通過調整帳面金額於損益表中確認所有金融工具的減值損益，但貿易應收款項、合同資產和其他應收款項除外，相應的調整通過損失準備帳戶確認。

於二零一八年一月一日，董事會根據IFRS 9的規定，使用合理及可被支持的資料審閱及評估本集團的現有金融資產及合同資產的減值情況，該等資料並不需要不必要的成本或努力。評估結果及其影響詳見附註3.2.2。

金融負債的分類和計量

對於不會導致終止確認的金融負債的非實質性修改，相關金融負債的帳面額將按修改後的合同現金流量的現值計算，並以金融負債的原實際利率折現。所產生的交易成本或費用根據經修訂金融負債的帳面額進行調整，並在剩餘期限內攤銷。對金融負債帳面額的任何調整均於修改日確認為損益。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.1 應用IFRS 9帶來的重大會計政策變更(續)

套期會計

本集團已選擇採用IFRS 9中新的套期會計處理。這要求本集團確保套期會計關係與集團風險管理目標和策略保持一致，並採用更加定性和前瞻性的方法來評估套期有效性。

就套期有效性評估而言，本集團會考慮套期工具是否有效抵銷被套期項目的公允價值或現金流量變動，即套期關係符合以下所有對沖有效性要求：

- 被套期項目與套期工具之間存在經濟關係；
- 信用風險的影響不會主導經濟關係帶來的價值變化；以及
- 套期關係的套保比率與本集團實際對沖的被套期項目的數量以及該實體實際用於對沖該套期項目數量的套期工具的數量相同。

如果套期關係不再符合與套保比率相關的套期有效性要求，但該指定套期關係的風險管理目標保持不變，則本集團會調整套期關係的套期保值比率(即套保的重新平衡)以使其再次符合標準。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.2 IFRS 9 初始應用影響的總結

下表為在IAS 39和於二零一八年一月一日首次應用IFRS 9及ECL模型時，相關金融資產、金融負債和其他項目的分類和計量(包括減值)的評估結果。

	附註	應收貿易 賬款及 應收票據	長期債券	合同資產	遞延 所得稅資產 和負債	留存收益
IAS 39：二零一七年十二月三十一日期末餘額		1,760,358	2,347,412	—	53,082	666,136
IFRS 15首次應用的影響		(27,513)	—	27,513	—	—
IFRS 9首次應用的影響：						
重計量						
ECL模型下的減值	(a)	(904)	—	—	226	(678)
金融負債的非實質性修改	(b)	—	68,763	—	—	(68,763)
二零一八年一月一日期初餘額		1,731,941	2,416,175	27,513	53,308	596,695

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.2 IFRS 9 初始應用影響的總結(續)

附註：

(a) ECL 模型下的減值

本集團採用 IFRS 9 簡化方法計量 ECL，並對所有合同資產及貿易應收款項按照相當於整個存續期內 ECL 確認。為了計量 ECL，具有較大餘額的大型跨國公司和國有石油公司的合同資產和貿易應收款項已經過單獨評估，個人和相對較小客戶的貿易應收款項和合同資產已根據共同信用風險特徵進行分組。合同資產與應收保證金有關，並具有與同類客戶的貿易應收款項大致相同的風險特徵。因此，本集團的結論是，貿易應收款項的預期損失率是合同資產損失率的合理近似值。

按攤銷成本計算的其他金融資產的損失準備主要包括應收票據、其他應收款項、受限制銀行存款以及現金及現金等價物，按 12 個月 ECL 計量，並且自初始確認後信用風險並無顯著增加。

於二零一八年一月一日，應確認額外信用損失準備人民幣 904,000 元及相關遞延所得稅資產人民幣 226,000 元，並就相關資產確認額外損失準備。然而，董事會認為，應用 IFRS 9 對本集團損失撥備及於二零一八年一月一日的相關遞延所得稅資產的影響並不重大，因此，並無在二零一八年一月一日留存收益中就損失準備及相關遞延所得稅資產作出相應調整。

按攤銷成本計算的金融資產(包括合同資產，貿易應收款項及其他金融資產)在二零一七年十二月三十一日的所有損失準備金經期初損失撥備調節後，於二零一八年一月一日的損失撥備如下：

	合同資產 人民幣千元	貿易應收款 人民幣千元	攤餘成本計量的 其他金融工具 人民幣千元
IAS 39：於二零一七年十二月三十一日	—	63,664	4,126
通過期初留存收益重新計量的金額	—	904	—
於二零一八年一月一日	—	64,568	4,126

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.2 有關應用對會計政策的影響和變化：IFRS 9金融工具及相關修訂(續)

3.2.2 IFRS 9 初始應用影響的總結(續)

附註：(續)

(b) 金融負債的非實質性修改

根據 IAS 39，本集團因長期債券的非實質性修改而修正了的實際利率(附註 16)，且並無在損益中確認任何收益或虧損。於首次應用時點，前期非實質性修改的長期債券帳額增加人民幣 68,763,000 元，以反映附註 3.2.1 所述的會計政策變動，相應調減於二零一八年一月一日的留存收益。

(c) 套期會計

本集團預期應用 IFRS 9 的套期會計要求。在首次應用日，如果符合 IFRS 9 的所有標準，在考慮轉換期間套期關係的所有再平衡後，符合 IAS 39 套期會計要求的套期關係將被視為持續套期關係。由此，採用 IFRS 9 的套期會計要求並未造成可比數字發生變化。

除上文所述者外，於本中期間應用 IFRS 的其他修訂對該等簡明合併財務報表所呈報的金額及／或披露資料並無重大影響。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

3. 重大會計政策(續)

3.3 應用所有新準則、修訂和解釋對簡明合併財務狀況表期初數的影響

由於以上會計政策變更，簡明合併財務狀況表期初數需被重述。下表顯示了各分項的調整金額：

	二零一七年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元	IFRS 15 人民幣千元	IFRS 9 人民幣千元	二零一八年 一月一日 (重述) 人民幣千元
流動資產				
應收貿易賬款及應收票據	1,760,358	(27,513)	—	1,732,845
合同資產	—	27,513	—	27,513
權益				
儲備	2,311,768	—	(68,763)	2,243,005
流動負債				
長期債券的即期部分	461,588	—	—	461,588
合同負債	—	20,146	—	20,146
應計費用及其他應付款項	658,224	(20,146)	—	638,078
非流動負債				
長期債券	1,885,824	—	68,763	1,954,587

附註：

除上文所列項目外，董事會就於二零一八年一月一日應用IFRS 15和IFRS 9對本集團的留存收益、應收貿易賬款及應收票據、合同資產、合同成本及遞延所得稅資產及負債的影響進行了評估，認為載於附註3.1.2和附註3.2.2的其他影響是不重大的，因此不再作進一步的重述。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

4. 估計

編製該等簡明合併務報表要求管理層對無法通過其他來源明顯判別的資產和負債的帳面金額作出判斷、估計和假設。估計和相關假設基於歷史經驗和其他相關的因素，實際結果可能與這些估計不同。

於編製此等簡明合併財務報表時，管理層在應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定性的主要來源與截至二零一七年十二月三十一日止年度的本集團合併財務報表所作出的重大判斷相同，除了於二零一八年一月一日首次應用 IFRS 9 後，根據 ECL 模型對應收貿易賬款的減值外。

ECL 模型下應收貿易賬款和合同資產的減值

ECL 模型下，應收貿易賬款及合同資產減值乃由管理層根據本集團的歷史信用虧損經驗釐定，並根據個別債務人特定因素，宏觀經濟狀況及報告日期當前狀況的評估作出調整以及對未來狀況的預測。

減值金額須由管理層於各報告日期進行評估，而該等評估涉及預期信用風險變動及自初始確認後發生違約的可能性或風險。管理層用於評估可獲得的證據存在不確定性，例如年末之後應收貿易賬款及合同資產的信用風險特徵、賬齡分析及收款。於二零一八年六月三十日，應收貿易賬款及合同資產的帳面值總額為人民幣 2,005,258,000 元(二零一七年十二月三十一日：人民幣 1,687,760,000 元)，已扣除累計減值虧損人民幣 85,275,000 元(二零一七年十二月三十一日：人民幣 63,664,000 元)。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

5. 分部資料

首席執行官、執行副總裁和董事為本集團的主要經營決策制定者(「CODM」)。管理層根據主要經營決策制定者為分配資源及業績評估所審閱的資料釐定經營分部。

本集團的可報告分部是提供各種產品和服務的實體或實體群組，主要經營決策制定者據此決定分部間的資源分配和業績評估。該等實體的財務資料已經分為不同的分部資料呈列，以供主要經營決策制定者審閱。

主要經營決策制定者對鑽井技術，完井技術及採油技術三個報告分部進行業績評估。

所有三個報告分部均包括中國及海外國家多個城市的多項直接運營分部，其中每個直接運營分部均被主要經營決策制定者視為獨立經營分部。就分部報告而言，這些個別經營分部已根據其相似經濟特徵被匯總為三個單獨可報告分部，包括服務及產品的類似性質、服務及產品的客戶類型以及用於提供服務和分發產品的方法。

經營分部的利潤或虧損、資產及負債的計量與本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度合併財務報表的主要會計政策概要部分所述的原則一致。主要經營決策制定者根據除所得稅費用、折舊及攤銷、利息收入、財務費用、應佔合營公司虧損，資產減值撥備和總部間接管理費用(「EBITDA」)對經營分部進行業績評估。與總部間接管理的費用和總部資產為本集團總部產生的行政管理總部費用及本集團總部持有的資產。

	鑽井 技術集群	完井 技術集群	採油 技術集群	總計
截至二零一八年六月三十日止六個月 (未經審核)				
收入(附註)	615,933	285,992	263,967	1,165,892
EBITDA	284,323	130,406	126,455	541,184
折舊及攤銷	(55,871)	(44,932)	(11,518)	(112,321)
減值撥備：				
— 貿易應收款	(4,767)	(14,232)	(3,039)	(22,038)
— 存貨	(3,434)	(293)	(657)	(4,384)
利息收入	54	60	191	305
財務費用	(2,632)	(2,691)	(1,941)	(7,264)
應佔合營公司虧損	(110)	—	—	(110)
所得稅費用	(14,484)	(9,573)	(14,606)	(38,663)

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

5. 分部資料(續)

	鑽井 技術集群	完井 技術集群	採油 技術集群	總計
截至二零一七年六月三十日止六個月 (未經審核)				
收入(附註)	310,314	237,852	327,248	875,414
EBITDA	125,845	106,264	155,208	387,317
折舊及攤銷	(46,124)	(40,537)	(7,997)	(94,658)
貿易應收款項減值撥備	—	(1,310)	(1,762)	(3,072)
利息收入	29	92	141	262
財務費用	(3,051)	(2,422)	(2,462)	(7,935)
應佔合營公司虧損	(708)	—	—	(708)
所得稅費用	(5,436)	(7,202)	(15,921)	(28,559)

附註：

分部之間的銷售按相關集團實體之間共同協定的條款進行。向主要營運決策者報告的外部各方收入按與簡明合併損益表一致的方式計量。

	鑽井 技術集群	完井 技術集群	採油 技術集群	總計
於二零一八年六月三十日(未經審核)				
總資產	2,261,791	2,756,656	542,557	5,561,004
總資產包括：				
資本開支	40,887	22,368	10,882	74,137
於二零一七年十二月三十一日(經審核)				
總資產	2,025,962	2,816,315	587,235	5,429,512
總資產包括：				
資本開支	149,412	81,737	39,772	270,921

此處沒有披露負債，原因在於負債餘額沒有分配給分部。

總EBITDA與除稅前利潤總額的調節如下：

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
可報告分部的EBITDA	541,184	387,317
總部間接管理費用	(243,358)	(207,659)
折舊	(95,137)	(89,586)
攤銷	(17,184)	(5,072)
資產減值撥備	(26,422)	(3,072)
利息收入	305	262
財務費用	(7,264)	(7,935)
應佔合營公司虧損	(110)	(708)
除所得稅前利潤	152,014	73,547

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

5. 分部資料(續)

可報告分部的資產與總資產的調節如下：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
可報告分部資產	5,561,004	5,429,512
一般管理的總部資產	1,865,334	2,317,963
總資產	7,426,338	7,747,475

本集團根據收入來源地區分配收入。

地理信息

	收入		非流動資產	
	截至六月三十日止六個月 2018 (未經審核)	2017 (未經審核)	於2018年 6月30日 (未經審核)	於2017年 12月31日 (經審核)
中國	413,808	324,723	2,275,174	2,290,221
伊拉克共和國(「伊拉克」)	420,594	385,859	666,117	661,359
其他國家	331,490	164,832	369,622	338,445
總計	1,165,892	875,414	3,310,913	3,290,025

客戶信息

期內，約人民幣391,171,000元的收入(截至二零一七年六月三十日止六個月：人民幣332,769,000元)來自兩個(截至二零一七年六月三十日止六個月：兩個)外部客戶，分別佔總收入的18.14%及15.41%(截至二零一七年六月三十日止六個月：19.28%及18.73%)。該等收入主要來自鑽井技術集群和採油技術集群。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

6. 物業、廠房及設備

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
期初賬面淨值	2,331,571	2,272,223
添置	60,607	92,132
折舊費用	(125,116)	(110,274)
處置	(8)	(6,176)
購買一間附屬公司	—	220,247
處置一間附屬公司	—	(90,684)
外幣折算差額	11,598	(16,391)
期末賬面淨值	2,278,652	2,361,077

於二零一八年六月三十日，若干銀行借款以賬面淨值人民幣293,605,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣465,723,000元)(附註17(a)、(b))的若干建築、廠房、機器及設備作為抵押品。

7. 預付租賃款

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
期初賬面淨值	79,499	47,994
購買一間附屬公司	—	33,249
攤銷	(969)	(1,427)
期末賬面淨值	78,530	79,816
為報告目的分析如下：		
即期部分	1,932	1,932
非即期部分	76,598	77,884

預付租賃款指本集團就位於中國的租賃土地而支付的預付款項。

於二零一八年六月三十日，賬面淨值為人民幣5,937,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣18,739,000元)的預付租賃款作為若干長期借款(附註17(a))的反擔保抵押品。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

8. 無形資產

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
期初賬面淨值	224,285	173,151
添置	13,530	5,899
攤銷	(19,762)	(6,876)
處置一間附屬公司	—	(984)
期末賬面淨值	218,053	171,190

9. 遞延所得稅資產與負債

	遞延所得稅 資產	遞延所得稅 負債
未經審核		
於二零一八年一月一日	63,743	(10,661)
於損益表中(增添)/扣除	(6,727)	111
取得	—	—
於二零一八年六月三十日	57,016	(10,550)
未經審核		
於二零一七年一月一日	52,334	(4,318)
於損益表中扣除	2,377	651
取得	—	(7,109)
於二零一七年六月三十日	54,711	(10,776)

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

10. 存貨

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
原材料	72,473	58,489
在製品	—	773
產成品	67,471	57,369
項目材料與零部件	325,708	302,778
作業成本	303,228	296,981
總成本	768,880	716,390
減：存貨減值撥備	(123,541)	(119,157)
	645,339	597,233

11. 應收貿易賬款及應收票據

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
應收貿易賬款，淨額 (a)		
— 來自關聯方 (附註 30(c))	13,012	12,102
— 其它	1,917,686	1,675,658
	1,930,698	1,687,760
應收票據 (c)	28,666	72,598
	1,959,364	1,760,358

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

11. 應收貿易賬款及應收票據(續)

附註：

(a) 賬齡分析：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
1個月至6個月	980,245	1,055,640
6個月至1年	615,444	468,012
1年至2年	267,532	110,927
2年至3年	81,520	52,656
3年以上	71,232	64,189
	2,015,973	1,751,424
減：應收貿易賬款減值	(85,275)	(63,664)
應收貿易賬款，淨額	1,930,698	1,687,760

- (b) 大部分應收貿易賬款的信用期為一年以內，惟須在服務完成後一年內收回的質保金除外。於報告日期，本集團最大的信用風險敞口為上述應收賬款的賬面值。
- (c) 於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，應收票據均為六個月內到期的銀行承兌匯票。
- (d) 於二零一八年六月三十日，貿易應收款人民幣381,917,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣203,369,000元)已抵押作為短期借款人民幣298,380,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣181,320,000元)的擔保(附註17(b))。
- (e) 作為本集團信用風險管理的一部分，本集團運用債務人賬齡來評估部分客戶就其油田技術服務、油田相關運營及維護服務、以及油田相關貨物銷售的減值情況，由於其中包括大量具有共同風險特徵的小客戶，其根據合同支付所有應付金額的能力具有代表性。下表提供於二零一八年六月三十日有關個人及相對較小客戶的貿易應收款項信用風險及ECL的資料，並根據撥備矩陣進行集體評估。

	平均損失率	賬面原值 人民幣千元	減值撥備 人民幣千元
一年內(尚未過期)	0.00%	347,625	—
過期1-2年	5.67%	139,440	7,906
過期2-3年	16.01%	41,551	6,652
過期超過3年	100.00%	70,717	70,717
		599,333	85,275

預估損失率是在相關債權的預期存續期內根據歷史違約率估算的，並根據無需過多的成本或努力即可獲得的前瞻性資訊進行調整。管理層將定期覆核分組情況，以確保有關特定債務人的資訊為最新。

期間，本集團根據撥備矩陣計提了人民幣22,038,000元的減值準備。此外，截至二零一八年六月三十日止，本集團對有較大餘額的大型跨國公司和國有石油公司債務人合共人民幣1,416,640,000元的債務單獨進行了評估，由於初始確認後，信用風險未發生重大增加，本期間並未對這些債務人計提減值準備。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

11. 應收貿易賬款及應收票據(續)

附註：(續)

(f) 減值撥備

期間貿易應收款項減值撥備的變化情況如下：

	人民幣千元
二零一八年一月一日餘額*	63,664
已核銷金額	(427)
減值撥備的淨重新計量	22,038
二零一八年六月三十日的餘額	85,275

* 本集團已於二零一八年一月一日首次應用 IFRS 9。董事會考慮了於二零一八年一月一日應用 IFRS 9 對本集團應收貿易賬款的損失撥備的影響(詳見附註 3.2.2)並不重要，因此對二零一八年一月一日的損失撥備並未進行相應調整。

12. 合同資產

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)
與服務收入相關的應收保證金款項	74,560
減：合同資產減值	-
	74,560

合同資產主要與本集團已經完成但尚未開票的工作量應獲代價有關，由於該等權利取決於本集團於報告日完成合同要求的特定里程碑與否。當該等權利變為無條件，合同資產即被轉入貿易應收款項。本集團通常會於有關服務完成後一年對應收保證金開票，此時貿易應收款即被確認。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

13. 預付款項及其他應收款項

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
即期		
預付供應商款項	153,378	87,251
其他應收款項	303,053	278,980
應收關聯人士賬款(附註30(c))	8,094	4,489
可抵扣增值稅	46,971	96,309
	511,496	467,029
非即期		
可抵扣增值稅	76,672	44,033
預付工程設備供應商款項	46,401	63,030
其他應收款項	—	14,000
	123,073	121,063

14. 現金及銀行存款

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
受限制銀行存款(a)	410,540	415,135
現金及現金等價物		
— 在手現金	10,939	9,547
— 銀行存款	440,427	1,123,550
	861,906	1,548,232

(a) 於二零一八年六月三十日，銀行存款人民幣410,540,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣415,135,000元)作為擔保函證明、發行應付票據及有抵押短期銀行借款(附註17(b))之抵押品。

(b) 現金及銀行存款以下列貨幣計價：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
人民幣	231,847	411,330
美元("US\$")	479,429	1,053,924
港元("HK\$")	8,463	14,178
其他	142,167	68,800
	861,906	1,548,232

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

15. 股本及購股權

(a) 股本

	每股面值 0.1 港元的 已發行及繳足 普通股數目 (千股)	股本	
		千港元	人民幣千元
(未經審核)			
於二零一八年一月一日	2,660,234	266,023	246,271
行使購股權	4,500	450	365
於二零一八年六月三十日	2,664,734	266,473	246,636
(未經審核)			
於二零一七年一月一日	2,437,816	243,781	226,578
發行新股份(附註)	221,620	22,162	19,625
行使購股權	634	63	56
於二零一七年六月三十日	2,660,070	266,006	246,259

附註：於二零一七年一月二十五日，一獨立第三方投資者以每股 1.008 港元的價格認購本公司 221,620,000 新股。

(b) 購股權

尚未行使購股權數目的變動及其相關加權平均行使價如下：

	平均行使價 (每股港元)	購股權數目 (千份)
於二零一八年一月一日		204,972
已授出(於二零一八年四月三日)	1.020	70,000
已失效	0.760	(920)
已行使	0.750	(4,500)
於二零一八年六月三十日(未經審核)		269,552
於二零一七年一月一日		132,643
已授出(於二零一七年五月二十三日)	0.810	100,000
已失效	0.740	(3,778)
已行使	0.740	(634)
已屆滿	3.878	(17,023)
於二零一七年六月三十日(未經審核)		211,208

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

15. 股本及購股權(續)

(b) 購股權(續)

期末尚未行使購股權(千份)的屆滿日期及行使價如下：

屆滿日期	行使價 (每股港元)	購股權數目 (千份)
二零一九年六月二十日	5.742	1,276
二零一九年六月二十七日	5.600	82
二零一九年十一月十九日	4.960	76
二零二二年二月二十三日	0.740	90,000
二零二二年三月三十一日	0.800	6,300
二零二二年十二月一日	1.100	2,216
二零二三年五月二十二日	0.810	99,602
二零二四年四月二日	1.020	70,000
		269,552

截至二零一八年六月三十日止六個月所授出購股權的公允價值採用二項式期權定價模型釐定。於二零一八年四月三日所授出購股權的定價模型所用的主要假設包括上文所列行使價及下列其他參數：

參數	授出的購股權	
	截至六月三十日止六個月 2018	2017
於估價日的股價(港元)	1.02	0.81
預期股息收益率	—	—
註銷率	0.50%	0.34%
行使倍數	3.39-3.54	3.39-3.54
到期年限	6.0	6.0
無風險利率	1.83%	1.14%
年化波動	58.95%	56.91%

就購股權於截至二零一八年六月三十日止六個月簡明合併損益表確認的費用總額為人民幣11,386,000元(截至二零一七年六月三十日止六個月：人民幣7,761,000元)，有關金額則計入資本儲備。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

16. 長期債券

發行日期：	面值	票面利率	於	於	實際利率
			二零一八年 六月三十日	二零一七年 十二月三十一日	
二零一三年十月三十一日 (a)	71 百萬美元	7.50%	—	461,588	8.31%
二零一七年十二月五日 (b)	176.4 百萬美元	9.75%	1,184,419	1,108,990	8.31%
二零一七年十二月五日 (b)	123.6 百萬美元	9.75%	799,228	776,834	11.62%
小計			1,983,647	2,347,412	
減：即期部分			—	(461,588)	
			1,983,647	1,885,824	

附註：

- (a) 本公司於二零一三年十月三十一日按面值發行 250 百萬美元 7.50% 優先票據，於截至二零一六年及二零一七年十二月三十一日止年度分別回購 1 百萬美元及 3.75 百萬美元。除此之外，這些優先票據中的 172.2 百萬美元通過與其它優先票據(見下文附註 (b)) 交換得到處置。債券按其面值自發行日期起五年內到期。利息每半年支付一次。截至二零一八年六月三十日止期間，本公司已全數償還其餘優先票據。截至二零一八年六月三十日，優先票據無應付利息(二零一七年十二月三十一日：人民幣 5.3 百萬元)。
- (b) 本公司於二零一七年十二月五日折價發行 300 百萬美元 9.75% 優先票據，直接交易成本為人民幣 39,989,000 元。其中，176.4 百萬美元於截至二零一七年十二月三十一日止年度用以兌換二零一三年十月三十一日發行的優先票據共計 172.2 百萬美元。債券按其面值自發行日期起三年內到期。利息每半年支付一次。於二零一八年六月三十日，應付利息約為人民幣 14.0 百萬元(二零一七年十二月三十一日：人民幣 13.8 百萬元)。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

17. 借款

	於二零一八年六月三十日 (未經審核)		於二零一七年十二月三十一日 (經審核)	
	金額	利率	金額	利率
長期借款				
— 有抵押				
— 以人民幣計價 (a)	168,016	5.94%-8.41%	177,322	5.94%-10.73%
減：即期部分	(71,016)		(141,105)	
	97,000		36,217	
短期銀行借款				
— 無抵押				
— 以人民幣計價	360,000	5.66%-6.53%	359,000	5.22%-6.53%
— 有抵押				
— 以人民幣計價 (b)	478,380	4.35%-6.79%	441,320	5.22%-6.89%
— 以美元計價 (b)	30,845	4.70%	—	
其它短期借款				
— 無抵押				
— 以人民幣計價 (c)	—		80,000	5.66%
	869,225		880,320	

附註：

(a) 於二零一八年六月三十日，有抵押長期借款人民幣71,016,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣104,322,000元)為來自第三方民生金融租賃有限公司的借款，將於1年內到期(二零一七年十二月三十一日：2年)，並以本集團的設備作抵押，其賬面值為人民幣171,013,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣182,573,000元)(附註6)。有抵押長期借款人民幣97,000,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣73,000,000元)，為來自銀行的借款，並以本集團物業和預付租賃款作抵押，物業的賬面價值為人民幣95,187,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣126,865,000元)(附註6)，預付租賃款賬面價值為人民幣5,937,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣18,739,000元)(附註7)。

(b) 於二零一八年六月三十日，有抵押短期銀行借款人民幣180,000,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣80,000,000元)由第三方北京中關村科技融資擔保有限公司擔保，並由本集團賬面價值為人民幣27,405,000元的物業(二零一七年十二月三十一日：人民幣28,006,000元)(附註6)作為反擔保。有抵押短期銀行借款人民幣298,380,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣181,320,000元)以本集團的貿易應收款項共計人民幣381,917,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣203,369,000元)(附註11(d))作為抵押。有抵押美元計價短期銀行借款共計人民幣30,845,000元(二零一七年十二月三十一日：人民幣零元)由本公司最終控股股東羅林先生擔保(附註30(d))。

於二零一七年十二月三十一日，有抵押短期銀行借款人民幣150,000,000元由本集團賬面價值為人民幣128,279,000元(附註6)的物業作抵押。有抵押短期銀行借款人民幣30,000,000元則由受限制銀行存款人民幣30,000,000元作為抵押(附註14)。

(c) 於二零一七年十二月三十一日，其他無抵押短期借款指由安東石油技術(集團)有限公司(「安東石油」)從第三方北京中關村科技融資擔保有限公司借入的貸款。

(d) 於二零一八年六月三十日，本集團未動用銀行借貸額度的約人民幣737百萬元(二零一七年十二月三十一日：人民幣261百萬元)，到期日直至二零一九年六月二十二日(二零一七年十二月三十一日：二零一八年七月二十五日)，均無抵押(二零一七年十二月三十一日：無抵押)。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

18. 應付貿易賬款及應付票據

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
應付貿易賬款		
— 關聯方(附註30(c))	65,961	87,796
— 其它	449,793	453,367
應付票據	140,360	143,984
	656,114	685,147

於報告日應付貿易賬款及應付票據的賬齡分析如下：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
1年以內	485,425	559,887
1至2年	84,686	83,845
2至3年	59,988	27,582
3年以上	26,015	13,833
	656,114	685,147

19. 應計費用及其他應付款項

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
客戶預付款項	—	20,146
應付工資及福利	3,737	27,750
所得稅以外之應付稅款	54,015	64,247
應付設備供應商款項	213,323	192,601
應付股息	191,753	191,753
應付利息	18,958	23,506
其它	154,105	138,221
	635,891	658,224

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

20. 收入

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
銷售貨物	148,729	97,121
提供服務	982,410	757,939
租賃	34,753	20,354
	1,165,892	875,414

收入劃分

分部	截至二零一八年六月三十日止六個月		
	鑽井技術集群 人民幣千元	完井技術集群 人民幣千元	採油服務集群 人民幣千元
按商品或服務分類			
銷售商品	60,353	76,662	11,714
提供服務	521,857	208,300	252,253
合計	582,210	284,962	263,967
按地域市場分類			
中國	208,702	125,441	44,912
伊拉克	126,687	90,744	203,163
其他國家	246,821	68,777	15,892
合計	582,210	284,962	263,967
按收入確認時點分類			
按時點確認	582,210	284,962	113,545
按時段確認	—	—	150,422
合計	582,210	284,962	263,967

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

20. 收入(續)**收入劃分(續)**

以下為分部資料中披露金額按來自客戶合同的收入進行調整的結果。

	截至二零一八年六月三十日止六個月		
	鑽井技術集群 人民幣千元	完井技術集群 人民幣千元	採油服務集群 人民幣千元
分部資料所披露的收入			
外部客戶	615,933	285,992	263,967
跨分部內部收入	565,856	329,855	107,317
跨分部收入扣除	(565,856)	(329,855)	(107,317)
租賃收入	(33,723)	(1,030)	—
來自客戶合同的收入	582,210	284,962	263,967

21. 按性質劃分的費用

扣除下列項目後得到經營利潤：

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
購買材料及服務	359,362	288,387
員工成本	234,601	175,918
其中：		
— 薪金及其他員工開支	223,215	168,157
— 以股權支付的薪酬	11,386	7,761
折舊	107,907	91,161
預付租賃款與無形資產攤銷	20,731	8,303
減：於存貨資本化	3,108	3,218
	17,623	5,085
其中：		
— 營業成本	16,247	3,990
— 管理費用	600	638
— 銷售費用	8	16
— 研究開發費用	768	441
其他經營費用	141,426	122,196
其中：		
— 應收賬款減值增加	22,038	3,072
— 存貨減值增加	4,384	—

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

22. 其他收益，淨額

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
政府補助及補貼(附註)	1,580	616
其它	5,868	2,373
	7,448	2,989

附註：

本集團於本期間收到政府補助及補貼人民幣1,580,000元(2017年：人民幣616,000元)，以補貼本集團已發生的研發開支。這筆款項已包括於期間其他收益中。

23. 財務費用，淨額

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
利息支出		
— 借款	(32,364)	(26,895)
— 債券	(108,321)	(68,445)
	(140,685)	(95,340)
匯兌損失，淨額	(6,025)	(12,132)
其它	(10,587)	(12,294)
財務費用	(157,297)	(119,766)
利息收入	1,929	1,856
	(155,368)	(117,910)

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

24. 所得稅費用

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
即期所得稅		
— 中國企業所得稅	1,076	3,211
— 伊拉克企業所得稅	29,588	27,055
— 其它	1,383	1,321
遞延所得稅(附註9)	6,616	(3,028)
	38,663	28,559

本公司於開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限責任公司，並因此獲豁免繳納開曼群島所得稅。

就本公司的中國附屬公司而言，企業所得稅乃就按25%(二零一七年：25%)的適用稅率計算的估計應課稅利潤計提撥備，惟若干按優惠稅率15%繳稅的附屬公司除外。

伊拉克附屬公司按服務收入的7%或應繳稅盈利淨額的35%孰高者繳納企業所得稅。於阿拉伯聯合酋長國註冊的附屬公司獲豁免繳納所得稅。

25. 每股盈利

(a) 基本

每股基本盈利乃以本公司權益持有人應佔盈利除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
本公司權益持有人應佔盈利(人民幣千元)	84,952	12,210
已發行普通股的加權平均數(千股)	2,662,362	2,629,181
每股基本盈利(以每股人民幣元表示)	0.0319	0.0046

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

25. 每股盈利(續)**(b) 攤薄**

每股攤薄盈利乃以本公司權益持有人應佔盈利除以期內已發行普通股的加權平均數計算，並假設所有潛在攤薄性普通股均被轉換為普通股。

截至二零一八年與二零一七年六月三十日止六個月，本公司唯一攤薄因素為已授出期權。為計算攤薄每股盈利，本公司假設所有期權均在授出日被行使。同時，根據授出期權附帶權利的貨幣價值，計算得到以公允價值可取得的股份數。該數額從全部授出期權中被扣除，從而確定與授出期權價值對應的無對價攤薄股份數。

	截至六月三十日止六個月	
	2018	2017
	(未經審核)	(未經審核)
本公司權益持有人應佔盈利(人民幣千元)	84,952	12,210
已發行普通股的加權平均數(千股)	2,662,362	2,629,181
轉股調整數(千股)	32,186	11,264
為計算攤薄每股盈利的普通股加權平均數(千股)	2,694,548	2,640,445
每股攤薄盈利(以每股人民幣元表示)	0.0315	0.0046

26. 股息

截至二零一八年六月三十日止六個月內，本公司並無支付或宣派股息，報告期後亦無股息獲宣派(截至二零一七年六月三十日止六個月：無)。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

27. 簡明合併現金流量表附註

	截至六月三十日止六個月	
	2018	2017
	(未經審核)	(未經審核)
經營活動：		
除所得稅前盈利	152,014	73,547
調整：		
物業、廠房及設備		
— 折舊支出	107,907	91,161
— 處置淨損失／(收益)	8	(801)
預付土地租賃款與無形資產攤銷	17,623	5,085
長期物業租賃預付款攤銷	2,269	4,500
應收款項減值增加	22,038	3,072
存貨減值增加	4,384	—
購股權計劃支出	11,386	7,761
應佔合營公司虧損	110	708
收購附屬公司的收益	—	(121)
匯兌淨損失	6,025	12,132
利息收入	(1,929)	(1,856)
利息費用	140,685	95,340
營運資金變動：		
存貨	(32,173)	68,561
應收貿易賬款及應收票據	(221,044)	(165,016)
合同資產	(74,560)	—
預付款項及其他應收款項及可抵扣的增值稅	(75,945)	(198,885)
應付貿易賬款及應付票據	(27,949)	19,213
應計費用及其他應付款項	16,732	(106,093)
合同負債	49,301	—
受限制銀行存款	(25,405)	(101,881)
經營活動產生的現金流入／(流出)淨額	71,477	(193,573)
已收利息	1,929	1,856
已付所得稅	(27,906)	(14,850)
經營活動產生／(使用)的現金淨額	45,500	(206,567)

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

27. 簡明合併現金流量表附註(續)

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
投資活動：		
購買物業、廠房及設備	(31,895)	(94,544)
購買無形資產	(14,614)	(5,899)
處置一家附屬公司	—	(1,863)
購買一家附屬公司淨支付現金	—	(31,170)
處置物業、廠房及設備所得	—	6,977
初始存期超過三個月的定期存款下降	—	6,011
投資活動使用的現金淨額	(46,509)	(120,488)
融資活動：		
短期借款所得款項	830,223	537,000
償還短期借款	(842,796)	(454,620)
長期借款所得款項	97,000	—
償還長期借款	(106,785)	(32,852)
償還長期債券	(463,935)	—
行使購股權所得款項	2,708	416
發行普通股	—	197,819
支付利息	(130,991)	(96,731)
購買一家附屬公司額外非控制性權益支付現金(附註31)	(60,331)	—
取出受限制銀行存款	30,000	—
其他融資活動有關支付現金	(46,600)	—
融資活動(使用)/產生的現金淨額	(691,507)	151,032

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

28. 承諾**(a) 資本承諾**

於報告日，與物業、廠房及設備的投資有關而未於簡明合併財務狀況表撥備之資本承諾如下：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
已簽約但尚未提供	22,365	23,496

(b) 經營租賃承諾

根據不可撤銷經營租賃協議，本集團租用若干辦公室及倉庫。

不可撤銷經營租賃項下未來最低租賃付款總額如下：

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
1年以內	6,367	6,174
1至5年	21,848	25,219
	28,215	31,393

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

29. 財務風險管理

29.1 財務風險因素

本集團的業務使其面對各種財務風險：市場風險(包括貨幣風險及公允價值利率風險)、信貸風險及流動性風險。

簡明合併中期財務資料並不包括年度財務報表所需的一切財務風險管理資料及披露，且應與本集團於二零一七年十二月三十一日的年度財務報表一併閱讀。

自2017年末以來，風險管理政策概無出現任何變動。

29.2 流動性風險

本集團通過定期監控其流動資金需求及其遵守債券約定來管理其流動資金風險，確保其維持充足的現金及現金等價物、足夠的定期存款及未使用的信貸便利以滿足其流動資金需求。

29.3 信貸風險

本集團已制定政策確保向具有適當信貸記錄的客戶銷售產品及服務。本集團過往未收回的貿易及其他應收款項並沒有超出所記錄的撥備金額，董事會認為已就不可收回的應收款項在財務報表中作出足夠撥備。

較大部分銷售額乃向中國的幾個主要油田經營商及其聯屬公司作出(該等公司為信譽良好的國有實體)，因此本集團的應收貿易賬款具有集中風險(附註5)。本集團的大多數現金及現金等價物存放於中國及香港的國有銀行，相應的信貸風險相對較低。

29.4 公允價值估計

本集團的金融資產(包括現金及現金等價物、受限制銀行存款、應收貿易賬款及應收票據、合同資產、其他應收款項)及金融負債(包括貿易應付賬款及其他應付款項、合同負債、其他應付款、短期借款、長期借款及長期債券的即期部分)的賬面值因距離到期日的期限短，故與其公允價值相若。

由於具類似條款的可比較利率波動相對較低，長期借款及長期債券的賬面值與其公允價值相若。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

30. 關聯方交易

倘一方有能力直接或間接控制另一方或於作出財務及經營決策時可對另一方產生重大影響力，則被視作關連人士。倘雙方受共同控制，亦被視作關連人士。本集團關鍵管理層成員亦被視作關連人士。

(a) 截至二零一七年底及二零一八年六月三十日止六個月期間，以下公司乃本集團的關連人士：

關連人士名稱	關連性質
羅林先生	本公司最終控股股東
華油惠博普科技股份有限公司 (“華油惠博普”)	Anton Oilfield Services DMCC (“DMCC”) 少數非控股股東
北京惠博普能源技術有限責任公司 (“北京惠博普”)	DMCC 非控股股東
新疆鵬安能源科技有限責任公司 (“新疆鵬安”)	安東石油投資的聯營公司
中國南海麥克巴泥漿有限公司 (“南海麥克巴”)	由 Schlumberger NV (“SLB NV”) 的同一最終母公司控制 (附註)
Schlumberger Oilfield China (“SLB China”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Smith Drilling Equipment (Changzhou) Ltd. (“Smith Drilling”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Schlumberger Technologies (Beijing) Ltd. (“SLB Beijing”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Schlumberger Reservoir Products FZE (“SLB FZE”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
SCP Oilfield Company (“SCP”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Schlumberger Technologies (Shandong) Ltd. (“SLB Shandong”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Schlumberger Technologies (Chengdu) Ltd. (“SLB Chengdu”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
SCHLUMBERGER LOGELCO INC (“SMITH KZ”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制
Schlumberger Technology Corporation (“SLB Tech”)	由 SLB NV 的同一最終母公司控制

附註：SLB NV 是本公司第二大股東

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

30. 關聯方交易(續)

(b) 與關連人士的交易

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
購買商品或服務		
南海麥克巴	15,351	61
SLB China	9,622	20,309
SLB Shandong	109	—
SLB Chengdu	24,416	—
	49,498	20,370

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
銷售商品		
SLB China	244	77
華油惠博普	8,298	—
SCP	4,314	—
新疆鵬安	22	—
	12,878	77

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

30. 關聯方交易(續)

(c) 與關連人士的帳目

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
應收貿易賬款及應收票據(附註11)		
SLB China	834	834
SLB Chengdu	14	9
新疆鵬安	2,642	2,619
SCP	9,522	8,640
	13,012	12,102
預付款項及其他應收款項(附註13)		
SLB Tech	1,890	1,867
SCP	2,622	2,622
SMITH KZ	3,582	—
	8,094	4,489
其它非流動資產		
華油惠博普	362,112	299,229
應付貿易賬款及應付票據(附註18)		
南海麥克巴	19,359	14,008
SLB China	25,233	38,628
SLB Beijing	262	262
Smith Drilling	49	58
SLB Chengdu	5,342	68
北京惠博普	13,094	13,094
SMITH KZ	2,329	21,494
新疆鵬安	184	184
SLB Shandong	109	—
	65,961	87,796
應計費用及其他應付款項		
SLB FZE	1,173	1,762
Smith Drilling	—	2,300
華油惠博普	195,796	195,200
	196,969	199,262

與關連人士的結餘均為無抵押、不計息且無固定償還期限。

簡明合併財務報表附註

截至二零一八年六月三十日止六個月
(除另有說明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

30. 關聯方交易(續)

(d) 關連人士擔保的短期銀行借款

	於二零一八年 六月三十日 (未經審核)	於二零一七年 十二月三十一日 (經審核)
短期借款		
羅林先生(附註17(b))	30,845	—

(e) 高管薪酬

	截至六月三十日止六個月	
	2018 (未經審核)	2017 (未經審核)
薪金及其他短期僱員福利	9,522	8,608
養老金計劃	184	192
以股份支付的款項	1,560	1,075
	11,266	9,875

31. 期後事項

取得非控制性權益

於二零一七年十二月二十二日，Anton Oilfield Services Company International Limited(「安東國際」)及DMCC與華油惠博普及香港惠華環球科技有限公司(「惠華」，華油惠博普的全資附屬公司)訂立協議。據此，本集團將向惠華收購DMCC 40%已發行股本，代價為人民幣735,000,000元。DMCC為本集團的非全資附屬公司，由本集團及惠華分別擁有60%及40%權益。收購完成後，DMCC將成為本集團的全資附屬公司。

收購代價為人民幣735,000,000元，將以現金人民幣450,000,000元以及發行價1.014港元/股向惠華發行合共334,224,599股本公司新股份(相當於人民幣285,000,000元)的方式結算。

安東國際於二零一七年十二月十五日根據協議條款向惠華支付第一期收購代價人民幣300,000,000元，並於二零一八年一月、四月及六月支付部分第二期代價人民幣60,331,000元。收購相關成本人民幣4,691,000元已於二零一八年六月三十日已計入預付款項及其他應收款項。收購事項已得聯交所批准，並由股東於股東特別大會上獲批准後，於二零一八年七月二十日完成。有關收購的詳情載於本集團日期為二零一八年六月二十九日的通函。