山東墨龍石油機械股份有限公司

Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limited*

（於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司）

（股份代號：568）





2019 年報

* 僅供識別

第一節　重要提示、目錄和釋義

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人劉雲龍、主管會計工作負責人劉民及會計機構負責人（會計主管人員）丁志水聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

所有董事均已出席了審議本報告的董事會會議。

公司已在本年度報告第四節「經營情況討論與分析」第九項「公司未來發展的展望」章節中，對可能面臨的風險及對策進行了詳細描述，敬請廣大投資者留意查閱。

公司計劃不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

目錄

第一節	重要提示、目錄和釋義	1
第二節	公司簡介和主要財務指標	3
第三節	公司業務概要	9
第四節	經營情況討論與分析	19
第五節	重要事項	40
第六節	股份變動及股東情況	51
第七節	優先股相關情況	58
第八節	可轉換公司債券相關情況	59
第九節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	60
第十節	公司治理	67
第十一節	公司債券相關情況	104
第十二節	財務報告	105
第十三節	備查文件目錄	264

釋義

釋義項		釋義內容
公司、母公司、山東墨龍	指	山東墨龍石油機械股份有限公司
本集團	指	本公司及其附屬企業統稱
深交所	指	深圳證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
證監會	指	中國證券監督管理委員會
壽光寶隆	指	壽光寶隆石油器材有限公司
威海寶隆	指	威海市寶隆石油專材有限公司
壽光懋隆	指	壽光懋隆新材料技術開發有限公司
墨龍能源	指	山東墨龍能源科技有限公司
墨龍進出口	指	山東墨龍進出口有限公司
MPM公司	指	MPM International Limited
墨龍物流公司	指	壽光墨龍物流有限公司
懋隆回收公司	指	壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司
寶隆資源公司	指	文登市寶隆再生資源有限公司
寶隆諮詢公司	指	壽光市寶隆管理諮詢有限公司
報告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、萬元	指	人民幣元、人民幣萬元

第二節　公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

股票簡稱	山東墨龍	股票代碼	002490、00568
股票上市證券交易所	深圳證券交易所、香港聯合交易所		
公司的中文名稱	山東墨龍石油機械股份有限公司		
公司的中文簡稱	山東墨龍		
公司的外文名稱（如有）	Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limited		
公司的外文名稱縮寫（如有）	Shandong Molong		
公司的法定代表人	劉雲龍		
註冊地址	山東省壽光市文聖街999號		
註冊地址的郵政編碼	262700		
辦公地址	山東省壽光市文聖街999號		
辦公地址的郵政編碼	262700		
公司網址	https://www.molonggroup.com		
電子信箱	dsh@molonggroup.com		

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	劉民	趙曉潼
聯繫地址	山東省壽光市文聖街999號	山東省壽光市文聖街999號
電話	0536-5100890	0536-5100890
傳真	0536-5100888	0536-5100888
電子信箱	lm@molonggroup.com	dsh@molonggroup.com

三、信息披露及備置地點

公司選定的信息披露媒體的名稱	《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	境內：http://www.cninfo.com.cn； 境外：http://www.hkex.com.hk
公司年度報告備置地點	公司董事會辦公室

四、註冊變更情況

組織機構代碼	無變更
公司上市以來主營業務的變化情況（如有）	無變更
歷次控股股東的變更情況（如有）	無變更

五、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）
會計師事務所辦公地址	北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層
簽字會計師姓名	闞京平、張秀芹

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的保薦機構

□ 適用　✓ 不適用

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的財務顧問

□ 適用　✓ 不適用

六、主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

□ 是　✓ 否

	2019年	2018年	本年比上年增減	2017年
營業收入(元)	**4,388,904,215.91**	4,452,014,810.12	–1.42%	2,965,216,722.37
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	**(196,309,267.90)**	92,476,375.01	–312.28%	38,038,484.18
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤(元)	**(195,511,134.59)**	76,871,118.68	–354.34%	(178,210,786.99)
經營活動產生的現金流量淨額(元)	**688,353,418.08**	369,589,596.32	86.25%	32,500,954.17
基本每股收益(元／股)	**(0.246)**	0.1159	–312.25%	0.05
稀釋每股收益(元／股)	**(0.246)**	0.1159	–312.25%	0.05
加權平均淨資產收益率	**–10.63%**	4.82%	–15.45%	2.07%

	2019年末	2018年末	本年末比上年末增減	2017年末
總資產(元)	**5,735,752,344.59**	6,607,536,593.37	–13.19%	6,222,802,967.54
歸屬於上市公司股東的淨資產(元)	**1,747,518,970.85**	1,944,091,288.19	–10.11%	1,869,595,561.71

七、境內外會計準則下會計數據差異

1、同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

2、同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

八、分季度主要財務指標

單位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	1,116,519,044.75	1,260,925,989.51	1,023,689,794.92	987,769,386.73
歸屬於上市公司股東的淨利潤	7,433,709.06	10,579,214.30	(51,188,088.71)	(163,134,102.55)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	(4,290,090.72)	19,283,752.30	(56,744,614.49)	(153,760,181.68)
經營活動產生的現金流量淨額	161,071,277.26	112,640,354.54	112,806,406.28	301,835,380.00

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

□ 是　✓ 否

九、非經常性損益項目及金額

✓ 適用　□ 不適用

單位：元

項目	2019年金額	2018年金額	2017年金額	說明
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	**5,216,498.87**	3,472,397.69	61,798,374.25	(1)
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	—	—	5,640,168.00	—
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相				

(3) 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益較去年同期減少207.39%，主要係本期計提投資者訴訟索賠款增加所致。

(4) 主要係本期銀行理財產生的收益增加，導致投資收益較去年同期增加159.24%。

(5) 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回較去年同期增加100%，主要係本期單獨進行減值測試的應收賬款達成還款協議並正常履行，公司相應調低減值準備的計提比例。

(6) 除上述各項之外的其他營業外收入和支出較去年同期增加216.24%，主要係本期將無法支付的應付款項轉入營業外收入所致。

(7) 所得稅影響額較去年同期減少65.79%，主要係本期非經營性損益總額減少，相應的非經營性所得稅影響額減少。

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在將根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

第三節　公司業務概要

一、報告期內公司從事的主要業務

(一)報告期內公司從事的主要業務概況

報告期內，公司主要從事能源裝備行業所需產品的研發、生產與銷售，主要產品包括油氣開採用管、流體及結構用管、抽油機、抽油泵、抽油杆、鑽機用缸套、閥門散件及大型鑄鍛件等。公司產品主要用於石油、天然氣、煤層氣、頁岩氣等能源的鑽採，機械加工，城市管網等行業。報告期內，公司管類產品的銷售佔比超過75%，是公司收入和利潤的主要來源。報告期內，公司主營業務構成未發生重大變化。

公司主要產品尤其是管類產品，分為API標準產品和非API標準產品。公司生產經營模式為「以銷定產」方式，即由客戶提出產品規格和數量要求，公司生產系統根據客戶訂單組織生產、檢驗並交貨。公司採購模式為由採購部門統一負責所需原材料、模具和設備的集中採購，包括簽訂採購合

二、主要資產重大變化情況

1、 主要資產重大變化情況

主要資產	重大變化說明
股權資產	報告期內無重大變化
固定資產	報告期內無重大變化
無形資產	報告期內無重大變化
在建工程	報告期末，在建工程餘額較年初增加53.42%，主要係本期部分外購設備安裝未完成所致。
發放貸款及墊款	報告期末，發放貸款及墊款較年初下降55.79%，主要係本期回收貸款及計提減值準備所致。
預付賬款	報告期末，預付賬款較年初增加32.95%，主要係本期預付材料款增加所致。
其他應收款	報告期末，其他應收款較年初減少38.59%，主要係本期收回再生資源企業扶持補助資金所致。
其他流動資產	報告期末，其他流動資產較年初減少75.69%，主要係本期銀行理財資金到期收回所致。
商譽	報告期末，商譽較年初減少100%，主要係本期計提減值準備所致。
其他非流動資產	報告期末，其他非流動資產較年初減少30.50%，主要係上期以預付款方式購買的部分設備本期到貨所致。

2、 主要境外資產情況

□ 適用　✓ 不適用

三、核心競爭力分析

1、 技術研發優勢

公司重視對技術研發的投入和自主創新能力的提高，通過自主培養、引進人才及聯合高校、科研院所等方式形成了專業穩定的科研隊伍，具有雄厚的研發能力。公司現有各項專利74項，其中實用新型專利申請63項，發明專利申請11項，72種產品列入山東省省級技術創新項目。公司是「山東省高新技術企業」，建有「山東省石油專用管工程技術研究中心」，被認定為山東省省級企業技術中心；公司設立博士後科研工作站，成為「全國同行業首家博士後科研工作站」。

2、 產品質量優勢

公司十分重視產品質量管理，各項檢驗、監測設備配置完善，充分保證公司產品質量。公司較早通過了ISO9001國際質量體系認證、ISO14001環境管理體系認證和OHSAS18001職業健康安全管理體系認證，主導產品獲准使用美國石油學會（簡稱「API」）行業會標，為公司順利進入國內外油田市場取得了通行證。所產油套管、閥門、泥漿泵缸套、不銹鋼精密鑄件、石油「三抽」設備及配件等主要產品暢銷歐洲、美洲、中東等世界主產油區，深受海內外客商的好評。

3、 市場優勢

公司立足國內，面向世界，經過多年的發展，已建立長期穩健、快捷有效的銷售服務網絡，與廣大客戶建立了忠誠、持久、共贏的合作關係。公司國內市場主要客戶為中石油、中石化、中海油和延長石油等，客戶群比較穩定；海外市場主要為美國、墨西哥、加拿大、俄羅斯、中東等國家和地區。公司擁有一支由國際貿易及市場營銷等專業人才組建的經驗豐富、業務能力強的營銷團隊，在石油裝備產品營銷方面具有一定的優勢。

4、 品牌優勢

公司是一家專業從事能源裝備設計研究、加工製造、銷售服務和出口貿易的上市公司，是中國四大石油集團公司的合資格供應商，是中石油I類產品四大優秀供應商之一。公司秉承「鼓群志、集群智、聚眾德、創眾業」的宗旨，通過規模擴張和生產鏈條延伸，在能源裝備市場業已形成良好信譽和穩固地位。公司「墨龍」商標榮膺山東省著名商標，公司產品成為重點培育和發展的山東省出口名牌。

四、董事會報告

董事會(「董事會」)謹此提呈本年度的本集團董事會報告及經審核財務報表。

主要業務

本公司主要從事能源裝備行業所需產品的研發、生產與銷售，主要產品包括油氣開採用管、流體及結構用管、抽油機、抽油泵、抽油杆、鑽機用缸套、閥門散件及大型鑄鍛件等。本公司主要業務的詳細情況參見第三節「公司業務概要」及第四節「經營情況討論與分析」中的相關內容。報告期內，本公司主營業務構成未發生重大變化。

業績分析及股息

本集團截至2019年12月31日止年度之主營業務分析載於本年報內「經營情況討論與分析」一節。

本公司董事會不建議就本年度派付任何股息。

重要財務及業績表現指標

重要財務及業績表現指標包括資產負債比率的有關分析的詳情已載於本年度報告「經營情況討論及分析」一節。

風險管理

本集團的發展策略為建立一個涵蓋所有業務分部的風險管理系統，以監察、評估及管理本集團活動中的多項風險。管理層已識別出本集團的主要風險並對行業、政策、經營及貨幣風險進行定期審閱。

可持續發展計劃

本集團一直致力為環境的可持續發展作出貢獻以及維持高水平的企業管治，為鼓勵員工及促進與客戶、供貨商、服務供貨商、監管機構及股東保持可持續關係建立良好框架，同時亦在業務過程中為社區發展作出貢獻，從而為本集團持續帶來回報。本集團在適當情況下已於辦公室及其他營運地點實施節能安排。

本集團設有合規及風險管理政策及程序，而高級管理層人員獲授權有責任持續監察符合重大法律及法規要求的情況。有關政策及程序將定期進行檢討。就本公司目前所知，本公司在重大方面已遵守能對本公司及附屬公司業務及營運構成重大影響的相關法律及法規。

財務回顧

報告期內，公司實現營業收入43.89億元，同比下降1.42%；歸屬上市公司股東的淨利潤為–1.96億元，同比下降312.28%；基本每股收益為–0.246元／股，同比下降312.25%。本集團截至2019年12月31日止年度之財務回顧載於本年報內「經營情況討論與分析」一節。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2019年的變動詳情載於本報告「財務報告」一節。

長期股權投資與固定資產

本公司的長期股權投資與固定資產詳情分別載於本報告「財務報告」一節。

股本及購股權

於本年度，本公司法定及已發行股份的變動情況載於本報告「股份變動及股東情況」一節及「財務報告」一節。

本年度，本公司並無實行任何購股權計劃。

優先購買權

本公司之公司章程或中國法例並無訂明本公司須按比例向現有股東發售新股的優先認購權條文。

購回、出售或贖回證券

截至2019年，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本集團任何上市證券。

儲備及可供分派儲備

於2019年度，本集團的儲備及可供分派儲備的變動詳情載於本報告「財務報告」一節。

主要客戶與供貨商

於回顧年度，本集團五大客戶的銷售額佔本集團本年度的總銷售額約47.91%，其中本集團最大客戶的銷售額則佔本集團總銷售額約23.21%。

本集團五大供貨商的購貨額佔本集團本年度的總購貨額約27.94%，其中本集團最大供貨商的購貨額則佔本集團總購貨額約7.73%。

就董事所知，概無董事或彼等的緊密聯繫人，或擁有本公司已發行股本5%以上權益的現有股東，擁有任何五大客戶及供貨商中的權益。

環境保護

本集團採取的環保政策載於本年度報告「環境、社會及管治報告」一節。

僱員

本集團的有關僱員情況和薪酬政策載於本年度報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節以及「環境、社會及管治報告」一節。

捐款

公司注重社會價值的創造，自覺把履行社會責任的重點放在積極參加社會公益活動上，積極投身社會公益慈善事業，並多次捐款，在力所能及的範圍內回饋社會。本集團於年內的慈善捐款及扶助困難職工約人民幣120萬元。

董事

於本年度及截至本年報披露日期為止，在任董事如下：

執行董事：
劉雲龍先生
劉　民先生
李志信先生
張玉之先生

非執行董事：
姚有領先生
王全紅先生

獨立非執行董事：
唐慶斌先生
宋執旺先生
蔡忠杰先生

監事：
魏召強先生
王明華先生
劉波先生

董事的履歷詳情載於本年報內「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

根據《公司章程》，所有董事（包括非執行董事）由股東大會選舉產生，任期三年，由2018年12月起至2021年12月止。董事任期屆滿，可以再選連任。

董事、監事之服務合約或委任書

各董事、監事(包括獨立非執行董事及監事)已分別與公司訂立服務合約或委任書，任期由2018年12月21日起至2021年12月20日止。概無董事或監事與本公司訂立限制本公司於一年內不作賠償(法定賠償除外)便不可終止之服務合約。

董事、監事及五位最高薪人士的薪酬

2019年度本公司董事、監事及五位最高薪酬人士的薪酬情況，請查閱本報告「財務報告」章節中「關鍵管理人員報酬」部分內容。

董事、監事於交易、安排或合約中的重大權益

董事或監事概無於或曾經於在2019年內或2019年末仍然生效，並與本集團的業務有重大關係的任何於交易、安排或合約中直接或間接擁有重大權益。

董事及行政人員的責任保險及彌償

本公司已投購適當的責任保險，以就對其董事及行政人員提出的法律行動，向他們提供彌償保證。於2019年全年，並無對本公司董事及行政人員提出任何索償。

董事、監事及主要行政人員之證券權益

於2019年12月31日，本公司的董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券(按證券及期貨條例第XV部所界定者)，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須予知會本公司及聯交所的權益(包括根據證券及期貨條例該等條文規定，彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊內的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司股份的好倉

姓名	權益性質	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本總額百分比
劉雲龍	實益權益	2,500	0.0004%	0.0003%
王全紅	實益權益	139,500	0.03%	0.02%

除上文所披露者外，根據董事、監事及主要行政人員所知，概無董事、監事和主要行政人員持有本公司及其任何相聯法團的股份、相關股份及債券（按證券及期貨條例第XV部所界定者），須根據證券及期貨條例第XV部第7和8分部知會本公司及聯交所權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視作擁有之權益及淡倉）或根據證券及期貨條例第352條規定存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

董事及監事購入股份或債券的權利

本公司或其附屬公司概無授出任何權利，以致本公司董事及監事或彼等各自的聯繫人（定義見上市規則1.01條）可籍購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2019年行使任何該等權利。

主要股東及其他人士於股份及相關股份中的權益及淡倉

於2019年12月31日，就本公司董事、監事及主要行政人員所知，根據證券及期貨條例第2及3分部須存置之股份權益及／或淡倉登記冊或已根據證券及期貨條例第336條規定備存之登記所示，主要股東及其他人士擁有本公司股份或相關股份的權益及／或淡倉如下：

於本公司股份的好倉

姓名	權益性質	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本總額百分比
張恩榮 *(註1, 3)*	實益權益	235,617,000	43.49%	29.53%
張雲三 *(註3)*	實益權益	23,108,000	4.27%	2.90%
Shandong Guohui Investment Co. Ltd.（山東國惠投資有限公司）	抵押權益	150,617,000	27.80%	18.88%
中國長城資產管理股份有限公司 *(註2)*	公司權益	37,000,000	6.83%	4.64%
中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司	抵押權益	37,000,000	6.83%	4.64%

姓名	權益種類	H股股份數目	H股百分比	佔註冊資本總額百分比
張雲三 *(註3)*	實益權益	9,060,400	3.54%	1.14%

於本公司股份的淡倉

姓名	權益性質	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本總額百分比
張恩榮*(註1, 3)*	實益權益	187,617,000	34.63%	23.52%

註：

1. 張恩榮先生持有的股份已作抵押。

2. 中國長城資產管理股份有限公司持有中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司的100%權益，因此，中國長城資產管理股份有限公司被視為擁有37,000,000股本公司A股股份。

3. 張恩榮為公司控股股東，張恩榮與張雲三為父子關係。公司未知其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動人的情況。

除上述披露者外，截至2019年12月31日，概無本公司董事、監事或主要行政人員之人士於本公司的股份、相關股份及債券中擁有，根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文將須向本公司及聯交所披露，以及須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉。

關聯方及關聯交易

報告期內，公司不存在關聯交易事項。

競爭及利益沖突

董事、本公司管理層或主要股東或彼等各自任何聯繫人士概無於年內從事任何與本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭的業務(定義見上市規則)或與本集團出現其他利益沖突。

重大投資

截至2019年12月31日止年度，本集團概無有關收購、出售及重大投資計劃。

管理合約

於報告期內，概無訂立或存在任何有關本公司全部或大部分業務的管理及行政合約。

企業管治

本公司有關企業治理詳情載於本報告「公司治理」一節。

充足之公眾持股量

本公司於截至2019年12月31日止整個年度維持足夠公眾持股量。就董事所知，本公司已符合上市規則第8.08條的公眾持股量規定。

暫停辦理股份過戶登記

本公司股份登記處將於2020年5月21日(星期四)至2020年6月19日(星期五)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記。為享有權利出席股東周年大會並於會議上投票，所有交易過戶數據必須於不晚於2020年5月20日(星期三)下午四時三十分交回本公司位於香港皇后大道東183號合和中心54樓的H股過戶登記處香港卓佳證券登記公司。

核數師

本公司聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司核數師。信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)於本公司應屆股東周年大會上退任，會上將提呈決議案重新委任其為本公司核數師。

股息政策

宣派股息需根據本公司章程及董事會酌情決定，且必要時須獲得股東批准。任何股息決定及該等股息的金額視乎多種因素決定，包括但不限於經營業績、收入、公司的財務狀況、公司的流動資金及可能影響公司的其他經濟因素。

報告期後事項

除存在上述資產負債表日後事項外，本集團無其他重大事項。

代表董事會
山東墨龍石油機械股份有限公司
劉雲龍
董事長

中國山東，2020年3月27日

第四節　經營情況討論與分析

一、概述

2019年，受中美經貿摩擦、全球經濟疲軟等因素影響，國內經濟雖總體平穩，但面臨的下行壓力不斷加大。能源消費需求、經濟周期變化以及原材料價格波動等是影響能源裝備製造行業景氣程度的主要因素。當前中國經濟仍然處於新舊動能轉換的關鍵時期，隨著國家供給側結構性改革的不斷深入，政府強化宏觀政策的逆周期調節，實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，以緩解經濟下行速度，並重塑經濟增長動力，經濟將由高速度增長階段向高質量發展階段轉變。

報告期內，公司面臨著嚴峻的內外部發展形勢。2019年主要原材料價格出現大幅上漲，導致生產成本大幅增加，而公司部分產品價格出現下滑，導致利潤空間收窄；全資子公司壽光懋隆受停產檢修暨部分設備技改影響，檢修費用大幅增加，同時造成下游子公司生產所需原材料供應受限，導致生產成本增加；受投資者訴訟案件影響，全年計提投資者索賠損失2,917萬元；公司對2019年度可能發生資產減值損失的資產計提資產減值準備5,499.48萬元。

面對複雜多變的經濟環境及行業形勢，2019年度，公司管理層堅持穩中求進的工作基調，以提升質量管理為主線，積極開拓海內外市場，加大技術研發投入，穩步推進公司產品結構和產業鏈優化調整，不斷完善公司激勵機制和提升內部管理水平，努力做好風險管控，以確保公司平穩健康發展。2019年，公司管類產品的生產量為88.03萬噸，較去年增長9.74%；銷售量為87.49萬噸，較去年增長12.82%。

報告期內，公司實現營業收入4,388,904,215.91元，同比下降1.42%；實現營業利潤–189,048,670.21元，同比下降373.50%；實現利潤總額–215,227,132.00元，同比下降451.89%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為–196,309,267.90元，同比下降312.28%。報告期末，公司總資產為5,735,752,344.59元，較期初減少13.19%；歸屬於上市公司股東的所有者權益為1,747,518,970.85元，較期初減少10.11%；歸屬於上市公司股東的每股淨資產為2.19元，較期初減少10.13%。

二、主營業務分析

1、 概述

參見「經營情況討論與分析」中的「一、概述」相關內容。

2、 收入與成本

(1) 營業收入構成

單位：元

	2019年		2018年		同比增減
	金額	佔營業收入比重	金額	佔營業收入比重	
營業收入合計	**4,388,904,215.91**	**100.00%**	4,452,014,810.12	100.00%	–1.42%
分行業					
專用設備製造	**4,388,904,215.91**	**100.00%**	4,452,014,810.12	100.00%	–1.42%
分產品					
管類產品	**3,456,742,513.39**	**78.76%**	3,919,305,934.10	88.03%	–11.80%
三抽設備	**43,755,412.12**	**1.00%**	46,384,863.25	1.04%	–5.67%
石油機械部件	**34,536,314.66**	**0.79%**	58,383,638.50	1.31%	–40.85%
管坯	**699,060,843.61**	**15.93%**	295,857,663.73	6.65%	136.28%
其他	**154,809,132.13**	**3.52%**	132,082,710.54	2.97%	17.21%
分地區					
國內地區	**3,724,722,383.35**	**84.87%**	4,083,930,871.08	91.73%	–8.80%
國外地區	**664,181,832.56**	**15.13%**	368,083,939.04	8.27%	80.44%

(2)　佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

✓ 適用　□ 不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年同期增減	營業成本比上年同期增減	毛利率比上年同期增減
分行業						
專用設備製造	4,155,803,357.00	3,823,808,238.89	7.99%	–1.41%	7.98%	–8.00%
分產品						
管類產品	3,456,742,513.39	3,110,087,307.89	10.03%	–11.80%	–4.34%	–7.02%
管坯	699,060,843.61	713,720,931.00	–2.10%	136.28%	146.30%	–4.15%
分地區						
國內地區	3,528,084,922.31	3,293,940,216.18	6.64%	–9.73%	1.30%	–10.17%
國外地區	627,718,434.69	529,868,022.71	15.59%	104.59%	83.04%	9.94%

公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近1年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

□ 適用　✓ 不適用

(3)　公司實物銷售收入是否大於勞務收入

✓ 是　□ 否

行業分類	項目	單位	2019年	2018年	同比增減
專用設備製造	銷售量	萬噸	87.49	77.55	12.82%
	生產量	萬噸	88.03	80.22	9.74%
	庫存量	萬噸	10.7	10.16	5.32%，

(4)　公司已簽訂的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

□ 適用　✓ 不適用

(5)　營業成本構成

產品分類

單位：元

		2019年		2018年		
產品分類	**項目**	**金額**	**佔營業成本比重**	金額	佔營業成本比重	同比增減
管類產品	材料	**2,201,630,805.26**	**70.79%**	2,251,527,956.75	69.25%	–2.22%
管類產品	折舊	**229,524,443.32**	**7.38%**	258,478,660.73	7.95%	–11.20%
管類產品	人工	**233,567,556.82**	**7.51%**	263,355,616.60	8.10%	–11.31%
管類產品	費用	**445,364,502.49**	**14.32%**	477,941,674.59	14.70%	–6.82%
三抽設備	材料	**24,901,997.04**	**66.21%**	27,708,716.04	65.68%	–10.13%
三抽設備	折舊	**2,933,629.01**	**7.80%**	3,415,580.29	8.10%	–14.11%
三抽設備	人工	**7,349,116.78**	**19.54%**	8,415,122.90	19.95%	–12.67%
三抽設備	費用	**2,425,885.53**	**6.45%**	2,649,714.91	6.27%	–8.45%
石油機械部件	材料	**20,566,510.74**	**70.91%**	36,470,549.85	70.81%	–43.61%
石油機械部件	折舊	**2,671,239.09**	**9.21%**	4,812,625.08	9.34%	–44.50%
石油機械部件	人工	**4,089,519.13**	**14.10%**	7,234,863.70	14.05%	–43.47%
石油機械部件	費用	**1,676,412.81**	**5.78%**	2,985,693.49	5.80%	–43.85%
管坯	材料	**594,886,395.99**	**83.35%**	233,619,249.19	80.62%	154.64%
管坯	折舊	**24,409,255.84**	**3.42%**	11,359,308.56	3.92%	114.88%
管坯	人工	**21,268,883.74**	**2.98%**	10,345,084.58	3.57%	105.59%
管坯	費用	**73,156,395.43**	**10.25%**	34,454,637.49	11.89%	112.33%
其他	材料	**101,545,778.20**	**70.42%**	88,309,643.35	70.25%	14.99%
其他	折舊	**14,246,979.39**	**9.88%**	12,769,385.87	10.16%	11.57%
其他	人工	**20,591,788.02**	**14.28%**	18,039,051.70	14.35%	14.15%
其他	費用	**7,815,650.64**	**5.42%**	6,589,596.44	5.24%	18.61%

說明

公司產品成本中佔比最大的是原材料，公司主要原材料為管坯及鑄件。

(6)　報告期內合併範圍是否發生變動

✓ 是　　□ 否

報告期內，公司合併報表範圍新增「山東墨龍能源科技有限公司」1家控股子公司。墨龍能源於2019年3月13日取得營業執照，其註冊資本為1,000萬元。山東墨龍佔51%的股權，山東鴻進能源管理有限公司佔49%的股權。墨龍能源的經營範圍為：能源管理服務；新能源推廣、技術服務及技術諮詢；對燃氣輸配管網項目投資建設；城鎮燃氣供應；燃氣設備的銷售；燃氣設備安裝及維修；房地產開發、銷售；房屋租賃。截至本報告披露日，墨龍能源尚未開展業務。

(7)　公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

□ 適用　　✓ 不適用

(8)　主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(元)	2,102,732,694.64
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	47.91%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額(元)	佔年度銷售總額比例
1	單位一	1,018,780,396.72	23.21%
2	單位二	311,467,308.53	7.10%
3	單位三	291,364,535.62	6.64%
4	單位四	250,532,339.68	5.71%
5	單位五	230,588,114.09	5.25%
合計		2,102,732,694.64	47.91%

主要客戶其他情況說明

□ 適用　　✓ 不適用

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額(元)	903,124,734.90
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	27.94%
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例	0.00%

公司前5名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額(元)	佔年度採購總額比例
1	單位一	249,969,159.93	7.73%
2	單位二	235,981,798.62	7.30%
3	單位三	175,104,265.29	5.42%
4	單位四	123,019,610.24	3.81%
5	單位五	119,049,900.82	3.68%
合計		903,124,734.90	27.94%

主要供應商其他情況說明

□ 適用　✓ 不適用

3、 費用

單位：元

	2019年	2018年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	**84,340,449.53**	113,969,714.60	–26.00%	主要係本期客戶承擔運費的銷售佔比增加，導致公司承擔的運費減少。
管理費用	**193,606,016.95**	178,822,233.92	8.27%	
財務費用	**146,326,178.28**	204,107,335.81	–28.31%	主要係本期綜合融資成本降低所致。
研發費用	**63,830,329.90**	71,979,056.24	–11.32%	
營業稅金及附加	**25,254,426.66**	39,442,851.14	–35.97%	主要係本期實現的稅金減少所致。

4、 研發投入

✓ 適用　□ 不適用

本集團的主要研究開發項目為不同型號、材質的油管和套管。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

本集團的新產品研發項目從前期調研到成熟應用，需經歷研究和開發兩個階段：研究階段具體需經過調研、論證、年度新產品開發計劃的立項和審批、前期研究工作(包含配方和工藝設計、設備選擇、制定技術標準等)、月度新產品開發計劃的制定和審批等階段，月度新產品開發計劃的審批完成標誌著新產品研究階段的結束。開發階段具體需經過新產品試製、項目驗收等階段，項目驗收標誌著新產品開發階段的結束。

開發階段開始時點：月度新產品開發計劃審批完成，新產品的前期研究工作已經完成，產品的配方、工藝技術標準已經確定。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

(1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

(2) 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

(3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

(4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

(5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產，已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

公司研發投入情況

	2019年	2018年	變動比例
研發人員數量(人)	**358**	342	4.68%
研發人員數量佔比	**11.15%**	10.58%	0.57%
研發投入金額(元)	**67,212,847.28**	82,935,128.76	–18.96%
研發投入佔營業收入比例	**1.53%**	1.86%	–0.33%
研發投入資本化的金額(元)	**10,864,448.29**	10,956,072.52	–0.84%
資本化研發投入佔研發投入的比例	**16.16%**	13.21%	2.95%

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

□ 適用　✓ 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

□ 適用　✓ 不適用

5、 現金流

單位：元

項目	**2019年**	2018年	同比增減
經營活動現金流入小計	**4,795,671,135.13**	4,180,989,439.68	14.70%
經營活動現金流出小計	**4,107,317,717.05**	3,811,399,843.36	7.76%
經營活動產生的現金流量淨額	**688,353,418.08**	369,589,596.32	86.25%
投資活動現金流入小計	**118,365,023.70**	31,353,735.50	277.51%
投資活動現金流出小計	**77,287,258.35**	369,483,853.30	–79.08%
投資活動產生的現金流量淨額	**41,077,765.35**	(338,130,117.80)	112.15%
籌資活動現金流入小計	**3,178,031,000.00**	4,659,333,700.00	–31.79%
籌資活動現金流出小計	**3,995,278,611.23**	4,772,446,798.68	–16.28%
籌資活動產生的現金流量淨額	**(817,247,611.23)**	(113,113,098.68)	–622.50%
現金及現金等價物淨增加額	**(82,667,646.02)**	(82,471,620.97)	–0.24%

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

✓ 適用　□ 不適用

(1) 經營活動產生的現金流量淨額較去年同期增加86.25%，主要係本期到期日超過3個月的承兌保證金減少及加大貨款回收力度所致。

(2) 投資活動產生的現金流量淨額較去年同期增加112.15%，主要係本期銀行理財資金到期收回所致。

(3) 籌資活動產生的現金流量淨額較去年同期減少622.50%，主要係本期銀行融資業務品種由差額銀行承兌貼現變更為流貸所致。

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

✓ 適用　□ 不適用

報告期內，公司經營活動產生的現金淨流量與淨利潤存在重大差異的原因主要由於報告期內公司計提的資產減值準備、固定資產折舊、無形資產攤銷、財務費用較大，以及經營性應收項目減少等原因綜合影響所致。

三、非主營業務分析

✓ 適用　□ 不適用

單位：元

	金額	佔利潤總額比例	形成原因說明	是否具有可持續性
投資收益	3,384,366.15	–1.57%	主要係公司銀行理財產生的收益。	否
資產減值	(37,538,995.67)	17.44%	主要係根據企業會計準則要求對存貨、商譽等資產計提減值準備。	否
營業外收入	9,730,641.34	–4.52%	主要係本期將無法支付的應付款項轉入本科目。	否
營業外支出	35,909,103.13	–16.68%	主要係本期計提投資者訴訟索賠損失。	否
信用減值	(17,003,268.54)	7.90%	主要係企業根據會計準則要求對應收賬款、應收票據、合同資產、發放貸款等資產計提減值準備。	否
其他收益	14,032,294.31	–6.52%	主要係本年收到再生資源企業扶持補助資金。	否
資產處置收益	7,152,864.22	–3.32%	主要係本期收到綠化用地徵用補償款。	否

四、資產及負債狀況分析

1、 資產構成重大變動情況

單位：元

	2019年末		2019年初			
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例	比重增減	重大變動說明
貨幣資金	**539,942,128.18**	**9.41%**	892,452,274.76	13.51%	–4.10%	主要係期末承兌保證金減少所致。
應收賬款	**507,559,024.95**	**8.85%**	536,199,939.96	8.11%	0.74%	—
存貨	**934,907,320.58**	**16.30%**	1,042,761,257.01	15.78%	0.52%	—
長期股權投資	**2,557,061.01**	**0.04%**	2,663,518.90	0.04%	0.00%	—
固定資產	**2,726,157,716.13**	**47.53%**	2,915,815,731.99	44.13%	3.40%	主要係本期計提折舊所致。
在建工程	**55,034,853.27**	**0.96%**	35,871,296.86	0.54%	0.42%	主要係本期部分外購設備安裝未完成所致。
短期借款	**1,929,510,883.39**	**33.64%**	2,390,918,560.77	36.18%	–2.54%	主要係本期銀行融資業務品種由差額銀行承兌貼現變更為流貸所致。
長期借款	—	—	426,219,050.90	6.45%	–6.45%	主要係本科目轉入一年內到期的非流動負債科目所致。
合同負債	**32,463,654.22**	**0.57%**	57,364,400.72	0.87%	–0.30%	主要係期末預收款減少所致。
應交稅費	**13,393,461.51**	**0.23%**	81,227,045.72	1.23%	–1.00%	主要係本期末實現稅金減少所致。
一年內到期的非流動負債	**482,636,906.78**	**8.41%**	308,994,908.08	4.68%	3.73%	主要係長期借款轉入本科目所致。

2、 以公允價值計量的資產和負債

□ 適用　✓ 不適用

3、 截至報告期末的資產權利受限情況

單位：元

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	241,381,313.10	保證金
應收票據	182,247,328.78	票據質押
應收賬款	11,229,883.37	應收賬款保理借款
固定資產	254,227,744.48	抵押借款
無形資產	92,645,480.39	抵押借款
合計	**781,731,750.12**	—

五、投資狀況分析

1、 總體情況

□ 適用　✓ 不適用

2、 報告期內獲取的重大的股權投資情況

□ 適用　✓ 不適用

3、 報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

□ 適用　✓ 不適用

4、 以公允價值計量的金融資產

□ 適用　✓ 不適用

5、 募集資金使用情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無募集資金使用情況。

六、重大資產和股權出售

1、 出售重大資產情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未出售重大資產。

2、 出售重大股權情況

□ 適用　✓ 不適用

七、主要控股參股公司分析

✓ 適用　□ 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
壽光寶隆	子公司	生產、銷售石油器材	15,000萬	977,593,354.71	(40,643,434.47)	2,429,768,366.38	(76,318,223.88)	(74,793,250.02)
威海寶隆	子公司	石油專用金屬材料的製造和銷售	2,600萬元	234,350,668.87	147,451,980.06	703,156,317.92	(32,353,510.99)	(33,126,888.68)
壽光懋隆	子公司	能源裝備新材料的研究；生產銷售金屬鑄鍛件；海水淡化處理；餘熱餘氣發電。	71,238萬元	1,554,621,856.07	415,655,796.20	879,165,103.31	(105,745,648.18)	(104,902,261.91)

報告期內取得和處置子公司的情況

✓ 適用　□ 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
山東墨龍能源科技有限公司	新設成立	尚未出資，無影響。

主要控股參股公司情況說明

報告期內，公司合併報表範圍新增「山東墨龍能源科技有限公司」1家控股子公司。墨龍能源於2019年3月13日取得營業執照，其註冊資本為1,000萬元。山東墨龍佔51%的股權，山東鴻進能源管理有限公司佔49%的股權。墨龍能源的經營範圍為：能源管理服務；新能源推廣、技術服務及技術諮詢；對燃氣輸配管網項目投資建設；城鎮燃氣供應；燃氣設備的銷售；燃氣設備安裝及維修；房地產開發、銷售；房屋租賃。截至本報告披露日，墨龍能源尚未開展業務。

八、公司控制的結構化主體情況

□ 適用　✓ 不適用

九、公司未來發展的展望

(一)公司所在行業的發展趨勢及公司未來發展戰略規劃：

2019年，受中美經貿摩擦、全球經濟疲軟等因素影響，我國經濟發展外部環境不確定性加大，面臨的下行壓力不斷增加，對我國能源市場和價格的穩定提出挑戰。能源消費需求、經濟周期變化以及原材料價格波動等是影響能源裝備製造行業景氣程度的主要因素。當前中國經濟仍然處於新舊動能轉換的關鍵時期，隨著國家供給側結構性改革的不斷深入，政府強化宏觀政策的逆周期調節，實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，以緩解經濟下行速度，並重塑經濟增長動力。在政策定力保持和經濟預期穩定的情況下，能源領域發展態勢基本可控。

根據國際能源署(IEA)發布的《世界能源展望》報告，到2040年，石油和天然氣在全球能源需求中仍將佔重要份額，從長期來看，油氣需求仍將持續增長。就中國而言，當前國內原油、天然氣進口依賴度不斷提升，能源安全問題突出，進口替代提升自主率需求迫切。近年來，政府相繼出台多項政策鼓勵油氣資源勘探開發。2019年5月，國家能源局組織召開大力提升油氣勘探開發力度工作推進會議。會議指出，為進一步把2019年和今後若干年大力提升油氣勘探開發各項工作落到實處，石油企業要落實增儲上產主體責任，不折不扣完成2019–2025七年行動方案工作要求。在政策指引推動下，三大石油公司2019年紛紛制定「七年行動計劃」，加大油氣勘探開發力度和開發投入。從中長期來看，隨著油氣上產提速和油氣資本開支的持續增長，能源裝備行業規模總體上將呈持續擴大態勢，行業景氣度有望持續提升。

能源行業作為中國經濟的支柱產業，中國政府「十三五規劃」中明確要拓展產業發展空間，支持高端裝備產業和新能源產業發展，支持傳統行業轉型升級。公司將堅持以客戶為中心，以市場為導向，以高、精、尖新產品研發銷售為重點，充分發揮行業優勢，提升技術研發與服務能力，打造經濟、高效、先進、環保的產業鏈，發展循環經濟，矢志成為國際知名的能源裝備製造服務商，實現公司穩定、持續發展。

(二)2020年度公司經營計劃：

1、 品牌管理方面

以市場需求為指導，全面提升產品質量，建立非API標準、高端鑄鍛產品等高附加值產品研發培育體系，樹立公司戰略轉型期間的新產品品牌形象，提升新產品的市場佔有率，提升公司的品牌價值。

2、 技術研發方面

規範新產品研發流程，充分做好市場調研與對接，提高新產品研發效率，為市場推廣做好基礎工作，實現研發、試產、推廣無縫銜接；加強與科研院所、各大高校的合作，以公司技術中心和熔融還原事業部為主導，借助高校與科研院所專家的技術優勢及公司裝備優勢，快速實施工藝試驗與開發設計，為後期新產品和新技術的應用打好基礎。

3、 質量管控方面

進一步完善質量控制體系與檢驗機制，加強產品前端環節的過程質量管控，加強對上下序環節的質量控制與考核；以滿足客戶需求及降低公司損失為目標，提升企業各級管理人員的質量意識，真正實現全員參與、全員監督；充分利用質量檢驗、檢測設備和內外部專業人員，提升質量管理水平，嚴把產品質量關，尤其重視新產品研發過程中的質量管理，快速形成新產品檢驗流程與規範，確保將質量隱患控制在源頭。

4、 安全生產方面

生產系統要嚴抓安全環保與生產管理，不斷完善安全生產管理制度，夯實基礎管理，進一步明確工作職責；突出效益管理，優化產品結構，生產高附加值產品；不斷提升員工業務技能，重點抓好生產操作、成本核算及產品質量等相關知識培訓；繼續推行全員安全教育培訓學習，提高員工安全防範的意識和能力，加強環保設施運行管理，嚴格落實隱患排查、整改與考核。

5、 市場銷售方面

堅持「以利潤為中心，以市場監督為指導」的銷售理念，充分發揮銷售公司的銷售網絡，通過全面的市場調研及實時採集市場需求信息，借助公司技術、生產、銷售優勢，加快高、精、尖產品的研發與市場推廣進度，提升高附加值產品接單量與產能，促進公司快速形成多元化的產品結構，打造拳頭產品，擴大公司產品的市場佔有率與知名度，提高公司的核心競爭力。

6、 財務管理方面

進一步加強融資管理，拓寬融資渠道，降低財務費用，確保公司資金安全；繼續加強對財務人員的業務知識培訓，提升專業技能；細化車間成本核算與利潤核算體系，充分利用ERP系統，擬定成本控制指標，加強對子公司間的成本與資金收支控制；加強會計核算及監督工作，強化財務分析職能，為公司管理層決策提供準確依據。

7、 人力資源方面

堅持「走出去、引進來」的思路，重點加強專業人才、技術人才、高學歷人才的培養或引進力度，做好公司後序人才儲備及梯隊建設；不斷提升員工滿意度及福利待遇，培育人才、留住人才，健全公司薪酬及勞動保障體系，科學用人、育人，承擔起社會責任；不斷優化銷售服務及管理團隊，根據銷售業務需求及時做好人才供給，通過業務培訓、管理培訓等方式增加銷售人員的知識與技能積累。

(三)對公司未來發展戰略和經營目標實現的風險因素：

(1) 市場風險

公司所屬能源裝備及服務行業，能源行業的發展及景氣程度直接關係到公司所在行業的發展狀況。原油價格的波動受全球經濟增長率、區域、政治、金融、供需等諸多因素影響，具有較強的周期性和波動性。在油價低迷時期，油氣公司會相應減少資本支出，減少勘探開發投入，對油氣行業設備和服務的需求減弱。公司將根據市場變化，及時調整產品結構和市場佈局。

(2) 原材料價格波動風險

原材料價格的波動，將會直接影響產品製造成本，對產品價格造成直接影響。公司將密切關注原材料價格波動，通過鎖定原材料價格等多種方式，控制產品製造成本，並根據情況及時調整產品價格和產品結構。

(3) 政策風險

近年來，國家不斷提高環保要求，環保政策頻出且日趨嚴厲，持續推行環保督查，排放標準的提高勢必加大公司的環保投入成本。公司始終以「節能減排、和諧發展」為目標，大力發展循環經濟，最大限度地提高資源利用率，加大環保投入，確保公司各類廢棄物達標排放。

(4) 匯率風險

人民幣匯率的變化，對公司經營業績帶來影響。公司將密切關注匯率變動，及時採取措施規避人民幣匯率變動造成的風險。

十、接待調研、溝通、採訪等活動

1、 報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期內未發生接待調研、溝通、採訪等活動。

十一、按香港聯交所上市規則披露

1、 業績

於2019年，本集團的收益及本集團與本公司的財務狀況載於本報告「財務報告」一節之財務報表。

2、 財務摘要

本集團於過去五個財政年度的業績及資產負債概要如下表：

業績

	截至12月31日止年度				
	2019年	2018年	2017年	2016年	2015年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業總收入	**4,388,904**	4,452,015	2,965,217	1,531,118	1,613,918
營業(虧損)／利潤	**(189,049)**	69,123	45,588	(605,538)	(323,778)
(虧損)／利潤總額	**(215,227)**	61,163	34,488	(599,486)	(298,473)
淨利潤／(虧損)	**(224,908)**	102,406	35,081	(650,706)	(286,499)
少數股東權益	**(28,599)**	9,930	(2,957)	(38,229)	(26,934)
歸屬於母公司股東的淨(虧損)／利潤	**(196,309)**	92,476	38,038	(612,476)	(259,565)
每股基本(虧損)／盈利(人民幣元)	**(0.25)**	0.12	0.05	(0.77)	(0.33)

資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2019年	2018年	2017年	2016年	2015年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
資產總額	**5,735,752**	6,607,537	6,222,803	5,772,043	5,851,181
負債總額	**3,946,793**	4,593,377	4,291,470	3,886,376	3,313,096
資產淨額	**1,788,960**	2,014,160	1,931,333	1,885,667	2,538,085

3、 股本變動

於2019年度，本公司的股本變動詳情載於財務報表附註(七)。

4、 儲備及可供分派儲備

於2019年度，本集團的儲備及可供分派儲備的變動詳情載於財務報表附註(七)。

5、 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2019年的變動詳情載於財務報表附註(七)。

6、 撥作資本的利息

於2019年，本集團撥作資本的利息為人民幣零元。

7、 董事、監事之服務合約或委任書

各董事、監事(包括獨立非執行董事及監事)已分別與公司訂立服務合約或委任書。概無董事或監事與本公司訂立限制本公司於一年內不作賠償(法定賠償除外)便不可終止之服務合約。

8、 專門委員會

董事會設立的戰略委員會、提名委員會、審核委員會及薪酬與考核委員會之詳情載於本報告「公司治理」一節。

9、 持續關聯方交易

報告期內，公司不存在關聯交易事項。

10、按香港《證券及期貨條例》，董事、監事及主要行政人員之證券權益

於2019年12月31日，本公司的董事、監事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債券（按證券及期貨條例第XV部所界定者），擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須予知會本公司及聯交所的權益（包括根據證券及期貨條例該等條文規定，彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條規定須記入該條所述登記冊內的權益，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益如下：

本公司股份的好倉

姓名	權益種類	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本總額百分比
劉雲龍	實益權益	2,500	0.0004%	0.0003%
王全紅	實益權益	139,500	0.03%	0.02%

除上文所披露者外，根據董事、監事及主要行政人員所知，概無董事、監事和主要行政人員持有本公司及其任何相聯法團的股份、相關股份及債券（按證券及期貨條例第XV部所界定者），須根據證券及期貨條例第XV部第7和8分部知會本公司及聯交所權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視作擁有之權益及淡倉）或根據證券及期貨條例第352條規定存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

11、董事、監事、高級管理人員年度報酬情況

現任董事、監事、高級管理人員2019年在公司領取的報酬情況請參見本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

12、董事及監事購入股份或債券的權利

本公司或其附屬公司概無授出任何權利，以致本公司董事及監事或彼等各自的聯繫人（定義見上市規則1.01條）可籍購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2019年行使任何該等權利。

13、購股權計劃

本公司並無實行任何購股權計劃。

14、主要股東

詳情載於本年度報告「股份變動及股東情況」一節。

15、董事、監事於交易、安排或合約中的重大權益

董事或監事概無於或曾經於在2019年內或2019年末仍然生效，並與本集團的業務有重大關係的任何交易、安排或合約中直接或間接擁有重大權益。

16、重要合約

本公司（或其任何附屬公司）與本公司控股股東（或其任何附屬公司）之間概無訂立重要合約，亦無任何本公司控股股東（或其任何附屬公司）向本公司（或其任何附屬公司）提供服務的重要合約。

17、購回、出售或贖回證券

截至2019年，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本集團任何上市證券。

18、優先購股權

本公司之公司章程或中國法例並無訂明本公司須按比例向現有股東發售新股的優先認購權條文。

19、企業管治

本公司所採納的主要企業管治守則載於本報告「公司治理」一節。

20、充足公眾持股量

根據本公司的公開資料及本公司董事所知，董事確認，本公司於本年度及本年度報告之日期為止維持聯交所上市規則的公眾持股量。

21、資產負債率

本集團之資產負債比率約為68.81%（2018年：約69.52%），乃按集團之負債總額約為人民幣394,679萬元（2018年：約為人民幣459,338萬元）及總資產約為人民幣573,575萬元（2018年：約為人民幣660,754萬元）而計算。

22、業務回顧

重要財務及業績表現指標

重要財務及業績表現指標包括溢利增長、股本回報率及負債比率。有關分析的詳情已載於本年度報告「管理層討論及分析」一節。

風險管理

本集團的發展策略為建立一個涵蓋所有業務分部的風險管理系統，以監察、評估及管理本集團活動中的多項風險。管理層已識別出本集團的主要風險並對行業、政策、經營及貨幣風險進行定期審閱。

可持續發展計劃

本集團一直致力為環境的可持續發展作出貢獻以及維持高水平的企業管治，為鼓勵員工及促進與客戶、供貨商、服務供貨商、監管機構及股東保持可持續關係建立良好框架，同時亦在業務過程中為社區發展作出貢獻，從而為本集團持續帶來回報。本集團在適當情況下已於辦公室及其他營運地點實施節能安排。

本集團設有合規及風險管理政策及程序，而高級管理層人員獲授權有責任持續監察符合重大法律及法規要求的情況。有關政策及程序將定期進行檢討。就本公司目前所知，本公司在重大方面已遵守能對本公司及附屬公司業務及營運構成重大影響的相關法律及法規。

23、重大投資

截至2019年12月31日止年度，本集團概無重大投資。

一、公司普通股利潤分配及資本公積金轉增股本情況

報告期內普通股利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

□ 適用　✓ 不適用

公司近3年（包括本報告期）的普通股股利分配方案（預案）、資本公積金轉增股本方案（預案）情況

公司近三年未實施普通股股利分配方案、資本公積金轉增股本方案。

公司近三年（包括本報告期）普通股現金分紅情況表

單位：元

分紅年度	現金分紅金額（含稅）	分紅年度合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤	現金分紅金額佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率	以其他方式（如回購股份）現金分紅的金額	以其他方式現金分紅金額佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比例	現金分紅總額（含其他方式）	現金分紅總額（含其他方式）佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率
2019年	0.00	(196,309,267.90)	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	92,476,375.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	38,038,484.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司報告期內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正但未提出普通股現金紅利分配預案

□ 適用　✓ 不適用

二、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本情況

□ 適用　✓ 不適用

公司計劃年度不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

三、承諾事項履行情況

1、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末尚未履行完畢的承諾事項

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在由公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末尚未履行完畢的承諾事項。

2、公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

□ 適用　✓ 不適用

四、控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

五、董事會、監事會、獨立董事(如有)對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

□ 適用　✓ 不適用

六、與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況。

七、報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況說明

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無重大會計差錯更正需追溯重述的情況。

八、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

✓ 適用　□ 不適用

報告期內，公司合併報表範圍新增「山東墨龍能源科技有限公司」1家控股子公司。

墨龍能源於2019年3月13日取得營業執照，其註冊資本為1,000萬元。山東墨龍佔51%的股權，山東鴻進能源管理有限公司佔49%的股權。墨龍能源的經營範圍為：能源管理服務；新能源推廣、技術服務及技術諮詢；對燃氣輸配管網項目投資建設；城鎮燃氣供應；燃氣設備的銷售；燃氣設備安裝及維修；房地產開發、銷售；房屋租賃。截至本報告披露日，墨龍能源尚未開展業務。

九、聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計師事務所

境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）
境內會計師事務所報酬（萬元）	135
境內會計師事務所審計服務的連續年限	7
境內會計師事務所註冊會計師姓名	闞京平、張秀芹
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	3、5
境外會計師事務所名稱（如有）	不適用
境外會計師事務所審計服務的連續年限（如有）	不適用
境外會計師事務所註冊會計師姓名（如有）	不適用
境外會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限（如有）	不適用

當期是否改聘會計師事務所

□ 是　✓ 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

□ 適用　✓ 不適用

十、年度報告披露後面臨暫停上市和終止上市情況

□ 適用　✓ 不適用

十一、破產重整相關事項

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

十二 重大訴訟、仲裁事項

✓ 適用　□ 不適用

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額(萬元)	是否形成預計負債	訴訟(仲裁)進展	訴訟(仲裁)審理結果及影響	訴訟(仲裁)判決執行情況	披露日期	披露索引
投資者訴訟	8,841.48	是	具體請詳見本報告第十節、十四、2「或有事項」章節	公司針對訴訟事項已計提預計負債。	已結案件賠付正在履行中。	—	http://www.cninfo.com.cn

十三 處罰及整改情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在處罰及整改情況。

十四 公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

□ 適用　✓ 不適用

十五 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

十六 重大關聯交易

1、 與日常經營相關的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生與日常經營相關的關聯交易。

2、 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生資產或股權收購、出售的關聯交易。

3、 共同對外投資的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生共同對外投資的關聯交易。

4、 關聯債權債務往來

✓ 適用　□ 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

□ 是　✓ 否

公司報告期不存在非經營性關聯債權債務往來。

5、 其他重大關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無其他重大關聯交易。

十七 重大合同及其履行情況

1、 托管、承包、租賃事項情況

(1) 托管情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在托管情況。

(2) 承包情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在承包情況。

(3) 租賃情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在租賃情況。

2、 重大擔保

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在擔保情況。

3、 委託他人進行現金資產管理情況

(1) 委託理財情況

✓ 適用　□ 不適用

報告期內委託理財概況

單位：萬元

具體類型	委託理財的資金來源	委託理財發生額	未到期餘額	逾期未收回的金額
銀行理財產品	自有資金	14,671	0	0
合計		14,671	0	0

單項金額重大或安全性較低、流動性較差、不保本的高風險委託理財具體情況

□ 適用　✓ 不適用

委託理財出現預期無法收回本金或存在其他可能導致減值的情形

□ 適用　✓ 不適用

(2)　委託貸款情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在委託貸款。

4、 其他重大合同

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在其他重大合同。

十八 社會責任情況

1、 履行社會責任情況

報告期內，公司高度重視社會責任的履行工作，勇於承擔應負社會責任，主要體現在以下幾方面：

1、 股東權益保護

公司建立了相對完善的治理結構，建立了全面的內控管理制度，這些措施保障了公司在重大事項上決策機制的完善與可控性；公司股東大會採用現場與網絡投票相結合的方式進行，提高了股東的參與度。會議的召集、召開與表決程序符合法律、法規及《公司章程》等的規定。公司通過多種方式搭建多形式的投資者交流平台與途徑，並嚴格按照有關法律、法規、《公司章程》和公司相關制度的要求，及時、真實、準確、完整地進行常規信息披露，確保公司所有股東能夠有公平、公正、公開、充分的機會獲得公司信息，保障全體股東平等的享有法律、法規、規章所規定的各項合法權益。

2、 保障員工權益

公司重視人才培養，通過為員工提供職業生涯規劃，組織各類培訓，以提升員工素質，實現員工與企業的共同成長。公司為職工辦理了各類社會保險，並設立困難扶助基金，關愛並資助有困難的員工，創建和諧工作氛圍。2019年，公司共發放困難扶助基金4.9萬元，用於對家庭困難職工的幫扶救助。

3、 積極參與社會公益事業

公司注重社會價值的創造，自覺把履行社會責任的重點放在積極參加社會公益活動上，積極投身社會公益慈善事業，並多次捐款，在力所能及的範圍內回饋社會。2019年8月，受「利奇馬」台風影響，壽光市部分地區洪澇災害受損嚴重。公司積極組織開展抗洪救助工作，第一時間成立了墨龍臨時救災志願服務隊，協調配備相應的救助設備和物資。公司及全體職工共籌集120萬元善款物資用於壽光市抗災救災和災後重建工作，受到了社會各界的贊揚與好評。

2、 履行精準扶貧社會責任情況

公司報告年度暫未開展精準扶貧工作，也暫無後續精準扶貧計劃。

3、 環境保護相關的情況

上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位

是

公司或子公司名稱	主要污染物及特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量	排放口分布情況	排放濃度	執行的污染物排放標準	排放總量	核定的排放總量	超標排放情況
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	6.00mg/m³	100mg/m³	0.32噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	18.0mg/m³	150mg/m³	3.77噸	—	無
山東墨龍	粉塵	有組織	1	公司廠區內	7.20mg/m³	15mg/m³	0.41噸	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	1.48mg/m³	100mg/m³	1.02噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	16.0mg/m³	150mg/m³	11.18噸	—	無
山東墨龍	粉塵	有組織	1	公司廠區內	1.18mg/m³	15mg/m³	0.68噸	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	12.0mg/m³	100mg/m³	0.72噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	125.0mg/m³	150mg/m³	12.96噸	—	無
山東墨龍	粉塵	有組織	1	公司廠區內	7.70mg/m³	15mg/m³	1.37噸	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	14.0mg/m³	100mg/m³	1.73噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	66.0mg/m³	150mg/m³	7.92噸	—	無
山東墨龍	粉塵	有組織	1	公司廠區內	4.50mg/m³	15mg/m³	0.55噸	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	2.06mg/m³	5mg/m³	20.31千克	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0	25mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0	40mg/m³	0	—	無
山東墨龍	非甲烷總烴	有組織	1	公司廠區內	1.42mg/m³	50mg/m³	14.01千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0.03mg/m³	5mg/m³	0.26千克	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0	25mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0	40mg/m³	0	—	無
山東墨龍	非甲烷總烴	有組織	1	公司廠區內	3.09mg/m³	50mg/m³	27.7千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	1.30mg/m³	5mg/m³	2.43千克	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.34mg/m³	25mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0	40mg/m³	0	—	無
山東墨龍	非甲烷總烴	有組織	1	公司廠區內	8.79mg/m³	50mg/m³	62.75千克	—	無
壽光懋隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	31.3 mg/m³	80mg/m³	24.84噸	—	無
壽光懋隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	23.5mg/m³	300mg/m³	9.01噸	—	無
壽光懋隆	粉塵	有組織	1	公司廠區內	1.43mg/m³	15mg/m³	0.96噸	—	無
壽光寶隆	粉塵	有組織	1	公司廠區內	2.42mg/m³	10mg/m³	12.12噸	—	無
壽光寶隆	粉塵	有組織	1	公司廠區內	1.27mg/m³	10mg/m³	212.6千克	—	無

防治污染設施的建設和運行情況

廢水治理設施：公司各廠區生產線均配套污水綜合治理設施，且均處於正常運行狀態；生產廢水經處理後進行循環再利用。

廢氣治理設施：公司各廠區生產線均配套脫硝及靜電／濕電除塵設備和布袋除塵設施，確保生產過程中產生的廢氣和粉塵能夠進行有效處理和排放。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

公司嚴格按照環保相關法律法規要求做好建設項目環境影響評價工作，建設項目均通過了環境影響評價及相關主管單位驗收，並進行了備案。公司排污許可證均在有效期。

突發環境事件應急預案

公司及各子公司均委託有資質的單位編製了公司突發環境事件應急預案，通過專家評審後報環保主管部門備案，並組織開展培訓和演練，對應急管理方面存在的問題進行整改，以加強對各類環境風險的管控。

環境自行監測方案

報告期內，公司及各子公司積極配合當地環境檢測部門進行定期監督性檢測，並委託第三方檢測單位對公司所有排放數據進行不定期監測，以滿足行業標準和當地環保部門要求。公司每月都會對相關環保數據進行取樣化驗，監督廢水、廢氣處理設施的穩定運行，有效加強對公司內部廢水、廢氣的排放管理。公司2019年投資新增4套在線監測設備，並與政府平台聯網，以確保污染物達標排放。

其他應當公開的環境信息

公司不存在其他應當公開的環境信息

其他環保相關信息

公司不存在其他環保相關信息。

十九 其他重大事項的說明

☐ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在需要說明的其他重大事項。

二十 公司子公司重大事項

✓ 適用　□ 不適用

1、 子公司變更名稱、類型及經營範圍

2019年9月25日，子公司壽光市懋隆小額貸款股份有限公司因其業務發展及經營管理需要，對公司名稱、類型及經營範圍進行了變更，變更後的公司名稱為壽光市寶隆管理諮詢有限公司。（公告編號2019-024）

2、 子公司完成註銷

2019年10月29日，公司第六屆董事會第五次會議審議並通過了《關於註銷全資子公司的議案》，擬通過清算註銷方式對公司全資子公司壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司和文登市寶隆再生資源有限公司進行集中處置。（公告編號2019-029）

2019年12月24日，公司收到威海市文登區市場監督管理局行政審批服務局核發的准予註銷通知，文登寶隆相關註銷手續辦理完成。2020年2月18日，公司收到壽光市行政審批服務局核發的准予註銷登記通知，懋隆回收公司相關註銷手續辦理完成。（公告編號2019-033、2020-002）

一、股份變動情況

1、 股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+, -)					本次變動後	
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	194,150,250	24.33%	0	0	0	(194,043,750)	(194,043,750)	106,500	0.01%
1、國家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、國有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他內資持股	194,150,250	24.33%	0	0	0	(194,043,750)	(194,043,750)	106,500	0.01%
其中：境內法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境內自然人持股	194,150,250	24.33%	0	0	0	(194,043,750)	(194,043,750)	106,500	0.01%
4、外資持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、無限售條件股份	603,698,150	75.67%	0	0	0	194,043,750	194,043,750	797,741,900	99.99%
1、人民幣普通股	347,571,750	43.56%	0	0	0	194,043,750	194,043,750	541,615,500	67.88%
2、境內上市的外資股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外資股	256,126,400	32.10%	0	0	0	0	0	256,126,400	32.10%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份總數	797,848,400	100.00%	0	0	0	0	0	797,848,400	100.00%

股份變動的原因

✓ 適用　□ 不適用

截至本報告期末，因原董事長張恩榮先生及原董事張雲三先生的原董事任期屆滿六個月，根據深交所相關規定，其所持限售股份由高管鎖定股變更為無限售流通股，變動數為194,043,750。

股份變動的批准情況

□ 適用　✓ 不適用

股份變動的過戶情況

□ 適用　✓ 不適用

股份回購的實施進展情況

□ 適用　✓ 不適用

採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

□ 適用　✓ 不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

□ 適用　✓ 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

□ 適用　✓ 不適用

2、 限售股份變動情況

✓ 適用　□ 不適用

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加限售股數	本期解除限售股數	期末限售股數	限售原因	解除限售日期
張恩榮	176,712,750	0	176,712,750	0	為高管鎖定股，因原董事任期屆滿六個月，按照相關規定解除限售。	2019-12-28
張雲三	17,331,000	0	17,331,000	0	為高管鎖定股，因原董事任期屆滿六個月，按照相關規定解除限售。	2019-12-28
合計	194,043,750	0	194,043,750	0	—	—

二、證券發行與上市情況

1、 報告期內證券發行(不含優先股)情況

□ 適用　✓ 不適用

2、 公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

□ 適用　✓ 不適用

3、 現存的內部職工股情況

□ 適用　✓ 不適用

三、股東和實際控制人情況

1、 公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股股東總數	35,460(其中A股35,415戶，H股45戶)	年度報告披露日前上1月末普通股股東總數	33,909(其中A股33,864戶，H股45戶)	報告期末表決權恢復的優先股股東總數(如有)(參見註8)	0	年度報告披露日前上1月末表決權恢復的優先股股東總數(如有)(參見註8)	0

第六節　股份變動及股東情況

持股5%以上的股東或前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末持股數量	報告期內增減變動情況	持有有限售條件的股份數量	持有無限售條件的股份數量	質押或凍結情況	
							股份狀態	數量
香港中央結算代理人有限公司	境外法人	30.92%	246,705,390	(66,000)	0	246,771,390	—	—
張恩榮	境內自然人	29.53%	235,617,000	0	0	235,617,000	質押	187,617,000
張雲三	境內自然人	4.03%	32,168,400	0	0	32,168,400	—	—
林福龍	境內自然人	3.28%	26,162,000	0	0	26,162,000	—	—
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	1.70%	13,536,100	0	0	13,536,100	—	—
深圳前海經緯融和資產管理有限公司一融和2期私募證券投資基金	其他	0.47%	3,745,252	(36,300)	0	3,781,552	—	—
鄭香金	境內自然人	0.28%	2,270,100	2,270,100	0	1,201,200	—	—
孫小鷗	境內自然人	0.24%	1,926,000	851,400	0	1,074,600	—	—
JSAN ANNE MARIE	境外自然人	0.19%	1,500,000	1,500,000	0	1,100,000	—	—
蔡嘉軍	境內自然人	0.18%	1,455,000	455,000	0	1,074,600	—	—

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況(如有)(參見註3)	不適用
上述股東關聯關係或一致行動的說明	張恩榮與張雲三為父子關係；公司未知其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動人的情況。

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	報告期末持有無限售條件股份數量	股份種類	數量
		股份種類	
香港中央結算代理人有限公司	246,705,390	境外上市外資股	246,705,390
張恩榮	235,617,000	人民幣普通股	235,617,000
張雲三	32,168,400	人民幣普通股	23,108,000
		境外上市外資股	9,060,400
林福龍	26,162,000	人民幣普通股	26,162,000
中央匯金資產管理有限責任公司	13,536,100	人民幣普通股	13,536,100
深圳前海經緯融和資產管理有限公司—融和2期私募證券投資基金	3,745,252	人民幣普通股	3,745,252
鄭香金	2,270,100	人民幣普通股	2,270,100
孫小鷗	1,926,000	人民幣普通股	1,926,000
JSAN ANNE MARIE	1,500,000	人民幣普通股	1,500,000
蔡嘉軍	1,455,000	人民幣普通股	1,455,000

前10名無限售流通股股東之間，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明	張恩榮與張雲三為父子關係；公司未知其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動人的情況。
前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明（如有）（參見註4）	不適用

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

□ 是　✓ 否

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內未進行約定購回交易。

2、 公司控股股東情況

控股股東性質：自然人控股
控股股東類型：自然人

控股股東姓名	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
張恩榮	中國	否
主要職業及職務		不適用
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況		不適用

控股股東報告期內變更

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期控股股東未發生變更。

3、 公司實際控制人及其一致行動人

實際控制人性質：境內自然人
實際控制人類型：自然人

實際控制人姓名	與實際控制人關係	國籍	是否取得其他國家或地區居留權
張恩榮	本人	中國	否
主要職業及職務			不適用
過去10年曾控股的境內外上市公司情況			不適用

實際控制人報告期內變更

□ 適用　✓ 不適用

第六節　股份變動及股東情況

公司報告期實際控制人未發生變更。

第七節　優先股相關情況

□ 適用　✓ 不適用

報告期公司不存在優先股。

第八節　可轉換公司債券相關情況

□ 適用　✓ 不適用

報告期公司不存在可轉換公司債券。

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數（股）	本期增持股份數量（股）	本期減持股份數量（股）	其他增減變動（股）	期末持股數（股）
劉雲龍	董事長 總經理	現任	男	50	2018年12月21日	2021年12月20日	2,500	0	0	0	2,500
劉民	執行董事 副總經理 財務總監 董事會秘書	現任	男	44	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
李志信	執行董事 副總經理	現任	男	42	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
張玉之	執行董事 副總經理	現任	男	61	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
姚有領	非執行董事	現任	男	57	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
王全紅	非執行董事	現任	男	51	2018年12月21日	2021年12月20日	139,500	0	0	0	139,500
唐慶斌	獨立董事	現任	男	56	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
宋執旺	獨立董事	現任	男	56	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
蔡忠杰	獨立董事	現任	男	57	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
魏召強	監事會主席	現任	男	48	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
王明華	監事	現任	男	45	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
劉波	監事	現任	男	44	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
合計	—	—	—	—	—	—	142,000	0	0	0	142,000

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

□ 適用　✓ 不適用

三、任職情況

公司現任董事、監事、高級管理人員專業背景、主要工作經歷以及目前在公司的主要職責

(一)董事會成員

執行董事

劉雲龍先生，男，漢族，1969年5

劉民先生，男，漢族，1975年2月生，44歲，山東大學畢業，會計師職稱。2003年加入公司，歷任公司信息中心主任、審計部長、財務部長等職務，擁有10多年財務管理經驗。現任公司執行董事、副總經理、財務總監及董事會秘書職務。

李志信先生，男，漢族，1977年6月生，42歲，中共黨員，清華大學繼續教育學院(EMBA)結業。1994年加入公司，歷任生產分廠廠長、生產調度中心負責人等職務，現任公司執行董事、副總經理，分管集團公司安全環保、整體生產工作。

張玉之先生，男，漢族，1958年11月生，61歲，中共黨員，清華大學繼續教育學院(EMBA)結業。1994年10月加入公司，歷任公司新疆代表辦事處經理、營銷公司總經理、公司副總經理、工會主席等職務。現任公司執行董事、副總經理，分管集團公司銷售工作。

非執行董事

姚有領先生，男，漢族，1962年7月生，57歲，中共黨員，研究生，工學博士，工程技術應用研究員。曾擔任萊鋼軋鋼廠副廠長、萊鋼技改工程指揮部副處級幹部、正處級幹部、魯銀投資集團股份有限公司董事、副總經理，現任魯銀投資集團股份有限公司黨委委員、副總經理。姚有領先生於2018年12月加入本集團。

王全紅先生，男，漢族，1968年12月生，51歲，大專學歷，經濟師。曾擔任農業銀行山東省分行計劃處科員、長城資管濟南辦事處資金財務部副主任科員、主任科員；長城資管濟南辦事處項目經理、業務主管、副高級經理(主持工作)等職務，現任長城資產管理股份有限公司山東省分公司資產經營二部副高級經理(主持工作)。王全紅先生於2018年12月加入本集團。

獨立董事

唐慶斌先生，男，漢族，1963年10月生，56歲，中共黨員，大學學歷，註冊會計師。在企業重組、風險管理與控制、企業審計等方面擁有豐富的實踐經驗，曾擔任山東財經大學教師、齊魯期貨經紀公司總會計師、東方君和會計師事務所所長等職務，現任北京中證天通會計師事務所高級合夥人、公司獨立董事、魯信創業投資集團股份有限公司獨立董事。唐慶斌先生於2018年12月加入本集團。

宋執旺先生，男，漢族，1963年9月生，56歲，工商管理碩士，高級經濟師。曾擔任齊魯工業大學金融學院教師、中國人民銀行山東省分行金融管理處金融監管、中國平安財產保險股份有限公司山東分公司副總經理等職務，現任山東九安保險經紀股份有限公司董事長兼總經理，是山東保險業改革發展專家諮詢委員會副主任委員、山東省保險學會副會長、山東保險中介行業協會監事長。宋執旺先生於2018年12月加入本集團。

蔡忠杰先生，男，漢族，1962年11月出生，57歲，中共黨員，中國政法大學法學碩士，1985年起從事律師工作，先後被評為全省優秀律師、全國優秀律師，多次被山東省司法廳評為先進工作者。入選山東省人民政府法律專家庫成員、中共山東省委員會法律專家庫成員、兼任山東省國資委法律顧問委員會委員。現任金誠同達（濟南）律師事務所主任、高級律師、高級合夥人，公司獨立董事、金能科技股份有限公司獨立董事。蔡忠杰先生於2018年12月加入本集團。

（二）監事會成員

魏召強先生，男，漢族，1971年4月生，48歲，大專學歷，1995年5月加入公司，歷任懋隆公司技術員、主任，壽光寶隆機電科科長，現任鑄鍛公司電氣總工程師兼熔融還原事業部裝備室主任、監事會主席。

王明華先生，男，漢族，1974年10月生，45歲，中共黨員，研究生，法學博士。曾擔任濟南市中級人民法院民二庭副庭長，長期從事民商事審判及業務指導工作，對公司法、保險法、證券法等有較為深入的研究。現為山東師範大學法學院法律碩士學位點負責人、法學碩士生導師、教授，國浩律師（濟南）事務所兼職律師。王明華先生於2018年12月加入本集團。

劉波先生，男，漢族，1975年4月生，44歲，中共黨員，工商管理碩士。曾任職財政部駐山東省財政監察專員辦事處工作、山東信源有限責任會計師事務所項目經理、山東中大會計師事務所副所長、所長等職務。現任中審眾環會計師事務所（特殊普通合夥）山東分所所長，為中國註冊會計師協會資深會員、山東省註冊會計師行業高端人才，世界銀行山東項目財務專家，山東省財政廳、商務廳、經信委特聘財務專家。劉波先生於2018年12月加入本集團。

(三)高級管理人員

公司總經理劉雲龍先生及副總經理劉民先生、李志信先生和張玉之先生的情況請參見本節(一)董事會成員。

(四)公司秘書

陳永能先生，生於1961年6月，58歲，公司秘書。陳永能先生在1986年畢業於英國紐卡素大學土木工程系，並獲英國華威大學頒授工商管理碩士學位，為香港會計師公會及英格蘭及韋爾斯特許會計師公會的會員，並擁有逾十年的會計及顧問經驗。陳永能先生加入本集團前，為一家顧問公司的董事。陳永能先生於2004年12月13日加入本集團。

在股東單位任職情況

□ 適用　✓ 不適用

在其他單位任職情況

✓ 適用　□ 不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位是否領取報酬津貼
姚有領	魯銀投資集團股份有限公司	副總經理	2010年01月	—	是
王全紅	長城資產管理股份有限公司山東省分公司	高級經理	2000年02月	—	是
唐慶斌	北京中證天通會計師事務所(特殊普通合夥)	高級合夥人	2010年10月	—	是
唐慶斌	魯信創業投資集團股份有限公司	獨立董事	2019年01月	—	是
宋執旺	山東九安保險經紀股份有限公司	董事長	2003年03月	—	是
蔡忠杰	北京金誠同達(濟南)律師事務所	高級合夥人	2014年09月	—	是
蔡忠杰	濟南瑞濤企業管理諮詢有限公司	執行董事兼經理	2017年06月	—	是
蔡忠杰	金能科技股份有限公司	獨立董事	2017年11月	—	是
王明華	山東師範大學	教授	2015年07月	—	是
劉波	中審眾環會計師事務所(特殊普通合夥)	山東分所所長	2017年05月	—	是

公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

□ 適用　✓ 不適用

四、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

公司董事、監事的薪酬由公司董事會擬定，經董事會同意後，提交股東大會審議批准；高級管理人員的薪酬分配方案由董事會批准。公司獨立董事、監事津貼參照行業水平確定；公司職工董事、職工監事及高級管理人員的薪酬由公司內部工資制度、考核體系決定。報告期內，按照公司的工資制度和考核體系向職工董事、職工監事及高級管理人員按時發放薪酬；外部董事、監事薪酬每半年發放一次。

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的稅前報酬總額	是否在公司關聯方獲取報酬
劉雲龍	董事長、總經理	男	50	現任	69.61	否
劉民	執行董事、副總經理、財務總監、董事會秘書	男	44	現任	43.76	否
李志信	執行董事、副總經理	男	42	現任	50.08	否
張玉之	執行董事、副總經理	男	61	現任	39.13	否
姚有領	非執行董事	男	57	現任	0	否
王全紅	非執行董事	男	51	現任	0	否
唐慶斌	獨立董事	男	56	現任	12.73	否
宋執旺	獨立董事	男	56	現任	12.73	否
蔡忠杰	獨立董事	男	57	現任	12.73	否
魏召強	監事會主席	男	48	現任	20.36	否
王明華	監事	男	45	現任	3.76	否
劉波	監事	男	44	現任	3.76	否
合計	—	—	—	—	268.65	—

公司董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

□ 適用　✓ 不適用

五、公司員工情況

1、 員工數量、專業構成及教育程度

母公司在職員工的數量(人)	2,096
主要子公司在職員工的數量(人)	1,117
在職員工的數量合計(人)	3,213
當期領取薪酬員工總人數(人)	3,213
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	0

專業構成

專業構成類別	專業構成人數(人)
生產人員	2,926
銷售人員	53
技術人員	36
財務人員	35
行政人員	163
合計	3,213

教育程度

教育程度類別	數量(人)
碩士及以上	38
本科	182
大專	596
中專(高中)及以下	2,397
合計	3,213

2、 薪酬政策

1、 為規範公司薪酬管理，發揮薪酬的激勵作用，明確各部門的職責，公司結合目前實際情況，逐步建立並完善相對合理的薪酬體系，制定了相應的薪酬制度與工作流程；

2、 本著以穩定員工收入、激勵員工多勞多得為前提，以公平、合理為原則，使薪酬發放與績效水平相掛鈎，充分調動員工的積極性和責任心；通過了解當地周邊企業薪資水平與福利待遇情況，結合不同的崗位要求，擬定或調整崗位的薪酬基數，使員工薪酬與社會同行業、同工種薪資水平接軌，對外更具吸引力，對內更具激勵性；

3、 為鼓勵新員工長期穩定工作，鼓勵老員工繼續發光發熱，為公司做出更大貢獻，公司執行不設年限數額遞減的工齡計算方式，較周邊企業更加人性化、合理化，更具有吸引力，同時為公司職工能夠長期工作提供了保障；

4、 針對公司內部小改小革、科技成果及特殊時期開發的新產品，公司制定了一系列激勵辦法，進一步提升了員工提業績、增收入的積極性，使員工與企業利益共享。

3、 培訓計劃

1、 公司始終以人才培養發展作為公司發展戰略的保障措施之一，將員工培訓與公司戰略規劃及經營指標掛鈎，統籌內外部相關資源，採取走出去、引進來的方式，結合公司及各部門對員工素質與能力的需求，制定了年度培訓實施計劃；

2、 為幫助新入職員工快速適應公司的文化和管理理念，適應崗位需求，公司在做好企業文化、公司制度、質量、安全、技術工藝等系統培訓的同時，不斷完善內部培訓體系，建立了內部培訓師隊伍，通過組織內部員工培訓，加大培訓力度，優化培訓效果，並根據培訓效果不斷進行調整更新；

3、 結合公司實際情況，根據特殊崗位的需求，不定期組織參加外部的專業培訓，以提升員工業績和崗位勝任力；不定期引進外部培訓師，對公司管理人員進行集中培訓，不斷提升管理人員的管理水平和職業素養，增強公司的競爭力；

4、 進一步完善公司制度規範，通過多種培訓方式促進員工自身發展，幫助員工制定合理的職業生涯規劃，增強員工的凝聚力，營造良好的學習型企業文化氛圍，促進員工與企業共同發展。

4、 勞務外包情況

□ 適用　✓ 不適用

第十節　公司治理

一、公司治理的基本狀況

報告期內公司按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《香港聯合交易所上市規則》和中國證監會有關規定的要求，不斷完善公司法人治理結構，健全內部管理制度，提高公司規範運作水平。董事會認為公司治理的實際情況與《上市公司治理準則》等規範性文件的規定和要求相符合。

（一）**關於股東與股東大會：**公司已建立能夠保證所有股東充分行使權利、享有平等地位的公司治理結構，特別是使中小股東享有平等地位。股東大會的召集、召開在合法有效的前提下，能夠給予各個議案充分的討論時間，使之成為董事會和股東之間溝通的良機。此外，股東可以在工作時間內通過股東熱線電話與本公司聯絡，亦可以通過指定電子信箱與本公司聯絡。

（二）**關於控股股東與上市公司：**公司的控股股東為張恩榮先生，公司控股股東嚴格依法行使出資人權利，沒有損害公司和其他股東的合法權益，對公司董事、監事候選人的提名嚴格遵循了法律法規和公司章程規定的條件和程序。控股股東與上市公司實現了人員、資產、財務、機構、業務獨立。控股股東沒有超越股東大會直接或間接幹預公司的決策和經營活動。

（三）**關於董事和董事會：**公司嚴格按照公司章程規定的程序選聘董事，保證了董事選聘的公開、公平、公正、獨立。為充分反映中小股東的意見，公司對董事選聘方法採用累積投票制度；公司董事會具有合理的專業結構，以公司最佳利益為前提，誠信行事；公司已制訂《董事會議事規則》，董事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《董事會議事規則》的規定進行；為了完善治理結構，公司董事會根據《上市公司治理準則》設立了戰略委員會、提名委員會、審核委員會和薪酬與考核委員會四個專門委員會，獨立董事在各專業委員會中佔多數成員並擔任召集人，為董事會的決策提供了科學和專業的意見和參考。

（四）**關於監事與監事會：**公司監事具備法律、會計等方面的專業知識及工作經驗，公司監事的選聘方法採用累積投票制度。公司監事對公司財務以及公司董事、總經理和其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益；公司已制訂了《監事會議事規則》，監事會的召集、召開嚴格按照《公司章程》及《監事會議事規則》的規定進行。

（五）**關於績效評價與激勵約束機制：**本年度內，公司董事會薪酬與考核委員會根據《公司章程》，將高級管理人員的薪酬與公司績效和個人業績相聯繫。公司高級管理人員的聘任嚴格按照有關法律、法規和《公司章程》的規定進行。

（六）**關於信息披露與透明度：**公司董事會秘書負責公司信息披露事務、接待股東來訪和諮詢。公司嚴格按照法律、法規和《深圳證券交易所上市公司公平信息披露指引》以及《公司章程》的規定，真實、準確、完整、及時地披露相關信息，並確保全體股東有平等的機會獲取信息。2019年度，本公司不存在向大股東、實際控制人提供未公開信息等公司治理非規範情況。

（七）**關於利益相關者：**公司尊重銀行及其他債權人、職工、客戶、供貨商等利益相關者的合法權利，與利益相關者積極合作，共同推動公司持續、健康的發展。

公司治理的實際狀況與中國證監會發布的有關上市公司治理的規範性文件是否存在重大差異

□ 是

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	披露日期	披露索引
2018年度股東大會	年度股東大會	30.06%	2019年06月21日	2019年06月22日	http://www.cninfo.com.cn

2、 表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

□ 適用　✓ 不適用

五、報告期內獨立董事履行職責的情況

1、 獨立董事出席董事會及股東大會的情況

獨立董事出席董事會及股東大會的情況

獨立董事姓名	本報告期應參加董事會次數	現場出席董事會次數	以通訊方式參加董事會次數	委託出席董事會次數	缺席董事會次數	是否連續兩次未親自參加董事會會議	出席股東大會次數
唐慶斌	5	1	4	0	0	否	1
宋執旺	5	1	4	0	0	否	1
蔡忠杰	5	1	4	0	0	否	1

連續兩次未親自出席董事會的說明

2、 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

獨立董事對公司有關事項是否提出異議

□ 是　✓ 否

報告期內獨立董事對公司有關事項未提出異議。

3、 獨立董事履行職責的其他說明

獨立董事對公司有關建議是否被採納

□ 是　✓ 否

獨立董事對公司有關建議被採納或未被採納的說明

六、董事會下設專門委員會在報告期內履行職責情況

公司董事會下設戰略委員會、審核委員會、薪酬與考核委員會和提名委員會。

1、 戰略委員會履職情況

報告期內，董事會戰略委員會結合國內外經濟形勢和公司所處行業的特點，對公司經營現狀、發展前景、所處行業的風險和機遇進行了討論與分析，為公司發展戰略的實施提出了寶貴的建議，保證了公司發展規劃和戰略決策的科學性，為公司持續、穩健發展提供了戰略層面的支持。

八、高級管理人員的考評及激勵情況

公司對高管人員的考評建立起了月度考評與年度考評相結合的考評機制。月度考評以年度重點工作做指引，結合月度完成情況及重要績效指標考評兩項硬指標考核為主，並通過互相監督、相互評價，按月進行；年度考評由公司薪酬與考核委員會結合高管人員月度考評情況及年度整體情況包括高管綜合素質及內部人才培養情況做出評定。

九、內部控制評價報告

1、 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

□ 是　✓ 否

2、 內控自我評價報告

內部控制評價報告全文披露日期	2020年03月28日
內部控制評價報告全文披露索引	巨潮資訊網http://www.cninfo.com.cn
納入評價範圍單位資產總額佔公司合併財務報表資產總額的比例	

	缺陷認定標準	
類別	**財務報告**	**非財務報告**
定量標準	重大缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平高於重要性水平(營業收入的0.5%或利潤總額的0.8%)。重要缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平低於重要性水平(營業收入的0.5%或利潤總額的0.8%)，但高於一般性水平(營業收入的0.1%或利潤總額的0.5%)。一般缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平低於一般性水平(營業收入的0.1%或利潤總額的0.5%)。	非財務報告重大缺陷指直接財產損失在500萬元(含)以上，跡象包括：已經對外正式披露並對公司定期報告披露造成負面影響；企業關鍵崗位人員流失嚴重；被媒體頻頻曝光負面新聞。重要缺陷指直接財產損失在50萬(含)–500 公司定期報告披露造成負面影 等菏袴刵剃匝惠桯”霂討財玩，碰舍架寊恙刡耟飽朦砸擢牟

十、內部控制審計報告或鑒證報告

內部控制審計報告

內部控制審計報告中的審議意見段

我們認為，山東墨龍公司於2019年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內控審計報告披露情況	披露
內部控制審計報告全文披露日期	2020年03月28日
內部控制審計報告全文披露索引	巨潮資訊網http://www.cninfo.com.cn
內控審計報告意見類型	標準無保留意見
非財務報告是否存在重大缺陷	否

會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制審計報告

□ 是　✓ 否

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

✓ 是　□ 否

十一、企業管治報告

1、 遵守《企業管治常規守則》

本公司對企業管治架構的優越性、穩健性及合理性非常重視。為提升管理水平，本公司已成立委員會檢討其內部管治架構。

本公司治理報告(「公司治理報告」)是為規劃本公司公司治理的主要原則。本公司股東如對本公司的公司治理事宜有任何意見，應向本集團表達及直接將任何關注事宜向董事會主席(「主席」或「董事會主席」)提出。

本公司已採納並已一直遵守載於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)《證券上市規則》(「上市規則」)附錄14的《企業管治守則》(「企業管治守則」)各自的原則，作為其本身的公司治理守則(亦須根據上市規則不時予以修訂)。於報告期內，除本章節第7條「董事長與總經理」外，董事會認為本公司已遵守企業管治守則內所載的守則條文。

2、 董事的證券交易

本公司已根據上市規則附錄十所載《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)所訂明的標準，就本公司董事進行證券交易採納不遜於標準守則所規定標準的操守準則。標準守則也適用於本公司的高級管理人員。經過本公司向所有董事作出特定查詢後，沒有董事表示他們在2019年整個年度有違反標準守則。

3、 董事會組成及責任

董事會負責計劃和監察本集團的整體發展及管理工作，確保達到提升股東價值之目標。董事會在董事長領導下，負責批准及監察本集團的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。在董事會的帶領下，管理層負責本公司之日常營運。

公司第六屆董事會由九位董事組成，其中執行董事四位、非執行董事兩位和獨立非執行董事三位。各董事的個人資料載於本年度報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」章節。根據上市規則第3.13條的規定，本公司已接獲全體獨立非執行董事的年度獨立性確認書。此外，獨立非執行董事須經董事會確定與本集團並無任何直接或間接的重大關係，方會被視為具獨立性。董事會成員之間不存在任何財務、業務及親屬關係。

董事會於2019年共召開5次會議，董事須於有需要時更頻密地召開會議。召開所有定期董事會會議須向全體董事最少發出十四日通知，所有董事均獲提供機會將擬討論的事情列入議程內。每名董事於該董事會會議的個別出席記錄載列如下：

董事成員	職務	出席次數／會議總數
劉雲龍	董事長及執行董事	5/5
劉民	執行董事	5/5
張玉之	執行董事	5/5
李志信	執行董事	5/5
姚有領	非執行董事	5/5
王全紅	非執行董事	5/5
唐慶斌	獨立非執行董事	5/5
宋執旺	獨立非執行董事	5/5
蔡忠杰	獨立非執行董事	5/5

所有董事均可及時獲得相關的數據。他們同時亦可獲得本公司的公司秘書提供意見和服務，而公司秘書則須負責向董事提供董事會文件及相關材料。如董事提出疑問，將在可能情況下盡快及全面作出響應。

倘本公司的主要股東或董事之間產生重大的潛在利益沖突，有關事宜將在正式召開的董事會會議上討論，而不會以書面決議案的形式處理。並無利益沖突的獨立非執行董事將出席會議處理該等沖突事宜。獨立非執行董事將名列於載有董事姓名的所有公司通訊中。載有獨立非執行董事姓名以及董事角色和職責的經更新董事名單載於本公司網站及聯交所網站。

本公司董事會已將其日常業務及經營職責轉授本公司執行董事或負責各分部及職能的高級管理人員及管理層處理。本公司董事客觀行事，所作決定亦符合公司利益。公司管理層及高級管理人員定期召開會議與董事會商討公司的日常業務運作及表現並具體實施董事會的有關決策。公司管理層及高級管理人員掌管、執行、詮釋及監督本公司及其附屬公司遵守內部規則及操作程序的情況及定期進行檢討、推薦及建議對有關規則及程序進行適當修訂。公司管理層及高級管理人員定期向董事會匯報，並在有需要時與董事會保持溝通。如董事會或任何董事會轄下委員會認為需要尋求獨立的專業意見，公司將按董事或該董事會轄下委員會要求安排獨立法律意見。

4、 董事的技術、知識、經驗及詳情

董事會所有董事於年內均有履行職務。各董事均已付出足夠時間和心力處理本公司的事務。董事亦表現出對高公司治理標準的理解和對之加以遵從。執行董事根據其對本集團業務的深入了解提出本身的見解。非執行董事及獨立非執行董事貢獻其本身的技術和經驗、對本地和全球經濟的了解，以及對資本市場以至對本集團業務的知識。本公司負責為所有董事安排及出資舉辦合適的持續專業發展計劃，以讓他們溫故知新。

5、 入職及培訓

每名新委任的執行或非執行董事均須接受一項入職介紹，以確保其完全理解本身的職務及職責。該入職介紹內容包括關於本集團業務營運和治理政策概覽、董事會會議程序、留待董事會決議的事宜、董事委會員的介紹、董事職務及職責、相關監管規定、審閱董事會及董事委員會過去十二個月的會議記錄，以及與本集團高級行政人員會面和實地視察(如有需要)。

根據企業管治守則第A.6.5條守則條文，所有董事須參與持續的專業發展，以發展和更新本身的知識和技術。這是為確保他們是在知情的情況下對董事會作出適用的貢獻。年內，所有董事透過出席培訓及／或閱讀與本公司業務或與董事的職責及責任有關的材料，參與了適當的持續專業發展活動。

本公司的公司秘書負責存置董事出席培訓的記錄。報告期內，每名董事出席培訓的記錄載於下表：

姓名	培訓的種類 *(附註1)*	培訓事宜 *(附註2)*
劉雲龍先生*(主席)*	a, b	i, ii, iii, iv
劉民先生	a, b	i, ii, iii, iv
張玉之先生	a, b	i, ii, iii, iv
李志信先生	a, b	i, ii, iii, iv
姚有領先生	a, b	i, ii, iii, iv
王全紅先生	a, b	i, ii, iii, iv
唐慶斌先生	a, b	i, ii, iii, iv
宋執旺先生	a, b	i, ii, iii, iv
蔡忠杰先生	a, b	i, ii, iii, iv

附註1：

a. 出席研究會或培訓課程
b. 與一般經濟、業務發展、董事的職責及責任等有關的自我發展與更新。

附註2：

i. 公司治理
ii. 監管遵例
iii. 財務
iv. 管理及營運

本公司亦安排董事參與由聯交所、深圳交易所及其他監管機構舉辦的培訓活動，當中包括規例修訂、系統更新，以及最新的市場趨勢，以更新董事對最新的監管制度和規例的認識。

6、 董事及行政人員的責任保險及彌償

本公司已投購適當的責任保險，以就對其董事及行政人員提出的法律行動，向他們提供彌償保證。於2019年全年，並無對本公司董事及行政人員提出任何索償。

7、 董事長與總經理

董事長領導董事會，負責批准及監察公司的整體策略和政策、批准年度預算和業務計劃、評估公司表現以及監督管理層的工作。總經理負責本集團的日常營運。根據守則條文第A.2.1條，主席及總經理的角色為分開，不應由同一人擔任。

於本年度，劉雲龍先生為公司董事長兼總經理，負責本公司的整體運營，盡管出現與香港上市規則附錄十四所載《企業管治常規守則》中的原則及守則條文偏離情況，公司董事相信，劉雲龍先生任董事長兼總經理可讓本公司更有效地計劃及執行業務策略，從而令本公司能夠有效、迅速地把握商機。由於所有主要決定是諮詢董事會其他成員後才能作出，本公司相信，通過董事會及獨立非執行董事的監督，此足以維持權力及職權平衡。

8、 董事的委任年期

每名執行董事、非執行董事及獨立非執行董事已與本公司訂立服務合同或委任函，就委任年期而言，請參閱本年報第八節(董事、監事和高級管理人員及員工)。董事有權隨時及不時委任任何人士擔任董事，不論是填補臨時空缺或是在現有董事以外新增董事。本公司第六屆董事會的任期將於2021年12月屆滿。

9、 董事確認其須就有編製本集團財務報表承擔有關責任

董事承認有編製賬目的責任及已確認本集團財務報表的編製符合有關法規及適用之會計準則。

於編製本年度財務報表時，董事已採用適當及一致的會計政策，並已作出審慎和合理的判斷與估計。

董事已按持續經營基準編製本年度的財務報表。並無可能對本公司持續經營的能力構成重大疑問的事件或情況相關的重大不明朗因素存在。本公司的外聘核數師就其對本集團的賬目應負的報告責任發出的聲明，已載於本年報「財務報告」一節。

10、本公司董事委員會

(A) 戰略委員會

戰略委員會成立於2012年12月26日，其現在成員由劉雲龍先生、唐慶斌先生、宋執旺先生及蔡忠杰先生組成，其中劉雲龍先生任主席。根據中國證監會、深交所、香港聯交所的有關規定及公司董事會戰略委員會實施細則，履行相關工作職責。

(B) 審核委員會

審核委員會成立於2004年3月20日，其現在成員由唐慶斌先生、宋執旺先生及蔡忠杰先生組成，其中唐慶斌先生任主席。根據中國證監會、深交所、香港聯交所的有關規定及公司董事會審核委員會實施細則，董事會審核委員會本著勤勉盡責的原則，履行相關工作職責。

(1) 2019年度主要進行了以下工作：

① 與公司聘請的審計機構對2018年度財務報告的審計工作進行審計前的溝通，並審閱了2018年度審計報告及財務報告、年度利潤分配預案等事項，並提交董事會審議通過；

② 審閱了截至2019年3月31日本公司2019年第一季度財務報告，並提交董事會審議通過；

③ 審閱了截至2019年6月30日本公司2019年半年度財務報告及會計政策變更事項，並提交董事會審議通過；

④ 審閱了截至2019年9月30日本公司2019年第三季度財務報告及註銷全資子公司事項，並提交董事會審議通過。

(2) 審閱了關於公司續聘外部審計師的議案。

(3) 對公司2018年度財務報告審計工作情況如下：

① 在會計師進場審計前，與年度審計會計師、公司財務部門召開會議，認真審閱了公司2018年度審計工作計劃及相關資料，與負責公司年度審計工作的信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)協商確定了公司2018年度財務審計報告的時間安排計劃；

② 在年度審計會計師進場前認真審閱了公司初步編製的財務會計報表，並出具了同意審計的意見；

③ 公司年度審計會計師進場後，審核委員會不斷加強與會計師的溝通，督促其在約定的時間內提交審計報告；

④ 公司年度審計會計師出具初步審計意見後審核委員會又一次審閱了公司財務報表，認為公司財務報表真實、準確、完整的反映了公司的整體情況；

⑤ 審核委員會召開會議審議了公司年度審計會計師事務所出具的本年度審計工作總結，並向董事會提交了該報告；

⑥ 審閱截至2018年12月31日止年度的本公司內部審計及內部控制情況的報告。

審核委員會獲提供足夠資源以履行其職務。審核委員會最新的職權範圍可到本公司網站及聯交所網站閱覽。審核委員會的主要角色包括以下各項：

(a) 擔任主要的代表組織監督與外聘核數師的關係；

(b) 審閱本公司的年度及中期財務報表；及

(c) 評估本集團內部控制及風險管理系統的有效性。各審核委員會成員的個別出席記錄列於下表：

審核委員會成員	職務	出席次數／會議總數
唐慶斌	委員會主席及獨立非執行董事	4/4
宋執旺	獨立非執行董事	4/4
蔡忠杰	獨立非執行董事	4/4

(C) 提名委員會

提名委員會成立於2005年1月18日，其現在成員由宋執旺先生、劉雲龍先生、唐慶斌先生及蔡忠杰先生組成，其中宋執旺先生任主席。報告期內，提名委員會共召開1次會議。提名委員會各成員的個別出席記錄於下表：

提名委員會成員	職務	出席次數／會議總數
宋執旺	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
劉雲龍	董事長及執行董事	1/1
唐慶斌	獨立非執行董事	1/1
蔡忠杰	獨立非執行董事	1/1

根據提名委員會的書面職權範圍，提名委員會的主要職責包括：

(a) 最少每年一次檢討董事會的架構、規模、多元化政策及組成(包括技術、知識和經驗、性別、年齡、文化和教育背景)，並就董事會的任何建議變動以配合本公司的公司策略，提出推薦建議；

(b) 物色合資格的合適人選擔任董事會成員，以及挑選或向董事會推薦提名擔任董事的人選；

(c) 評估獨立非執行董事的獨立性；及

(d) 就委任或重新委任董事以及董事的繼任計劃，特別是董事會主席和行政總裁的委任，向董事會提供推薦建議。

提名委員會的職權範圍詳情，可到本公司網站及聯交所網站瀏覽。

本公司於2013年採納董事會成員多元化政策。本公司可透過多方面考慮，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技術、知識及服務年期，實現董事會成員多元化。

(D) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會成立於2005年1月18日，其現在成員由蔡忠杰先生、劉雲龍先生、唐慶斌先生及宋執旺先生組成，其中蔡忠杰先生任主席。主要負責制定公司董事及高管人員的薪酬考核、制定、審查董事及高管人員的薪酬方案，對董事會負責。薪酬和考核委員會不直接釐定董事和高管人員的薪酬待遇，而是根據董事和高管人員的工作表現向董事會建議其薪酬待遇。

薪酬與考核委員會於2019年期間召開1次會議。委員會的每名成員出席記錄如下：

薪酬與考核委員會成員	職務	出席次數／會議總數
蔡忠杰	委員會主席及獨立非執行董事	1/1
劉雲龍	董事長及執行董事	1/1
唐慶斌	獨立非執行董事	1/1
宋執旺	獨立非執行董事	1/1

薪酬與考核委員會獲提供足夠資源以履行其職務。薪酬與考核委員會現行的職務及責任更具體地載於其最新的職權範圍內，有關的詳情可到本公司網站及聯交所網站瀏覽。

11、內部監控

董事會十分重視內部控制及風險管理，並負責對本集團的財務報告作出充分的內部控制以及評估該等內部控制措施的整體性能。董事會已經檢討本集團的內部監控系統並認為該系統為有效的。

本公司內設審計部，肩負監察公司內部管治及內部審計的重任。內部審計部的主要工作是檢討公司財務管理情況，定期詳細審核所有業務單位。2019年內，本公司採取了許多措施以加強內部控制，比如開展各部門內控自查與評估，加強審計部對內部控制制度執行情況的檢查監督，針對檢查中發現的內部控制薄弱環節，進一步完善內部控制制度，強化了各項內部控制措施的執行。

內部審計部就回顧期內公司各營運及財務單位以及公司管理層有關的事項進行檢討，向高級管理人員發表報告。本公司每季度向董事會提供管理賬目，且公司每年會進行內部檢討及內部審計。因此，董事會認 ，本集團的風險管理及內部監控系統乃屬有效。

董事會負責制定本公司之企業管治政策，並履行下列企業管治職責：

(1) 制定及檢討本集團之企業管治政策及常規，並且提出建議；

(2) 檢討及監察董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展；

(3) 檢討及監察本集團在遵守所有法律及監管規定方面之政策及常規；

(4) 制定、檢討及監察本集團僱員及董事之操守準則及合規手冊；及

(5) 檢討本集團遵守企業管治守則之情況及在企業管治報告內之披露。

12、持續經營能力

截止2019年12月31日，公司無重大不明朗事件可能會影響公司持續經營能力。

13、投資者關係

2019年，通過接待投資者來訪、接聽股東電話、發送郵件等形式與投資者進行了有效溝通，與公司股東保持了良好的溝通關係，最大程度地滿足投資者的信息需求，使投資者能夠及時、準確地了解到公司的經營發展情況。

報告期內，公司章程未發生修訂。投資者可到本公司網站及聯交所網站瀏覽公司章程版本。

14、其他

公司治理與《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異。

公司治理專項活動開展情況以及內幕信息知情人登記管理制度的制定、實施情況：

本報告期內，公司嚴格按照《信息披露管理制度》、《重大信息內部報告制度》、《內幕信息知情人登記及報備制度》等有關制度的規定和要求，認真履行信息披露義務，做好內幕信息的保密和管理工作，嚴格控制和防範內幕信息外泄，杜絕利用公司內幕信息買賣公司股票的行為。經自查，報告期內公司相關部門都能夠按照相關制度進行內幕信息知情人登記和外部信息知情人管理，未出現違規買賣本公司股票的情況，公司董事、監事和高級管理人員也未出現違規買賣公司股票的情況。上市公司及相關人員未因內幕信息知情人登記及報備制度執行或涉嫌內幕交易被監管部門採取監管措施及行政處罰。

15、與股東溝通

本集團在適用法律規定下，致力以公開和及時的方式向其股東披露本集團活動的數據。本公司與其股東之間的溝通乃透過以下方式進行：

(a) 本公司的年報及中期報告。本公司的年報及中期報告內容已提交，以呈列對本集團的狀況和前景的平衡、清晰和全面的評估；

(b) 論壇以及股東周年大會及其他股東大會通告，並連同相關的解釋資料；

(c) 關於本集團重大發展的新聞稿；

(d) 向聯交所及相關的監管機構作出披露；

(e) 由本公司的公司秘書響應股東或媒體提問；及

(f) 本公司網站，透過該網站公眾人士可獲取(其中包括)公司公告、本集團的新聞稿、年報，以及一般企業數據。

上述本公司與其股東之間的溝通管道將由董事會定期予以檢討，以確保該等管道在維持與股東之間的持續對話方面的有效性。

股東大會的用途

董事會視股東大會為董事與本公司股東會面以及讓股東對本公司有一個平衡的了解的主要機會。於2019年，本公司舉行了一次股東大會(即於2019年6月21日舉行的股東周年大會)。該等股東大會的董事出席記錄載於下文：

董事出席記錄

姓名	親身出席
劉雲龍先生*(主席)*	1/1
劉民先生	1/1
張玉之先生	0/1
李志信先生	1/1
姚有領先生	1/1
王全紅先生	1/1
唐慶斌先生	0/1
宋執旺先生	1/1
蔡忠杰先生	1/1

股東大會通告、年報、財務報表及相關的文件於股東大會前最少20個完整營業日已寄發予本公司股東，以供他們考慮。

16、獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內獨立董事對公司有關事項未提出異議。

17、獨立董事履行職責的其他說明

公司獨立董事關注公司運作，獨立履行職責，對報告期內公司發生的聘請會計機構等相關事項發表了獨立意見，對完善公司治理結構、維護公司及全體股東的權益發揮了積極的作用。

18、核數師酬金

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)負責對本集團按照企業會計準則編製2019年度財務報表。公司2019年度向核數師支付了財務報告審計費用共計人民幣100萬元，非審計費用共計人民幣35萬元，費用用於內部控制審計，除此之外，年內無其他非審計服務費用。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)對本集團財務呈報所承擔責任的聲明分別載於本年度報告第十二節、財務報告內。

近三年核數師變動情況：近三年公司聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司核數師。

19、股東的權利

以下所載為本公司股東若干權利的概要，為根據由2012年4月1日起生效的經修訂企業管治守則的強制披露規定須予披露的數據。

(a)　應股東要求召開臨時股東大會

要求召開臨時股東大會或類別股東大會的股東須跟隨以下程序：

(1)　合共持有於該大會上有投票權的所有股份附帶的投票權10%或以上的兩名或以上的股東，可簽署同一份要求表格或多份相同的要求表格，要求董事會召開臨時股東大會或類別股東大會，並須在表格內指明召開會議的相關事宜。

(2)　董事會須根據法律、行政規則和規例以及公司的公司章程，在10日內以書面回覆表示其接納或拒絕該等要求，並須列明召開股東大會的原因。

(3)　如董事會同意召開臨時股東大會，將於董事會決定後5日內發出股東大會通告。如原有的建議決議案有任何改動，須先取得原動議人的同意。

如董事會不同意召開臨時股東大會或於收到要求後10日內沒有回覆，因持有不少於10%股份而可召開股東大會的該等股東有權按董事會召開股東大會的相若程序，自行召開及主持股東大會。此外，股東有權以書面要求監事委員會召開臨時股東大會。

(4)　如董事會同意召開臨時股東大會，將於董事會決定後5日內發出股東大會通告。如原有的建議決議案有任何改動，須先取得原動議人的同意。

董事會如沒有於規定的時間內發出股東大會通知，即被視為監事會不召開及不主持股東大會，如持續90日以上，單獨或合計擁有10%以上（含10%）股份的一名或以上的股東（包括股東的代理人）可提出召開及主持大會。

(5)　如董事會未有應以上所述的要求召開該等股東大會，則本公司須支付因股東自行召開及舉行該等大會而產生的一切合理費用，該等費用補償將從應付未能履行其職務的董事的款項中扣除。

(b)　於股東大會上提呈建議的程序

股東單獨或聯合持有本公司3%以上股份的股東，可於股東大會召開前20日以書面形式提出建議並呈交予大會召集人。就根據公司章程第82條的條文提出的建議而言，本公司須於接獲臨時建議後兩個工作天內通知其他股東，據此彼等須於預訂舉行股東大會日期十四日前發出表格函件及作出公布，並須將該臨時建議提呈股東大會審議。

股東提名人選選舉董事的程序已詳列於本公司公司章程，並可在本公司網站瀏覽。

(c)　向董事會提出查詢

股東如有任何需向本公司董事會提出的查詢或擬於任何股東大會上提出任何建議，可透過以下方式與本公司聯絡：

	H股的持有人	**內資股的持有人**
聯絡數據	香港主要營業地點	中國註冊地址

第十節　公司治理

報告時間及範圍

本報告披露之內容涵蓋了2019年1月1日至2019年12月31日（下稱「本年度」或「報告期」）內本集團設於山東壽光的本部及本公司擁有運營控制權的部分下屬子公司，具體列示如下：

- 山東墨龍石油機械股份有限公司（以下簡稱「山東墨龍」）
- 壽光寶隆石油器材有限公司（以下簡稱「壽光寶隆」）
- 壽光懋隆新材料技術開發有限公司（以下簡稱「壽光懋隆」）
- 威海市寶隆石油專材有限公司（以下簡稱「威海寶隆」）

報告語言　《花忑漇膬摓氳稾θ찢춗磨荆큅犅餾媗繖餾尌퀽竣툎읗丏츅趯봅

近年來，山東墨龍共獲得專利74項，其中實用新型專利申請63項，發明專利申請11項，72種產品列入山東省省級技術創新項目。山東墨龍組建了「山東省石油專用管工程技術研究中心」，經國家人力資源和社會保障部批准，設立博士後科研工作站，成為「全國同行業首家博士後科研工作站」。公司榮獲「山東省高新技術企業」，公司技術中心被認定為「山東省省級企業技術中心」。

山東墨龍秉承「鼓群志、集群智、聚眾德、創眾業」的宗旨，通過規模擴張，生產鏈條不斷延伸，業內影響力不斷提升。面向未來，公司將堅持以客戶為中心，以市場為導向，以高、精、尖新產品研發銷售為重點，充分發揮行業優勢，提升技術研發與服務能力，打造經濟、高效、先進、環保的產業鏈，發展循環經濟，矢志成為國際知名的能源裝備製造服務商，實現集團公司穩定、持續發展。

可持續發展戰略

在推動業務發展的同時，本集團將企業社會責任視為企業經營發展的重要事務，積極減少業務運營過程中對環境可能帶來的影響，並努力為社會發展做出更大的貢獻。

本集團一直致力於將可持續發展的理念與公司的整體戰略、政策及業務計劃相結合。本年度。公司成立了環境、社會及管治工作小組，希望能更加有效地管理環境、社會及管治的相關風險，以及推動各部門貫徹執行各項環境、社會及管治政策。

環境、社會及管治工作小組	董事會	制定可制續發展策略 討論並甄別業務發展規劃中的潛在風險
	管理層	檢討及監督可持續發展實踐的措施 評估及管理運營過程中的風險
	職能部門	執行各項環境、社會及管治措施 提升僱員的可持續發展意識

本集團董事會對環境、社會及管治策略及匯報事項承擔全部責任，並帶領由公司執行董事、高管人員及各主要職能部門代表組成的環境、社會及管治工作小組，負責統籌及釐定本集團就環境、社會及管治的風險管理及內部監控體系的有效性。

持份者溝通

本集團高度重視與持份者的溝通，並積極透過多種渠道建立公開而有效的溝通，例如面談、電子媒介通訊、各種形式會議、業界展會等，以深入了解他們對本集團可持續發展方面的期望與訴求，進行重要性評估，從而制定長遠的發展目標。本集團透過持續完善公司治理架構，不斷提升經營管理水平，切實保障股東、政府及監管機構、供應商與經銷商、員工、客戶與消費者、社區群眾等利益相關者的合法權益，努力實現公司與各利益相關者的和諧共贏發展。

利益相關者	期望與訴求	溝通方式
股東／投資者	穩健發展與合規經營 良好的投資回報 有效的風險管理 更多的市場份額	股東大會 業績說明會 新聞稿／公告 投資者調研 電話諮詢
政府／監管機構	環保合規 公司治理規範 社區建設	電話／書面往來 現場考察 定期報告
供應商及經銷商	誠信互惠 公平採購 長期穩定合作	現場調研和考核 質量溝通 公開採購招標 電話／書面往來
員工	以人為本 合理的薪酬政策 和諧勞動關係 安全的工作環境	員工培訓 工會活動 職工代表大會 意見和合理化建議徵集
客戶與消費者	誠實守信與平等互利 產品質量 完善的售後服務體系	市場服務熱線 銷售辦事處 意見調查
社區群眾	促進社會和諧穩定 支援公益活動 宣傳節能減排	現場調研 環保教育 社區公益活動

A. 環境

本集團實踐綠色低碳發展戰略，嚴格遵守中國多項環境保護法例、規例、政策及標準，包括「環境保護法」、「水污染防治法」、「環境噪聲污染防治法」、「大氣污染防治法」及「固體廢物污染環境防治法」、「節約能源法」、「清潔生產促進法」以及關於廢氣排放、水及土地的排污管治的法律法規和規範性文件，積極應對氣候變化，大力推進清潔生產，保護環境，致力構建資源節約型、環境友好型的綠色企業。

本公司董事會認為截至2019年12月31日止財務年度內本集團用於遵守環境保護法例、規例、政策及標準的年度成本並不重大，且預期未來的該等合規成本並不重大。董事會相信本集團已在工作過程中根據適用的環境法例、規例、政策及標準採取足夠措施減少浪費及污染而該等措施亦符合行業規例。

A1　減少排放物政策及所得成果

A1.1 溫室氣體排放及所得成果

溫室氣體排放是造成現時全球暖化的元凶之一，為了阻止及減慢污染情況，本集團透過以下措施來減少溫室氣體的排放：

1. 優先選擇低能源消耗及高能源效益的產品以及可再生能源，以減少能源的消耗；
2. 避免不必要的出外商旅，降低因商旅而乘搭交通工具(例如飛機)所導致的碳排放；
3. 優先選用本地供貨商，減低因貨物運輸而產生的能源消耗；
4. 於供應鏈當中推廣「減少碳排放」的重要性；
5. 廠房設置通風除塵、除毒及過濾系統，以減少廢氣排放污染；
6. 辦公大樓裝修時採用環保材料，使用前進行空氣質量檢測，合格後才投入使用。

2019年度，本集團溫室氣體總排放二氧化碳當量約為91.61萬噸，每噸產品產生二氧化碳當量約為1.15噸。

A1.2 廢水排放政策及所得成果

本集團在生產的工藝技術當中，並不涉及大量用水及廢水排放。有關措施只適用於一般生產及日常辦公當中的規範：

1. 產品生產裝置所使用水為循環用水；

2. 在工作間、洗手間、茶水間、餐廳以及員工宿舍張貼節約用水標誌。

2019年度，本集團廢水總排放量約為2.62萬噸，與2018年度相比廢水總排放量下降明顯，主要係本公司加大廢水循環利用率導致用水量減少，廢水排放相應減少。

A1.3 減少廢棄物政策及所得成果

1. 優化生產工藝流程，提高生產物料的使用率，減少廢棄物料與材質數量；

2. 進行有害廢棄物的分類，貼上有害廢棄物標誌，最後委託合資格的分包商回收和處置；

3. 進行一般廢棄物的簡單分類，定期將其變賣給回收商；

4. 將加工過程所產生的廢鐵屑回收利用；

5. 編製年度有害廢棄物管理計劃，訂立各相關部門的廢棄物數量指標，進行月度評估，必要時採取相應的控制措施，減少浪費；

6. 通過加強管理，減少各種油品類的泄漏；

7. 加強質量控制，減少因質量不合格時所造成之浪費。

2019年度，本集團產生的有害廢物總量約為113.38噸，每噸產品產生有害廢物約為0.14千克。與2018年度相比，2019年度本集團產生的有害廢物總量增加較多，主要係部分廢物於本年度內被列為有害廢物，以及本年度公司產品產量較去年同期提高，所以生產過程中排放的有害廢棄物相應增加所致。

2019年度，本集團產生的無害廢物總量約為100噸，每噸產品產生無害廢物約為0.13千克。與2018年度相比，2019年度本集團產生的無害廢物總量增加約18.33%，主要本年度公司產品訂單增多，產品產量相對提高，導致無害廢物相應增加。

A2　有效使用資源

A2.1 綠色辦公室政策

1. 減少辦公室資源使用，如將單頁打印設置為雙面打印；

2. 集團內部全部實現無紙化辦公；

3. 日常營運中，提醒員工及訪客節約用水；

4. 辦公大樓採用自動水龍頭以及選用LED節能燈；

5. 提醒員工控制對辦公空調、照明、機器設備及車輛運行所用的電力及燃油；

6. 廠房照明採用節能供電，並採用透光瓦，充分利用自然採光等。

A2.2 綠色製造政策

1. 優化生產工藝流程，提高生產物料材質的使用率，減少廢棄物料數量；

2. 採用環保減排生產物料，充分應用清潔能源進行生產；

3. 採用新技術或綠色工藝，減少產生污染物。

A2.3 資源使用及所得成果

1. 本集團消耗能源主要為電、汽油、柴油和天然氣。2019年度直接及間接能源總消耗量約為49.18萬噸標準煤，每噸產品消耗能源約0.62噸標準煤；

2. 與2018年度相比，2019年度本集團能源總消耗量增加明顯，主要係公司產量增加所致。

A2.4 使用水源描述及所得成果

1. 本集團使用的水源為政府提供的自來水，質量可靠，水量充足，2019年內未出現無故停水事件。

2. 本集團2019年度總耗水量約為43.17萬立方，每噸產品消耗水約0.54立方；

3. 與2018年度相比，2019年度本集團總耗水量增加，主要係公司產量增加，導致用水量增加。

A2.5 包裝材料的總量

1. 根據客戶要求，本集團使用護堵、護帽等材料對產品進行簡易包裝。

2. 2019年度，本集團使用油套管護帽約132.95萬個，油套管護堵約131.51萬個，管線管護堵23.44萬個。護堵、護帽等材料使用量增加主要係公司產量增加所致。

A3 減少對環境及天然資源造成重大影響的政策

本集團積極配合當地環境檢測部門進行定期監督性檢測，並委託第三方檢測單位對所有排放數據進行不定期監測，以滿足行業標準和當地環保部門要求。各生產單位每月都會對相關環保數據進行取樣化驗，監督廢水、廢氣處理設施的穩定運行，有效加強各單位內部廢水、廢氣的排放管理。本集團2019年投資新增4套在線監測設備，並與政府平台聯網。本集團排污許可證均在有效期。

廢水治理設施：公司各廠區生產線均配套污水綜合治理設施，且均處於正常運行狀態；生產廢水經處理後進行循環再利用。

廢氣治理設施：公司各廠區生產線均配套脫硝及靜電／濕電除塵設備和布袋除塵設施，確保生產過程中產生的廢氣和粉塵能夠進行有效處理和排放。

本集團及各子公司均委託有資質的單位編製了公司突發環境事件應急預案，通過專家評審後報環保主管部門備案，並組織開展培訓和演練，加強對各類環境風險的管控。

其他方面政策：

1. 提供綠色產品與綠色營運流程；

2. 提供的產品全部通過行業嚴格認證，以滿足產品在環保方面的要求；

3. 工廠內嚴禁使用石棉；

4. 制定培訓計劃，並通過培訓不斷提升員工環保意識及現場環境保護控制能力；

5. 在供應鏈中宣傳綠色環保，將環保要求作為供貨商評審指標之一。

B. 社會

高度的社會責任感、環境保護、環境安全以及經濟可持續發展的意識是確保企業業務的持續發展和成功的關鍵因素。在業務拓展等社會活動當中，本集團奉行寬容、開放、可靠和合作的價值觀念，並引入了有效措施以確保本集團內的社會、安全和環境等政策得以全面落實。這些措施涉及到我們的員工、商業夥伴、供應鏈合作夥伴以及全球個別的社區和文化。

僱傭及勞工常規

本集團非常認同僱員是重要的資產，並盡力改善以下四大範疇，包括：僱傭、健康及安全、發展及培訓、勞工標準。截至本報告日期，本集團並無接獲任何有關僱傭勞工方面的投訴與違法通知，並無任何違反相關職業健康安全法例，亦無因工傷亡及因工傷而損失的工作日數等報告。

本集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》及《中華人民共和國工會法》等國家法律法規，制定並不斷優化員工招聘、晉升、薪酬福利、社會保險、休假等人力資源管理制度，切實保障員工享有勞動權益，促進勞資關係和諧。同時，我們積極完善公平公正的人力資源管理體系，杜絕任何因員工的性別、種族、國籍、身體狀況、宗教、婚姻狀況等實行差別待遇或產生歧視的情況。

B1. 僱傭

本集團已制定及實行一套人力資源政策及程序，其中包括本集團對員工的招聘、培訓、晉升指引、定薪調薪、假日及法定有薪假期、產假及工時標準等，以確保所有僱員待遇平等，其聘用、薪酬及晉升機會不受國籍、種族影響，嚴禁任何形式的歧視行為。為員工提供良好及安全的工作環境，以符合「中國勞動合同法」及相關的僱傭法例規定，此外，本集團及其他附屬公司的工資水平已達到當地（包括香港地區）最低工資標準。

為了加強吸納各方有賢之士，以穩定員工收入、激勵員工多勞多得為前提，我們的薪酬制度以職位和績效為基礎。除保證員工基本薪酬部分的穩定收入外，同時盡可能在基本薪酬上加入與員工績效掛鈎之獎勵，用作鼓勵優秀員工能繼續為公司效力，使薪酬對外更具有吸引力，對內更具有激勵性。

為了保證本集團員工招聘和退出機制的規範化，提高員工招聘質量，我們嚴格遵照《員工招聘管理制度》、《員工獎罰管理制度》等相關人力資源管理規范展開工作，保障員工招聘、流動及離職有章可循，為員工提供公平的就業環境。

第十節　公司治理

本集團高度關注員工健康安全，通過改善工作環境，預防職業病。我們積極響應員工提出有關職業健康安全的問題，肯定及獎勵在職業健康安全持續改進的議題上作出貢獻的員工。我們亦確保所有員工理解並對自己的安全負責，並應對相關受影響人員的安全負責。本集團為員工提供合適的個人勞動防護用品，如安全帽、防護眼鏡、防護面罩、防護手套、安全帶、半面式與全面式過濾呼吸器等。人力資源部每年安排合資格醫療機構為有職業性疾病危害的員工進行身體檢查，並跟進有問題之個案。此外，本集團亦重視員工的心理健康發展，通過開辦團體交流等活動來舒緩員工在工作上所遇到的壓力。

職業健康安全管理納入各部門的績效考核中，由專門部門對職業健康安全管理進行定期和不定期監測監督。2019年本集團未發生因工死亡事件及重傷事故。

B3.　培訓及發展

本集團注重培養具有潛力的人才，並設有培訓人員專責培養。通過系統化的培訓課程，將人才的能力和戰略相匹配，有效地傳承技術和企業文化，並實現知識共融。通過「傳、幫、帶」的培訓分享模式，實現全員自我能力的提升，著力發展管理和技術兩個方向的人才，包括高潛人才、專業關鍵人才、管理關鍵人才、技術專家等，提倡人才之間互相合作，並通過三至五年的經驗累積，形成本集團持續發展的中堅力量。

公司重視人才培養，通過為員工提供職業生涯規劃，組織各類培訓，以提升員工素質，實現員工與企業的共同成長。為提高員工整體素質和工作效率，人力資源部每年年末都會制定下一年的培訓計劃，具體包括培訓需求分析，內容、時間、參加人員以及培訓有效性評價。通過公司學習平台、內部講師、外聘講師授課、網絡學習等方式，根據戰略目標及發展需要，進行新員工培訓、管理與領導力、職業形象與禮儀、專業技能提升、崗位技能培訓等多方面的培訓。

本集團採用內部培訓和外部培訓相結合的方式提升僱員能力，2019年度培訓計劃實施率為100%。2019年實施的內部培訓包括：職業健康教育培訓、無損檢測知識培訓、消防安全培訓、QES管理手冊換版培訓、產品標準及操作規範培訓、雙體系安全培訓、工藝技術培訓及API認證培訓等。2019年實施的外部培訓包括：稅務稽查培訓、安全管理培訓、全面預算管理與績效管控、精益生產管理培訓、2019稅收新政應用及所得稅匯算清繳重難點解析、計量與螺紋基礎知識培訓、API換版培訓、最新稅改下「3+5」稅種體系統籌管理、船級社質量認證標準培訓、企業風險導向審計與內審人員能力提升、管理體系相關標準培訓等。

B4.　勞工準則

本集團一直締造平等就業機會，本集團每個職位空缺都會透過網上或其他合適的渠道進行公開招聘，甄選過程按照各應徵者的能力、技能等要求公平地進行。我們不會因為種族、膚色、性別、語言、宗教、政治等因素而拒絕應徵人員的申請。

本集團一直提倡家庭與工作共融的原則，我們不鼓勵超時工作，即使各部門有加班工作的臨時需要，我們會通過加班審批流程來嚴格控制加班時數。任何加班都需要獲得部門經理的審批，並須遵守當地的勞工法例。並且確保員工有足夠的休息時間，防止員工因長時間工作而大幅降低生活質素，同時減少因長時間工作而可能帶來的工傷意外。

本集團嚴格遵守各營運所在地有關童工及強制勞工的僱傭條例等法律。所有應徵者必須提供身份證明文件以作核實。我們與員工訂立僱傭合約前將給予員工充分時間閱讀了解合約的相關內容，在員工充分理解僱傭合約後，才簽署有關合約。

營運慣例

良好的公司管治是企業現代化的標誌，是企業可以持續發展的前提之一。一直以來，本集團投入大量的資源及人力，針對業務需求來制定適當的企業管理常規，並不斷整合公司管治的本質，將其納入管理架構和內部控制程序當中，致力保持最高的道德操守，使所有業務活動都能達致最高標準或最佳做法，以確保我們的行動能完全符合適用的法律法規。

本集團致力不斷提高產品和服務的性能和質素，並致力在供應鏈管理、內部控制及產質量素保證方面達到高水平的企業道德水平，並確保遵守相關的法律法規所建立的準則以滿足行業及客戶的期望。通過實現全面和高標準的公司管治，能令本集團於可持續發展的各個議題上更具效率，並必能維護及提高持份者的利益。

B5.　供應鏈管理

本集團制訂「物資採購管理制度」，根據合規情況、價格、質量、供應穩定性、交貨及時率、來料及格率、客戶投訴和售後服務等一系列量化準則以嚴格挑選供貨商，並根據供貨商評估結果與供貨商保持長期穩定關係。本集團在生產過程中實行嚴格的檢驗控制流程，在來料入庫及生產階段持續監督外部供貨商的供料質量，並根據供貨商提供的生產材料進行不同的倉存儲備管理。截至本報告日期，本集團在環境及社會層面上概無出現與供應鏈有關的重大風險。

截至2019年12月31日，本集團主要合格供應方約360家，全部位於中國境內。

B6.　產品責任

產品安全及質量是本集團的第一要務。為了更好地實現本集團的產品質量目標，提供滿足顧客和適用的法律法規要求的產品，本集團已根據GB/T19001-2016《管理體系要求》、GB/T28001-2011《職業健康安全管理體系要求》、GB/T24001-2016《環境管理體系要求》及API Spec Q1《石油天然氣行業製造企業質量管理體系規範》的要求，建立本集團的質量(Q)、環境(E)、安全(S)管理體系，編製了《QES管理手冊》。

本集團所有產品必須接受質量檢驗，其設計、製造、安裝和試驗都符合相關的標準、規範和技術要求，並滿足相關的設計參數。另外，所有產品均接受及通過嚴格的質量檢定及安全驗證：

1. 材料檢查：所有原材料必須依據圖紙、標準、規範、技術協議等進行進貨檢驗，合格後方可入庫；

2. 製作過程：執行過程核對和試驗，經過檢驗合格的半成品才能流入到下一工序；

3. 成品檢查：完工的產品進行成品檢驗，並提供合格報告後才可交貨；

4. 不合格品控制：在檢驗過程中發現不合格時，將不合格品進行分析和處理，禁止不合格的產品在製造過程中繼續流轉。

本集團訂有涵蓋產品及服務質素及安全的具體措施，以確保符合法例法規。倘出現投訴，本公司將立即評估有關投訴並就該事項進行調查，以識別問題所在，並在實際可行的狀況下盡快糾正該情況。截至本報告日期，本集團產品責任方面並無面臨任何糾紛及相關訴訟。

本集團鼓勵僱員申請專利、發表論文，截至2019年12月31日，公司已獲得11項發明專利，63項實用新型專利。2019年已申報1項發明專利，5項實用新型專利。

為確保信息安全，設立專(兼)職人員，對電腦系統及網路進行統一管理，加強勞動紀律管理，規範工作流程，防止企業信息外泄，2019年度本集團未收到因信息泄露而產生的投訴或訴訟。

B7. 反貪污

本集團於整個營運過程中堅持貫徹高標準的行商操守，日常營運以公平公正為原則，不姑息任何形式的腐敗或賄賂，同時作為集團內部管理行為規範。本集團僱員在日常工作中必須遵守道德規範、法律法規，恪盡職守。本集團亦通過會議宣講、員工溝通等活動，把公司的規則規定和外部法律法規傳達給公司員工，時刻強調人人遵守有關法律法規、堅守道德底線、拒絕利益誘惑，防止貪污舞弊及洗黑錢行為的發生。本集團嚴格遵守國家和地區的有關反貪腐的法律法規，包括中國刑法「第八章—貪污賄賂罪」、香港特別行政區「防止賄賂條例」等。

本集團在處理產品貿易、出口、轉售方面，堅持有關合規政策與相關法律法規，包括合理審慎確保不違反任何貿易管制法。全體僱員在產品銷售及與客戶接觸方面均需根據必要的內部指引進行。此外，本集團亦清楚界定不同部門在反貪腐工作方面的職責，例如記錄財務往來、審核商業夥伴、定期內部審核等等，確保政策有效落實。本集團更為新入職員工提供反腐敗培訓，以培養廉潔誠信的企業文化。本集團亦遵守監管健康及安全標準、廣告宣傳及標簽的適用法律。本集團的首要目標是讓客戶對其服務抱有信心，並提供足夠數據以供客戶作出知情選擇。截至本報告日期，本集團並無獲悉任何腐敗事宜及相關的投訴。

本集團深信誠信營商和良好企業管治是提升競爭力重要一環，任何賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢行為絕不容忍。本集團在管治架構中設立審核委員會，負責制定、檢討及監察企業管理政策及常規，營運中嚴守相關法津法規，建立有效的內部監控系統，並不斷優化管理。本集團識別出有較大利益沖突風險的部門，如銷售、財務、採購、稽查等，並制定具阻嚇性的懲處。集團稽查部門會每年制定審核安排，走訪各子公司的重點部門進行審核。由於部份項目涉及金額龐大，為加強招標的透明度，招標政策中規定招標文件需在集團網站上公開，投標人的身份在保密情況下處理，以免影響公正性。

社區

隨著市場對企業行為的關注，追求短期的最大財務績效以回饋股東已不再是企業管理的唯一目標。作為一家負責任的企業，本集團矢志將集團的關注從自身營運，延伸至社會大眾。本集團相信員工是為社會創造價值的核心力量。本集團將繼續集眾人力量，增加小區參與，平衡股東與其他利益相關者的利益，致力為社會帶來更多正面影響，透過各種渠道與所有持份者，包括顧客、員工、小區組織、政府機關等進行不定期溝通，以達致公開透明，並互相了解其對企業社會責任的期望，促使本集團能夠達到企業可持續發展的目標，並促進本集團在其經營所在的社區良好關係。

B8.　社區參與

本集團管理層一直秉承建立和諧社會、和諧社區的理念，帶領全體員工積極參與組織和強化良好的小區環境，積極組織並參與社區內的各種交際活動，增進和諧社區的人文建設。本集團設有相關政策及措施，以了解社區需求，為社區貢獻及與經營區域的持份者維持和諧關係對可持續發展至關重要。本公司亦為職工辦理了各類社會保險，並設立困難扶助基金，關愛並資助有困難的員工，創建和諧工作氛圍。截至本報告日期，本集團積極參與多項社區活動，列載如下：

1. 2019年5月，為進一步豐富公司職工的業餘文化生活，更好地展現公司職工的精神風貌，增強公司凝聚力和歸屬感，公司工會牽頭舉辦了「文體活動月」活動，眾多職工積極參加。活動包括象棋、女子定點投籃、乒乓球、籃球、短跑等，通過參加活動，使職工的激情得以釋放，體魄得以強健，亦能促進員工之間的團結協作能力。

2. 2019年8月，受「利奇馬」颱風影響，壽光市部分地區受洪澇災害受損嚴重。公司積極組織開展抗洪救助工作，第一時間成立了墨龍臨時救災志願服務隊，協調配備相應的救助設備和物資。公司及全體職工共籌集120萬元善款物資用於壽光市抗災救災和災後重建工作，受到了社會各界的贊揚與好評。

3. 公司積極響應國家扶貧工作，關心企業困難職工。2019年，公司共發放困難扶助基金4.9萬元，用於對家庭困難職工的幫扶救助。

附件：山東墨龍2019年度ESG報告指引索引表

層面	類型	指引編號	內容	在本報告中的位置
A環境	A1排放物 有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	A1.1	排放物種類及相關排放數據。	A環境—減少排放物政策及所得成果
		A1.2	溫室氣體總排放量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量為單位、每項設施計算）。	A環境—減少排放物政策及所得成果
		A1.3	所產生有害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量為單位、每項設施計算）。	A環境—減少排放物政策及所得成果
		A1.4	所產生無害廢棄物總量（以噸計算）及（如適用）密度（如以每產量為單位、每項設施計算）。	A環境—減少排放物政策及所得成果
		A1.5	描述減低排放量措施及所得成果。	A環境—減少排放物政策及所得成果
		A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。	A環境—減少排放物政策及所得成果
	A2資源使用 有效使用資源（包括能源、水及其他原材料）的政策	A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源（如電、氣或油）總耗量（以千個千瓦時計算）及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	A環境—有效資源使用
		A2.2	總耗水量及密度（如以每產量單位、每項設施計算）。	A環境—有效資源使用
		A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	A環境—有效資源使用
		A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。	A環境—有效資源使用
		A2.5	製成品所用包裝材料的總量（以噸計算）及（如適用）每生產單位佔量。	A環境—有效資源使用
	A3環境及天然資源 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策	A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	A環境—有效資源使用

層面	類型	指引編號	內容	在本報告中的位置
B社會	B1僱傭 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	B社會—僱傭
		B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	B社會—僱傭
	B2健康與安全 有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	B社會—健康與安全
		B2.2	因工傷損失工作日數。	B社會—健康與安全
		B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	B社會—健康與安全
	B3培訓及發展 有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	B3.1	按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。	B社會—培訓及發展
		B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	B社會—培訓及發展
	B4勞工準則 有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	B社會—勞工準則
		B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	B社會—勞工準則

層面	類型	指引編號	內容	在本報告中的位置
B社會	B5供應鏈管理 管理供應鏈的環境及社會風險政策。	B5.1	按地區劃分的供應商數目。	B社會—供應鏈管理
		B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	B社會—供應鏈管理
	B6產品責任 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標簽及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	B社會—產品責任
		B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目。	B社會—產品責任
		B6.3	以及應對方法。 描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	B社會—產品責任
		B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	B社會—產品責任
		B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	B社會—產品責任
	B7反貪污 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	B社會—反貪污
		B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	B社會—反貪污
	B8社區 有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	B社會—社區
		B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	B社會—社區

第十一節　公司債券相關情況

公司是否存在公開發行並在證券交易所上市，且在年度報告批准報出日未到期或到期未能全額兌付的公司債券

否

審計報告

審計意見類型	標準的無保留意見
審計報告簽署日期	2020年03月27日
審計機構名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	XYZH／2020JNA30119
註冊會計師姓名	闞京平、張秀芹



1. 收入確認事項

關鍵審計事項

如山東墨龍公司合併財務報表附註四、31和六、39所述，山東墨龍公司2019年度營業收入438,890.42萬元，收入確認對淨利潤的影響較大。

收入確認存在固有風險，收入是否完整、準確的計入恰當的會計期間存在重大錯報風險。為此我們將山東墨龍公司收入確認作為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；

— 選取樣本並檢查銷售及服務合同，了解山東墨龍公司在銷售商品及提供勞務履行相關合同中的履約義務、客戶取得相關商品或服務的控制權的條款及安排，評估山東墨龍公司的收入確認政策是否符合企業會計準則的規定；

— 對本年記錄的收入交易選取樣本，進行實質性測試，核對發票、銷售合同及出庫單及客戶的簽收單，檢查已確認收入的真實性,並評估相關收入確認是否符合山東墨龍公司收入確認的會計政策；

— 對收入和成本執行分析程序，對主要產品本年收入、成本、毛利率與上年比較分析等；

— 執行截止測試審計程序，就資產負債表日前後記錄的收入交易，選取樣本核對出庫單及其他支持性文件，以評價收入是否被記錄於恰當的會計期間；

— 評估山東墨龍公司管理層對收入確認的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。

2. **應收賬款減值事項**

關鍵審計事項

截至2019年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註四、12和六、3及六、47所述，山東墨龍公司應收賬款餘額63,555.83萬元，壞賬準備餘額12,799.93萬元。

應收賬款可能存在回收風險，且壞賬準備的評估涉及管理層的重大判斷和估計。因此我們將應收賬款減值列為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解和評價管理層與應收賬款減值相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；

— 覆核山東墨龍公司管理層用來計算預期信用損失率的歷史信用損失經驗數據及關鍵假設的合理性，結合債務人歷史信用情況、歷史違約證據和違約比率，以及本期已觀察到的債務人財務信用狀況的變化，來判定應收賬款信用風險是否顯著增加，從而評估管理層對應收賬款的信用風險評估和識別的合理性；

— 獲取山東墨龍公司應收賬款預期信用損失模型，檢查管理層對預期信用損失的假設和計算過程，分析檢查應收賬款壞賬準備的計提依據是否充分合理，重新計算壞賬計提金額是否準確；

— 分析山東墨龍公司本年及以前年度的應收賬款的回款情況及壞賬發生情況，結合管理層對應收款項歷史、本年及期後回款評價，了解可能存在的回收風險，分析檢查管理層對應收賬款壞賬準備計提的合理性；

— 評估山東墨龍公司管理層對應收賬款壞賬準備的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。

3. 存貨跌價事項

關鍵審計事項

截至2019年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註四、15和六、8及六、48所述，山東墨龍公司存貨餘額95,663.48萬元，存貨跌價準備餘額2,172.74萬元。

山東墨龍公司定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。由於減值測試過程較為複雜，山東墨龍公司管理層在預測中需要做出重大判斷和假設。因此我們將存貨跌價準備列為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解和評價管理層與存貨減值相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；

— 執行存貨的監盤程序，檢查存貨的數量及狀況等；

— 取得山東墨龍公司存貨的年末庫齡清單，對庫齡較長的存貨進行分析性覆核；

— 檢查以前年度計提的存貨跌價準備本年的變化情況；

— 查詢本年度原材料價格變動情況，了解2019年度原材料價格的走勢，檢查分析管理層是否考慮這些因素對山東墨龍公司存貨可能產生減值的影響；

— 取得山東墨龍公司存貨的跌價準備計提明細表等資料，執行存貨減值測試程序，檢查分析可變現淨值的合理性，評估存貨跌價準備計提的準確性；

— 評估山東墨龍公司管理層對存貨跌價準備的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。

審計報告

(3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對山東墨龍公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致山東墨龍公司不能持續經營。

(5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(6) 就山東墨龍公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)　　中國註冊會計師：(項目合夥人)

中國註冊會計師：

中國北京　　二〇二〇年三月二十七日

合併資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**539,942,128.18**	892,452,274.76
結算備付金	—	—
拆出資金	—	—
交易性金融資產	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	**257,635,279.11**	271,735,086.30
應收賬款	**507,559,024.95**	536,199,939.96
應收款項融資	**96,155,523.75**	111,166,610.00
發放貸款及墊款	**17,046,915.97**	38,561,702.67
預付款項	**41,184,464.45**	30,978,235.20
應收保費	—	—
應收分保賬款	—	—
應收分保合同準備金	—	—
其他應收款	**29,289,226.01**	47,697,703.66
其中：應收利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
應收股利	—	—
買入返售金融資產	—	—
存貨	**934,907,320.58**	1,042,761,257.01
合同資產	—	—
持有待售資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	**35,206,341.97**	144,802,505.41
流動資產合計	**2,458,926,224.97**	3,116,355,314.97

合併資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
非流動資產：		
發放貸款和墊款	—	—
債權投資	—	—
可供出售金融資產	—	—
其他債權投資	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	**2,557,061.01**	2,663,518.90
其他權益工具投資	—	—
其他非流動金融資產	—	—
投資性房地產	—	—
固定資產	**2,726,157,716.13**	2,915,815,731.99
在建工程	**55,034,853.27**	35,871,296.86
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	—	—
無形資產	**443,223,548.01**	452,046,844.13
開發支出	—	—
商譽	—	23,683,383.21
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**40,231,904.91**	47,256,488.04
其他非流動資產	**9,621,036.29**	13,844,015.27
非流動資產合計	**3,276,826,119.62**	3,491,181,278.40
資產總計	**5,735,752,344.59**	6,607,536,593.37

合併資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	**1,929,510,883.39**	2,390,918,560.77
向中央銀行借款	**—**	—
拆入資金	**—**	—
交易性金融負債	**—**	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	**—**	—
衍生金融負債	**—**	—
應付票據	**281,588,603.88**	278,902,047.79
應付賬款	**924,020,613.80**	821,162,695.81
預收款項	**—**	—
合同負債	**32,463,654.22**	57,364,400.72
賣出回購金融資產款	**—**	—
吸收存款及同業存放	**—**	—
代理買賣證券款	**—**	—
代理承銷證券款	**—**	—
應付職工薪酬	**57,276,942.10**	57,100,793.80
應交稅費	**13,393,461.51**	81,227,045.72
其他應付款	**61,423,531.25**	51,344,753.68
其中：應付利息	**6,389,751.57**	8,691,627.11
應付股利	**—**	—
應付手續費及佣金	**—**	—
應付分保賬款	**—**	—
持有待售負債	**—**	—
一年內到期的非流動負債	**482,636,906.78**	308,994,908.08
其他流動負債	**87,557,572.20**	94,281,027.25
流動負債合計	**3,869,872,169.13**	4,141,296,233.62

合併資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
非流動負債：		
保險合同準備金	—	—
長期借款	—	426,219,050.90
應付債券	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
租賃負債	—	—
長期應付款	**58,045,884.69**	—
長期應付職工薪酬	—	—
預計負債	**5,734,176.25**	12,780,330.57
遞延收益	**7,386,306.54**	6,954,855.00
遞延所得稅負債	**5,754,299.38**	6,126,499.96
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	**76,920,666.86**	452,080,736.43
負債合計	**3,946,792,835.99**	4,593,376,970.05
所有者權益：		
股本	**797,848,400.00**	797,848,400.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	**863,169,158.42**	863,169,158.42
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	**(3,055,060.57)**	(2,792,011.13)
專項儲備	—	—
盈餘公積	**187,753,923.88**	187,753,923.88
一般風險準備	**11,236.91**	11,236.91
未分配利潤	**(98,208,687.79)**	98,100,580.11
歸屬於母公司所有者權益合計	**1,747,518,970.85**	1,944,091,288.19
少數股東權益	**41,440,537.75**	70,068,335.13
所有者權益合計	**1,788,959,508.60**	2,014,159,623.32
負債和所有者權益總計	**5,735,752,344.59**	6,607,536,593.37

法定代表人：劉雲龍　　主管會計工作負責人：劉民　　會計機構負責人：丁志水

母公司資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**515,419,364.09**	824,263,679.90
交易性金融資產	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—
衍生金融資產	—	—
應收票據	**257,635,279.11**	271,735,086.30
應收賬款	**614,469,903.11**	618,706,266.35
應收款項融資	**13,745,135.20**	147,210,000.00
預付款項	**466,070,802.57**	463,225,881.58
其他應收款	**742,034,322.28**	461,207,511.04
其中：應收利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
應收股利	—	—
存貨	**627,068,241.69**	726,969,869.08
合同資產	—	—
持有待售資產	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—
其他流動資產	—	—
流動資產合計	**3,236,443,048.05**	3,513,318,294.25

母公司資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
非流動資產：		
債權投資	—	—
可供出售金融資產	—	—
其他債權投資	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	**1,144,019,921.73**	1,144,069,921.73
其他權益工具投資	—	—
其他非流動金融資產	—	—
投資性房地產	—	—
固定資產	**1,056,055,848.38**	1,142,251,374.30
在建工程	**486,984.53**	2,417,822.63
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	—	—
無形資產	**132,088,784.23**	131,541,997.90
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**37,883,413.51**	44,728,025.77
其他非流動資產	—	4,785,950.02
非流動資產合計	**2,370,534,952.38**	2,469,795,092.35
資產總計	**5,606,978,000.43**	5,983,113,386.60

母公司資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	**1,765,910,883.39**	1,803,918,560.77
交易性金融負債	**—**	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	**—**	—
衍生金融負債	**—**	—
應付票據	**456,088,603.88**	883,985,816.54
應付賬款	**318,744,403.11**	276,462,082.53
預收款項	**—**	—
合同負債	**28,059,132.72**	27,434,932.72
應付職工薪酬	**37,751,734.57**	37,934,242.75
應交稅費	**10,297,524.70**	39,143,651.71
其他應付款	**151,446,321.31**	44,272,449.62
其中：應付利息	**5,214,764.95**	6,444,772.42
應付股利	**—**	—
持有待售負債	**—**	—
一年內到期的非流動負債	**329,697,408.24**	170,652,590.80
其他流動負債	**87,557,572.20**	94,281,027.25
流動負債合計	**3,185,553,584.12**	3,378,085,354.69
非流動負債：		
長期借款	**—**	272,104,565.75
應付債券	**—**	—
其中：優先股	**—**	—
永續債	**—**	—
租賃負債	**—**	—
長期應付款	**58,045,884.69**	—
長期應付職工薪酬	**—**	—
預計負債	**5,734,176.25**	12,780,330.57
遞延收益	**—**	—
遞延所得稅負債	**—**	—
其他非流動負債	**—**	—
非流動負債合計	**63,780,060.94**	284,884,896.32

母公司資產負債表

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
負債合計	**3,249,333,645.06**	3,662,970,251.01
所有者權益：		
股本	**797,848,400.00**	797,848,400.00
其他權益工具	**—**	—
其中：優先股	**—**	—
永續債	**—**	—
資本公積	**863,150,490.92**	863,150,490.92
減：庫存股	**—**	—
其他綜合收益	**—**	—
專項儲備	**—**	—
盈餘公積	**187,753,923.88**	187,753,923.88
未分配利潤	**508,891,540.57**	471,390,320.79
所有者權益合計	**2,357,644,355.37**	2,320,143,135.59
負債和所有者權益總計	**5,606,978,000.43**	5,983,113,386.60

合併利潤表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
一、 營業總收入	**4,388,904,215.91**	4,452,014,810.12
其中：營業收入	**4,388,904,215.91**	4,452,014,810.12
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二、 營業總成本	**4,547,980,146.59**	4,368,803,923.82
其中：營業成本	**4,034,622,745.27**	3,760,482,732.11
利息支出	—	—
手續費及佣金支出	—	—
退保金	—	—
賠付支出淨額	—	—
提取保險責任合同準備金淨額	—	—
保單紅利支出	—	—
分保費用	—	—
稅金及附加	**25,254,426.66**	39,442,851.14
銷售費用	**84,340,449.53**	113,969,714.60
管理費用	**193,606,016.95**	178,822,233.92
研發費用	**63,830,329.90**	71,979,056.24
財務費用	**146,326,178.28**	204,107,335.81
其中：利息費用	**159,146,751.07**	203,251,721.32
利息收入	**8,791,007.22**	7,381,164.96
加：其他收益	**14,032,294.31**	29,456,919.93
投資收益	**3,384,366.15**	1,370,779.21
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	**(106,457.89)**	24,197.42
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益	—	—
匯兌收益	—	—
淨敞口套期收益	—	—
公允價值變動收益	—	—
信用減值損失	**(17,003,268.54)**	(37,813,973.27)
資產減值損失	**(37,538,995.67)**	(10,603,105.42)
資產處置收益	**7,152,864.22**	3,501,489.47
三、 營業利潤	**(189,048,670.21)**	69,122,996.22
加：營業外收入	**9,730,641.34**	6,366,554.82
減：營業外支出	**35,909,103.13**	14,327,049.92
四、 利潤總額	**(215,227,132.00)**	61,162,501.12
減：所得稅費用	**9,680,705.56**	(41,243,965.51)

合併利潤表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
五、 淨利潤	**(224,907,837.56)**	102,406,466.63
（一） 按經營持續性分類	—	—
1. 持續經營淨利潤	**(224,907,837.56)**	102,406,466.63
2. 終止經營淨利潤	—	—
（二） 按所有權歸屬分類	—	—
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤	**(196,309,267.90)**	92,476,375.01
2. 少數股東損益	**(28,598,569.66)**	9,930,091.62
六、 其他綜合收益的稅後淨額	**(292,277.16)**	(1,467,938.03)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	**(263,049.44)**	(1,389,262.88)
（一） 不能重分類進損益的其他綜合收益	—	—
1. 重新計量設定受益計劃變動額	—	—
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	—	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動	—	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動	—	—
5. 其他	—	—
（二） 將重分類進損益的其他綜合收益	**(263,049.44)**	(1,389,262.88)
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	—	—
2. 其他債權投資公允價值變動	—	—
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益	—	—
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	—	—
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	—	—
6. 其他債權投資信用減值準備	—	—
7. 現金流量套期儲備	—	—
8. 外幣財務報表折算差額	**(263,049.44)**	(1,389,262.88)
9. 其他	—	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	**(29,227.72)**	(78,675.15)
七、 綜合收益總額	**(225,200,114.72)**	100,938,528.60
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	**(196,572,317.34)**	91,087,112.13
歸屬於少數股東的綜合收益總額	**(28,627,797.38)**	9,851,416.47
八、 每股收益：	—	—
（一） 基本每股收益	**(0.246)**	0.1159
（二） 稀釋每股收益	**(0.246)**	0.1159

法定代表人：劉雲龍　　主管會計工作負責人：劉民　　會計機構負責人：丁志水

母公司利潤表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
一、 營業收入	**3,660,946,787.68**	4,084,995,744.68
減：營業成本	**3,256,862,423.86**	3,553,305,766.86
稅金及附加	**15,857,696.55**	25,384,758.52
銷售費用	**71,506,819.84**	96,990,930.88
管理費用	**51,787,498.24**	76,715,557.80
研發費用	**63,830,329.90**	71,979,056.24
財務費用	**112,381,323.00**	140,497,268.66
其中：利息費用	**125,378,366.81**	140,876,263.32
利息收入	**6,878,736.53**	6,379,989.85
加：其他收益	**686,605.41**	622,983.37
投資收益	**1,216,420.49**	—
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	—	—
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益	—	—
淨敞口套期收益	—	—
公允價值變動收益	—	—
信用減值損失	**(9,102,757.01)**	(36,590,741.02)
資產減值損失	**(11,934,055.72)**	(6,074,363.45)
資產處置收益	**6,875,505.09**	(175,829.57)
二、 營業利潤	**76,462,414.55**	77,904,455.05
加：營業外收入	**2,705,423.97**	2,011,494.41
減：營業外支出	**34,822,006.48**	13,973,771.57
三、 利潤總額	**44,345,832.04**	65,942,177.89
減：所得稅費用	**6,844,612.26**	(44,728,025.77)
四、 淨利潤	**37,501,219.78**	110,670,203.66
（一） 持續經營淨利潤	**37,501,219.78**	110,670,203.66
（二） 終止經營淨利潤	—	—

母公司利潤表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
五、 其他綜合收益的稅後淨額		
（一） 不能重分類進損益的其他綜合收益	—	—
1. 重新計量設定受益計劃變動額	—	—
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	—	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動	—	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動	—	—
5. 其他	—	—
（二） 將重分類進損益的其他綜合收益	—	—
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	—	—
2. 其他債權投資公允價值變動	—	—
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益	—	—
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	—	—
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	—	—
6. 其他債權投資信用減值準備	—	—
7. 現金流量套期儲備	—	—
8. 外幣財務報表折算差額	—	—
9. 其他	—	—
六、 綜合收益總額	**37,501,219.78**	110,670,203.66
七、 每股收益：	—	—
（一） 基本每股收益	—	—
（二） 稀釋每股收益	—	—

合併現金流量表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
一、 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	**4,460,437,940.49**	4,069,356,982.68
客戶存款和同業存放款項淨增加額	**—**	—
向中央銀行借款淨增加額	**—**	—
向其他金融機構拆入資金淨增加額	**—**	—
收到原保險合同保費取得的現金	**—**	—
收到再保業務現金淨額	**—**	—
保戶儲金及投資款淨增加額	**—**	—
收取利息、手續費及佣金的現金	**—**	70,000.00
拆入資金淨增加額	**—**	—
回購業務資金淨增加額	**—**	—
代理買賣證券收到的現金淨額	**—**	—
收到的稅費返還	**8,582,214.09**	4,270,845.64
收到其他與經營活動有關的現金	**326,650,980.55**	107,291,611.36
經營活動現金流入小計	**4,795,671,135.13**	4,180,989,439.68
購買商品、接受勞務支付的現金	**3,455,293,474.33**	3,257,967,239.06
客戶貸款及墊款淨增加額	**(12,374,045.25)**	(45,619,111.92)
存放中央銀行和同業款項淨增加額	**—**	—
支付原保險合同賠付款項的現金	**—**	—
拆出資金淨增加額	**—**	—
支付利息、手續費及佣金的現金	**—**	—
支付保單紅利的現金	**—**	—
支付給職工以及為職工支付的現金	**270,731,354.95**	247,832,855.17
支付的各項稅費	**136,776,376.68**	105,416,454.31
支付其他與經營活動有關的現金	**256,890,556.34**	245,802,406.74
經營活動現金流出小計	**4,107,317,717.05**	3,811,399,843.36
經營活動產生的現金流量淨額	**688,353,418.08**	369,589,596.32

合併現金流量表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
二、 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	**104,900,000.00**	7,488,422.15
取得投資收益收到的現金	**3,490,824.04**	1,346,581.79
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**9,974,199.66**	22,518,731.56
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	**—**	—
收到其他與投資活動有關的現金	**—**	—
投資活動現金流入小計	**118,365,023.70**	31,353,735.50
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**77,287,258.35**	264,583,853.30
投資支付的現金	**—**	104,900,000.00
質押貸韭櫍杉蔽　烝跘璁蹶滼珵龢胾 > θ謗匊慹猪榗楑蟴背揗擢粱鎒鮆瀷璁猪榗狎鮆甃髍槏	**—**	—
收到其他與投資活倏稠狎鮆甃	**—**	—
投資活動現金流入小計	**118,365,023.70**	264,583,853.30

合併現金流量表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
三、 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	—	—
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	—	—
取得借款收到的現金	**3,178,031,000.00**	4,659,333,700.00
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**3,178,031,000.00**	4,659,333,700.00
償還債務支付的現金	**3,830,953,614.09**	4,417,027,032.25
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**164,324,997.14**	195,419,766.43
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	—	160,000,000.00
籌資活動現金流出小計	**3,995,278,611.23**	4,772,446,798.68
籌資活動產生的現金流量淨額	**(817,247,611.23)**	(113,113,098.68)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**5,148,781.78**	(818,000.81)
五、 現金及現金等價物淨增加額	**(82,667,646.02)**	(82,471,620.97)
加：期初現金及現金等價物餘額	**578,924,482.20**	661,396,103.17
六、 期末現金及現金等價物餘額	**496,256,836.18**	578,924,482.20

母公司現金流量表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
一、 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	**4,258,002,820.97**	3,460,156,929.50
收到的稅費返還	**4,762,757.02**	2,819,202.82
收到其他與經營活動有關的現金	**333,011,999.31**	81,644,794.00
經營活動現金流入小計	**4,595,777,577.30**	3,544,620,926.32
購買商品、接受勞務支付的現金	**3,727,359,023.14**	3,329,209,248.86
支付給職工以及為職工支付的現金	**168,615,466.73**	152,421,242.68
支付的各項稅費	**58,046,650.83**	64,444,171.17
支付其他與經營活動有關的現金	**495,164,316.38**	189,543,146.90
經營活動現金流出小計	**4,449,185,457.08**	3,735,617,809.61
經營活動產生的現金流量淨額	**146,592,120.22**	(190,996,883.29)
二、 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	**50,000.00**	—
取得投資收益收到的現金	**1,216,420.49**	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**8,518,464.36**	574,682.85
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流入小計	**9,784,884.85**	574,682.85
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**33,516,639.03**	57,896,288.73
投資支付的現金	—	—
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	—	—
支付其他與投資活動有關的現金	—	—
投資活動現金流出小計	**33,516,639.03**	57,896,288.73
投資活動產生的現金流量淨額	**(23,731,754.18)**	(57,321,605.88)

母公司現金流量表

單位：元

項目	2019年度	2018年度
三、 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	—	—
取得借款收到的現金	**2,684,431,000.00**	3,726,233,700.00
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**2,684,431,000.00**	3,726,233,700.00
償還債務支付的現金	**2,774,436,310.20**	3,176,385,032.25
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**129,484,744.81**	133,193,341.10
支付其他與籌資活動有關的現金	—	160,000,000.00
籌資活動現金流出小計	**2,903,921,055.01**	3,469,578,373.35
籌資活動產生的現金流量淨額	**(219,490,055.01)**	256,655,326.65
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**5,107,873.72**	(1,053,017.22)
五、 現金及現金等價物淨增加額	**(91,521,815.25)**	7,283,820.26
加：期初現金及現金等價物餘額	**563,255,887.34**	555,972,067.08
六、 期末現金及現金等價物餘額	**471,734,072.09**	563,255,887.34

本期金額

單位：元

項目	2019年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他											
一、上年期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,169,158.42	—	(2,792,011.13)	—	187,753,923.88	11,236.91	98,100,580.11	—	1,944,091,288.19	70,068,335.13	2,014,159,623.32
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,169,158.42	—	(2,792,011.13)	—	187,753,923.88	11,236.91	98,100,580.11	—	1,944,091,288.19	70,068,335.13	2,014,159,623.32
三、本期增減變動金額	—	—	—	—	—	—	(263,049.44)	—	—	—	(196,309,267.90)	—	(196,572,317.34)	(28,627,797.38)	(225,200,114.72)
(一) 綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	(263,049.44)	—	—	—	(196,309,267.90)	—	(196,572,317.34)	(28,627,797.38)	(225,200,114.72)
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他權益工具持有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付計入所有者權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 對所有者(或股東)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增資本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他綜合收益結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	25,666,860.29	—	—	—	—	25,666,860.29	—	25,666,860.29
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	25,666,860.29	—	—	—	—	25,666,860.29	—	25,666,860.29
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,169,158.42	—	(3,055,060.57)	—	187,753,923.88	11,236.91	(98,208,687.79)	—	1,747,518,970.85	41,440,537.75	1,788,959,508.60

上期金額

單位：元

項目	2018年年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他											
一、 上年期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	860,517,458.42	—	(1,402,748.25)	—	176,686,903.51	11,236.91	35,934,311.12	—	1,869,595,561.71	61,737,532.67	1,931,333,094.38
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(19,243,085.65)	—	(19,243,085.65)	(1,520,614.01)	(20,763,699.66)
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、 本年期初餘額	797,848,400.00	—	—	—	860,517,458.42	—	(1,402,748.25)	—	176,686,903.51	11,236.91	16,691,225.47	—	1,850,352,476.06	60,216,918.66	1,910,569,394.72
三、 本期增減變動金額	—	—	—	—	2,651,700.00	—	(1,389,262.88)	—	11,067,020.37	—	81,409,354.64	—	93,738,812.13	9,851,416.47	103,590,228.60
(一) 綜合收益總額	—	—	—	—		—	(1,389,262.88)	—	—	—	92,476,375.01	—	91,087,112.13	9,851,416.47	100,938,528.60
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	2,651,700.00	—	—	—	—	—	—	—	2,651,700.00	—	2,651,700.00
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他權益工具持有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付計入所有者權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	2,651,700.00	—	—	—	—	—	—	—	2,651,700.00	—	2,651,700.00
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	11,067,020.37	—	(11,067,020.37)	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	11,067,020.37	—	(11,067,020.37)	—	—	—	—
2. 提取一般風險準備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 對所有者（或股東）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增資本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他綜合收益結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	20,348,646.62	—	—	—	—	20,348,646.62	—	20,348,646.62
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	20,348,646.62	—	—	—	—	20,348,646.62	—	20,348,646.62
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、 本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,169,158.42	—	(2,792,011.13)	—	187,753,923.88	11,236.91	98,100,580.11	—	1,944,091,288.19	70,068,335.13	2,014,159,623.32

本期金額

單位：元

項目	2019年度											
		其他權益工具										
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
一、 上年期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,150,490.92	—	—	—	187,753,923.88	471,390,320.79	—	2,320,143,135.59
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、 本年期初餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,150,490.92	—	—	—	187,753,923.88	471,390,320.79	—	2,320,143,135.59
三、 本期增減變動金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	37,501,219.78	—	37,501,219.78
(一) 綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	37,501,219.78	—	37,501,219.78
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他權益工具持有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付計入所有者權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對所有者(或股東)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增資本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他綜合收益結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	5,984,995.74	—	—	—	5,984,995.74
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	5,984,995.74	—	—	—	5,984,995.74
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、 本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,150,490.92	—	—	—	187,753,923.88	508,891,540.57	—	2,357,644,355.37

上期金額

單位：元

項目	2018年年度											
		其他權益工具										
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
一、上年期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	860,498,790.92	—	—	—	176,686,903.51	388,366,128.99	—	2,223,400,223.42
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(16,578,991.49)	—	(16,578,991.49)
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初餘額	797,848,400.00	—	—	—	860,498,790.92	—	—	—	176,686,903.51	371,787,137.50	—	2,206,821,231.93
三、本期增減變動金額	—	—	—	—	2,651,700.00	—	—	—	11,067,020.37	99,603,183.29	—	113,321,903.66
(一) 綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	110,670,203.66	—	110,670,203.66
(二) 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	2,651,700.00	—	—	—	—	—	—	2,651,700.00
1. 所有者投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他權益工具持有者投入資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付計入所有者權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	2,651,700.00	—	—	—	—	—	—	2,651,700.00
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	11,067,020.37	(11,067,020.37)	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	11,067,020.37	(11,067,020.37)	—	—
2. 對所有者（或股東）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增資本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 其他綜合收益結轉留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	4,655,376.17	—	—	—	4,655,376.17
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	4,655,376.17	—	—	—	4,655,376.17
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,150,490.92	—	—	—	187,753,923.88	471,390,320.79	—	2,320,143,135.59

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司基本情況

山東墨龍石油機械股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」，在包含子公司時統稱本集團)是一家在中華人民共和國註冊的股份有限公司，前身為山東墨龍集團總公司，於2001年12月27日經山東省經濟體制改革辦公室以魯體改函字[2001]53號文批准，由張恩榮、林福龍、張雲三、謝新倉、劉雲龍、崔煥友、梁永強、勝利油田凱源石油開發有限責任公司和甘肅工業大學合金材料總廠共同發起設立本公司。

9p9p9p2[illegible]H[illegible]

經中國證券監督管理委員會以證監國合字[2003]50號文批准，本公司於2004年4月15日以每股港幣0.70元的發行價增發境外上市外資股(H股)134,998,000股，每股面值為人民幣0.10元，在香港聯合交易所創業板上市。

經中國證券監督管理委員會以證監國合字[2005]13號文批准，本公司於2005年5月12日以每股港幣0.92元的發行價增發境外上市外資股(H股)108,000,000股，每股面值為人民幣0.10元。

經中國證券監督管理委員會於2007年1月26日簽發的證監國合字[2007]2號文及香港聯合交易所於2007年2月6日發出的批文批准，本公司境外上市外資股(H股)於2007年2月7

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司基本情況*(續)*

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)屬於機械製造業，主要從事石油機械專用設備製造。經營範圍主要為抽油泵、抽油杆、抽油機、抽油管、石油機械、紡織機械的生產、銷售；石油機械及相關產品的開發；商品信息服務(不含中介)(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，有效期限以許可證為準)。

本公司的控股股東及最終控制人係自然人張恩榮。

本集團合併財務報表範圍包括壽光寶隆石油器材有限公司、壽光懋隆新材料技術開發有限公司、威海市寶隆石油專材有限公司等九家公司。與上年相比，本年因註銷減少文登市寶隆再生資源有限公司和壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司2家公司，本年因新設增加山東墨龍能源科技有限公司1家公司。

本集團子公司情況詳見本附註「八、合併範圍的變化」及本附註「九、在其他主體中的權益」相關內容。

二、財務報表的編製基礎

1、 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港《公司條例》、香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2、 持續經營

截至2019年12月31日，本集團合併財務報表流動負債高於流動資產141,094.59萬元。目前本集團與各相關金融機構合作順利，拓展了部分融資渠道，並增加了融資額度；控股股東張恩榮先生於2017年訂立的不可撤銷財務支持承諾繼續有效。

截至財務報告報出日，本集團共新增未使用各金融機構授信額度6.20億元；本集團訂單充足，經營活動現金流量穩定；公司新開發的產品市場前景較為廣闊；另外，本集團2020年無重大投資計劃。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、財務報表的編製基礎(續)

2、 持續經營(續)

綜上所述，公司管理層認為，公司有能力償還到期債務，可以維持本集團的持續經營。本集團財務報表係在持續經營假設的基礎上編製。

三、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業周期、金融資產的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量等。

1、 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2、 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3、 營業周期

本集團的營業周期為12個月，以每年1月1日至12月31日視為一個營業周期，並以該營業周期作為資產和負債的流動性劃分標準。

4、 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6、 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、 合併財務報表的編製方法(續)

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債並入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

6、 合併財務報表的編製方法(續)

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的投資損益。

7、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營卞渓**合營安排分類及共同經營會計處理方法**

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

10、金融工具

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

10、金融工具*(續)*

(1) 金融資產*(續)*

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類為兩位以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本集團在改變管理金融資產的業務模式時，對所有受影響的相關金融資產進行重分類。本年本集團未發生此類情形。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，此類金融負債按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

三、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法(續)

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分布範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分布範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

11、應收票據

本集團應收票據的業務模式為以收取合同現金流量為目的的商業承兌匯票，年末應收票據的減值準備按照應收賬款的預期信用減值方法計提。

12、應收賬款

本集團對於《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收賬款，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

本集團考慮的信息包括：

— 發行方或債務人發生重大財務困難；

— 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；

— 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

— 債務人很可能破產或進行其他財務重組；

— 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；

— 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

對於應收票據及應收賬款，本集團採用預期信用損失法計提壞賬準備。對信用風險顯著不同的應收票據及應收賬款單項確定預期信用損失；除了單項確定預期信用損失的應收票據及應收賬款外，本集團採用以組合特徵為基礎的預期信用損失模型，通過應收賬款及應收票據違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款及應收票據預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

12、應收賬款(續)

本集團在資產負債表日計算應收票據及應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據及應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據及應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據及應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」或「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，對以賬齡組合計量預期信用損失的會計估計政策為：

項目	1年以內	1–2年	2–3年	3–5年	5年以上
違約損失率	1.00%	50.00%	75.00%	85.00%	100.00%

13、應收款項融資

對於合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，且公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標的應收票據及應收賬款，本公司將其分類為應收款項融資，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。在初始確認時公允價值通常為交易價格，其公允價值變動計入其他綜合收益。終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

14、其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

14、其他應收款(續)

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

以組合為基礎的評估。對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限、借款人所處的行業或貸款抵押率等為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。對其他應收款按照款項性質進行分組並考慮評估信用風險是否顯著增加。

本集團在資產負債表日計算其他應收款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前其他應收款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為其他應收款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關其他應收款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「其他應收款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

15、存貨

本集團存貨主要包括原材料、委託加工物資、在產品和產成品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

16、合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

16、合同資產(續)

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法，參照上述12應收票據及應收賬款的確定方法及會計處理方法。

本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

17、合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規范範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

17、合同成本(續)

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

18、持有待售資產

(1) 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；2)出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

(2) 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。

(3) 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

18、持有待售資產*(續)*

(4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

(5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

(6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

(7) 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：1) 劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；2) 可收回金額。

(8) 終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

19、長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

19、長期股權投資(續)

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一覽交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一覽交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用；競謇邸
菡稚在合佯醥
股份新產燾的愧本儮鶉灴玽翕鶖盉嚣淯玫本之和

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

19、長期股權投資*(續)*

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

20、固定資產

(1) 確認條件

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較大的有形資產。固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、機器設備、電子設備、運輸設備和其他設備。

(2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	年限平均法	20	5	4.75
機器設備	年限平均法	5–20	5	19.00–4.75
電子設備	年限平均法	3–5	5	31.67–19.00
運輸設備	年限平均法	5	5	19.00
其他設備	年限平均法	5	5	19.00

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

21、在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

22、借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

23、使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

(1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

(3) 使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限玻耬刭彤誻狎？맭獐煬裈눅

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

24、無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

本集團無形資產包括土地使用權、海域使用權、專利技術、非專利技術、軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。土地使用權和海域使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

由於各種原因無法預見其為本集團帶來經濟利益期限，而確認為使用壽命不確定的無形資產。在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

(2) 內部研究開發支出會計政策

本集團的主要研究開發項目為不同型號、材質的油管和套管。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

本集團的新產品研發項目從前期調研到成熟應用，需經歷研究和開發兩個階段：研究階段具體需經過調研、論證、年度新產品開發計劃的立項和審批、前期研究工作(包含配方和工藝設計、設備選擇、制定技術標準等)、月度新產品開發計劃的制定和審批等階段，月度新產品開發計劃的審批完成標誌著新產品研究階段的結束。開發階段具體需經過新產品試制、項目驗收等階段，項目驗收標誌著新產品開發階段的結束。

開發階段開始時點：月度新產品開發計劃審批完成，新產品的前期研究工作已經完成，產品的配方、工藝技術標準已經確定。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

24、無形資產*(續)*

(2) 內部研究開發支出會計政策*(續)*

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

2) 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

25、長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產、經營租賃資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

25、長期資產減值*(續)*

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

26、長期待攤費用

本集團的長期待攤費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

27、合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

28、職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費、醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金、工會經費和職工教育經費、短期帶薪缺勤、短期利潤分享計劃、非貨幣性福利以及其他短期薪酬等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

28、職工薪酬*(續)*

(2) 離職後福利的會計處理方法

離職後福利主要包括基本養老保險、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。本集團目前不存在設定受益計劃。

(3) 辭退福利的會計處理方法

本集團目前不存在辭退福利。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

本集團目前不存在其他長期福利。

29、租賃負債

(1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，該利率是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

29、租賃負債(續)

(2) 後續計量(續)

按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。周期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

(3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

30、預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

31、安全生產費

本集團根據財政部、國家安全生產監督管理總局《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)、財政部《關於印發企業會計準則解釋第3號的通知》(財會[2009]8號)的相關規定，提取和使用、核算安全生產費。

三、重要會計政策及會計估計(續)

31、安全生產費(續)

本集團為機械製造企業，以上年度實際營業收入為計提依據，採取超額累退方式按以下標準平均逐月提取安全生產費，專門用於完善和改進企業或者項目安全生產條件：

(1) 營業收入不超過1,000萬元的，按照2%提取；

(2) 營業收入超過1,000萬元至1億元的部分，按照1%提取；

(3) 營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.2%提取；

(4) 營業收入超過10億元至50億元的部分，按照0.1%提取；

(5) 營業收入超過50億元的部分，按照0.05%提取。

新建企業和投產不足一年的機械製造企業以當年實際營業收入為提取依據，按月計提安全費用。

提取的安全生產費計入當期損益，同時記入專項儲備，在所有者權益項下單獨列示。實際使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」會計科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。提取的專項儲備餘額不足沖減的，直接計入當期損益。

32、收入

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

收入確認和計量所採用的會計政策

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入和利息收入。

(1) 收入確認原則

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

32、收入(續)

(1) 收入確認原則(續)

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

1) 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。

2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。

3) 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照投入法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

1) 本集團就該商品或服務享有現時收款權利。

2) 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶。

3) 本集團已將該商品的實物轉移給客戶。

4) 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。

5) 客戶已接受該商品或服務等。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

32、收入*(續)*

(1) 收入確認原則*(續)*

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收貨應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

(2) 與本公司取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

① *銷售商品合同*

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以客戶接受商品控制權時點確認收入。公司考慮的因素包括：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

② *提供服務合同*

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含技術服務、產品售後維護服務等履約義務，由於本集團履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

33、政府補助

本集團的政府補助包括財政撥款、貸款貼息和稅收返還等。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

33、政府補助(續)

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

本集團取得政策性優惠貸款貼息的，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給本集團兩種情況，分別按照以下原則進行會計處理：

(1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本集團提供貸款的，本集團以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。

(2) 財政將貼息資金直接撥付給本集團，本集團將對應的貼息沖減相關借款費用。

本集團已確認的政府補助需要退回的，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：

1) 初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值。

2) 存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。

3) 屬於其他情況的，直接計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

34、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

35、租賃

(1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是

、

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

35、租賃(續)

(2) 本集團作為承租人(續)

1) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

2) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益。

(3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

35、租賃*(續)*

(3) 本集團為出租人*(續)*

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

35、租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

1) 融資租賃會計處理(續)

租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

2) 經營租賃的會計處理

租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額,在實際發生時計入當期損益。

經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

36、其他重要的會計政策和會計估計

所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分布信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

37、重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

✓ 適用 □ 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
根據財政部2018年12月7日發布的《關於修訂印發《企業會計準則第21號一租賃》的通知》財會[2018]35號(以下簡稱「新租賃準則」)要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2019年1月1日起執行新租賃準則。	相關會計政策變更已經本公司第六屆董事會第四次會議批准。	說明1
根據財政部2019年4月30日發布《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會〔2019〕6號)、2019年9月19日發布《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》(財會〔2019〕16號)，要求執行企業會計準則的公司自2019年1月1日起按照新的報表格式編製財務報表。	相關會計政策變更已經本公司第六屆董事會第四次會議批准。	說明2

說明1：執行新租賃準則對本集團財務報表無影響。

說明2：本集團已按照上述新財務報表格式通知編製截至2019年12月31日止年度的財務報表，比較財務報表已相應調整，具體受影響科目如下：

(1) 合併資產負債表

單位：元

原報表格式		新報表格式	
報表項目	金額	報表項目	金額
應收票據及應收賬款	919,101,636.26	應收票據	271,735,086.30
		應收賬款	536,199,939.96
		應收款項融資	111,166,610.00
應付票據及應付賬款	1,100,064,743.60	應付票據	278,902,047.79
		應付賬款	821,162,695.81

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

37、重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

說明2：(續)

(2) 母公司資產負債表

單位：元

原報表格式		新報表格式	
報表項目	**金額**	**報表項目**	**金額**
		應收票據	271,735,086.30
應收票據及應收賬款	1,037,651,352.65	應收賬款	618,706,266.35
		應收款項融資	147,210,000.00
		應付票據	883,985,816.54
應付票據及應付賬款	1,160,447,899.07	應付賬款	276,462,082.53

(3) 合併利潤表

單位：元

原報表格式		新報表格式	
報表項目	**金額**	**報表項目**	**金額**
信用減值損失	37,813,973.27	信用減值損失	(37,813,973.27)
資產減值損失	10,603,105.42	資產減值損失	(10,603,105.42)

(4) 母公司利潤表

單位：元

原報表格式		新報表格式	
報表項目	**金額**	**報表項目**	**金額**
信用減值損失	36,590,741.02	信用減值損失	(36,590,741.02)
資產減值損失	6,074,363.45	資產減值損失	(6,074,363.45)

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、重要會計政策及會計估計(續)

37、重要會計政策和會計估計變更(續)

(2) 重要會計估計變更

☐ 適用 ✓ 不適用

(3) 2019年起執行新金融工具準則、新收入準則或新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況

☐ 適用 ✓ 不適用

(4) 2019年起執行新金融工具準則或新租賃準則追溯調整前期比較數據說明

☐ 適用 ✓ 不適用

四、稅項

1、 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	根據財政部、稅務總局、海關總署聯合下發的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部、稅務總局、海關總署公告2019年第39號)，自2019年4月1日起，本公司及國內子公司發生增值稅應稅銷售行為原適用16%稅率的，稅率調整為13%。	13%、16%
城市維護建設稅	實際繳納流轉稅額	7%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、16.5%、25%
教育費附加	實際繳納流轉稅額	3%
地方教育費附加	實際繳納流轉稅額	2%

四、稅項(續)

1、 主要稅種及稅率(續)

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
本公司	15%
壽光墨龍物流有限公司(以下簡稱「墨龍物流公司」)	25%
MPM International Limited(以下簡稱「MPM公司」)	16.5%
壽光寶隆石油器材有限公司(以下簡稱「壽光寶隆公司」)	25%
壽光懋隆新材料技術開發有限公司(以下簡稱「懋隆新材料公司」)	25%
壽光墨龍機電設備有限公司(以下簡稱「墨龍機電公司」)	25%
壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司(以下簡稱「懋隆回收公司」)	25%
文登市寶隆再生資源有限公司(以下簡稱「寶隆資源公司」)	10%
威海市寶隆石油專材有限公司(以下簡稱「威海寶隆公司」)	25%
壽光市寶隆管理諮詢有限公司(以下簡稱「寶隆諮詢公司」)	25%
山東墨龍進出口有限公司(以下簡稱「墨龍進出口公司」)	25%
山東墨龍能源科技有限公司(以下簡稱「墨龍能源」)	25%

2、 稅收優惠

根據山東省科學技術廳、山東省財政廳、山東省國家稅務局、山東省地方稅務局魯科字[2018]37號文件《關於認定威海拓展纖維有限公司等2078家企業為2017年度高新技術企業的通知》的規定，本公司被認定為高新技術企業，高新技術企業證書編號為GR201737001253號，發證時間為2017年12月28日，資格有效期3年。公司自2017年1月1日至2019年12月31日期間享受高新技術企業15%的所得稅稅率優惠。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋

1、 貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	**183,974.68**	506,001.34
銀行存款	**298,376,840.40**	421,717,103.46
其他貨幣資金	**241,381,313.10**	470,229,169.96
合計	**539,942,128.18**	892,452,274.76
其中：存放在境外的款項總額	**2,504,304.42**	2,530,438.71

其他說明

(1) 本集團存放境外的款項為香港子公司MPM公司的貨幣資金。

(2) 本公司期末其他貨幣資金中包括銀行承兌保證金239,079,167.10元(年初金額：455,487,432.73元)，貸款保證金為0元(年初金額：14,741,737.23元)，美元鎖匯保證金2,302,146.00元(年初金額：0元)。

(3) 到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為43,685,292.00元(年初金額：309,907,792.56元)。

(4) 於資產負債表日，公司不存在因訴訟事項被司法凍結的資金。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

2、 應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
商業承兌票據	**260,237,655.67**	271,735,086.30
減：應收票據減值準備	**(2,602,376.56)**	—
合計	**257,635,279.11**	271,735,086.30

單位：元

	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值
其中： 按組合計提壞賬準備的應收票據	**260,237,655.67**	**100.00%**	**2,602,376.56**	**1.00%**	**257,635,279.11**	271,735,086.30	100.00%	—	—	271,735,086.30
其中： 按照以賬齡特徵為基礎的預期信用損失組合計提壞賬準備的應收票據	**260,237,655.67**	**100.00%**	**2,602,376.56**	**1.00%**	**257,635,279.11**	271,735,086.30	100.00%	—	—	271,735,086.30
合計	**260,237,655.67**	**100.00%**	**2,602,376.56**	**1.00%**	**257,635,279.11**	271,735,086.30	100.00%	—	—	271,735,086.30

按組合計提壞賬準備：按照以賬齡特徵為基礎的預期信用損失組合計提壞賬準備的應收票據

單位：元

	期末餘額		
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內	260,237,655.67	2,602,376.56	1.00%
合計	260,237,655.67	2,602,376.56	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

2、 應收票據(續)

(1) 應收票據分類列示(續)

確定該組合依據的說明：

本集團上述年末應收票據的賬齡均在1年以內。

按組合計提壞賬準備：

□ 適用 ✓ 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	
應收票據減值準備	—	2,602,376.56	—	—	2,602,376.56
合計	—	2,602,376.56	—	—	2,602,376.56

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

□ 適用 ✓ 不適用

(3) 期末公司已質押的應收票據

單位：元

項目	期末已質押金額
商業承兌票據	149,703,328.78
合計	149,703,328.78

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

2、 應收票據*(續)*

(4) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
商業承兌票據	—	87,557,572.20
合計	—	87,557,572.20

(5) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

年末本集團無因出票人未履約而將其轉為應收賬款的票據。

(6) 本期實際核銷的應收票據情況

本集團本年無實際核銷的應收票據。

3、 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面價值		壞賬準備		
類別	金額	比例	金額	計提比例	賬面餘額	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值
按單項計提壞賬準備的應收賬款	19,965,734.73	3.14%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78	24,966,256.93	3.78%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16
其中：										
因信用風險顯著不同單項計提壞賬準備的應收賬款	19,965,734.73	3.14%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78	24,966,256.93	3.78%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16
按組合計提壞賬準備的應收賬款	615,592,605.55	96.86%	124,006,168.38	20.14%	491,586,437.17	634,673,769.99	96.22%	113,453,584.19	17.88%	521,220,185.80
其中：										
按照以賬齡特徵為基礎的預期信用損失組合計提壞賬準備的應收賬款	615,592,605.55	96.86%	124,006,168.38	20.14%	491,586,437.17	634,673,769.99	96.22%	113,453,584.19	17.88%	521,220,185.80
合計	635,558,340.28	100.00%	127,999,315.33	—	507,559,024.95	659,640,026.92	100.00%	123,440,086.96	—	536,199,939.96

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：因信用風險顯著不同單項計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
河北中泰鋼管製造有限公司	19,965,734.73	3,993,146.95	20.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	19,965,734.73	3,993,146.95	—	—

按組合計提壞賬準備：按照以賬齡特徵為基礎的預期信用損失組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內	490,103,181.90	4,901,031.81	1.00%
1–2年	168,705.00	84,352.50	50.00%
2–3年	2,867,987.41	2,150,990.56	75.00%
3–5年	37,219,584.90	31,636,647.17	85.00%
5年以上	85,233,146.34	85,233,146.34	100.00%
合計	615,592,605.55	124,006,168.38	—

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關信息：

□ 適用 ✓ 不適用

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

3、 應收賬款*(續)*

(1) 應收賬款分類披露*(續)*

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	490,103,181.90
1至2年	168,705.00
2至3年	2,867,987.41
3年以上	142,418,465.97
3至4年	18,568,664.26
4至5年	38,616,655.37
5年以上	85,233,146.34
合計	635,558,340.28

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	
應收賬款壞賬準備	123,440,086.96	4,768,618.30	—	209,389.93	127,999,315.33
合計	123,440,086.96	4,768,618.30	—	209,389.93	127,999,315.33

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

說明：本年無實際核銷的應收賬款。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

3、 應收賬款*(續)*

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位一	190,774,786.44	30.02%	1,907,747.85
單位二	108,332,411.85	17.05%	1,083,324.13
單位三	103,562,311.43	16.29%	1,203,623.11
單位四	48,837,723.01	7.68%	48,163,972.11
單位五	22,411,133.71	3.53%	22,312,777.56
合計	473,918,366.44	74.57%	—

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2019年12月31日，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款，無因轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債。

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2019年12月31日，本集團無因轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債。

其他說明：

截至2019年12月31日，本集團應收賬款11,229,883.37元因用於保理借款導致使用權受到限制。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

4、 應收款項融資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**96,155,523.75**	111,166,610.00
合計	**96,155,523.75**	111,166,610.00

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

✓ 適用 □ 不適用

本集團銀行承兌匯票剩餘期限較短，賬面餘額與公允價值相近，故以其賬面價值作為公允價值。

如是按照預期信用損失一般模型計提應收款項融資減值準備，請參照其他應收款的披露方式披露減值準備的相關信息：

✓ 適用 □ 不適用

本集團持有的銀行承兌匯票承兌人均為資信狀況良好的金融機構，故未計提資產減值準備。

其他說明：

(1) 年末已用於質押的應收款項融資

單位：元

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	32,544,000.00
合計	32,544,000.00

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收款項融資(續)

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資

單位：元

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	**208,387,423.84**	—
合計	**208,387,423.84**	—

5、 發放貸款及墊款

單位：元

項目	年末餘額	年初餘額
發放貸款及墊款淨額	**17,046,915.97**	38,561,702.67
合計	**17,046,915.97**	38,561,702.67

(1) 發放貸款及墊款明細

單位：元

項目名稱	年末餘額	年初餘額
發放貸款及墊款	**47,925,154.08**	62,882,698.08
減：貸款損失準備	**30,878,238.11**	24,320,995.41
發放貸款及墊款淨額	**17,046,915.97**	38,561,702.67

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

5、 發放貸款及墊款*(續)*

(2) 發放貸款及墊款按擔保方式列示如下

單位：元

借款類別	**年末餘額**	年初餘額
質押貸款	**5,340,000.00**	12,213,436.00
抵押貸款	**3,844,593.19**	6,539,234.63
保證貸款	**7,862,322.78**	19,809,032.04
合計	**17,046,915.97**	38,561,702.67

(3) 發放貸款及墊款損失準備計提情況

截至2019年12月31日，本集團發放貸款已逾期總額為47,925,154.08元。本集團根據貸款的抵押擔保情況及狀態，按照預期信用損失模型測算減值損失，具體如下：

單位：元

逾期時間	**金額**	**佔發放貸款總額的比例(%)**	**貸款損失準備年末餘額**
>360天	47,925,154.08	100.00	30,878,238.11
180–360天	—	—	—
90–180天	—	—	—
<90天	—	—	—
合計	47,925,154.08	100.00	30,878,238.11

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

5、 發放貸款及墊款*(續)*

(4) 按貸款人類別劃分

單位：元

	年末餘額				
	賬面餘額		貸款損失準備		
類別	**金額**	**比例(%)**	**金額**	**計提比例(%)**	**貸款淨額**
企業貸款	**45,100,154.08**	**94.11**	**29,145,238.11**	**64.62**	**15,954,915.97**
個人貸款	**2,825,000.00**	**5.89**	**1,733,000.00**	**61.35**	**1,092,000.00**
合計	**47,925,154.08**	**100.00**	**30,878,238.11**	—	**17,046,915.97**

	年初餘額				
	賬面餘額		貸款損失準備		
類別	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	貸款淨額
企業貸款	56,846,698.08	90.40	23,000,535.41	40.46	33,846,162.67
個人貸款	6,036,000.00	9.60	1,320,460.00	21.88	4,715,540.00
合計	62,882,698.08	100.00	24,320,995.41	—	38,561,702.67

(5) 本年計提、收回、轉回的發放貸款及墊款減值準備

單位：元

		本年變動金額
類別	**期初餘額**	

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

6、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

	期末餘額		期初餘額	
賬齡	**金額**	**比例**	金額	比例
1年以內	**36,184,175.19**	**87.86%**	23,159,864.28	74.76%
1至2年	**520,257.50**	**1.26%**	2,883,517.20	9.31%
2至3年	**15,091.24**	**0.04%**	4,924,170.11	15.90%
3年以上	**4,464,940.52**	**10.84%**	10,683.61	0.03%
合計	**41,184,464.45**	—	30,978,235.20	—

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

本集團年末無賬齡超過一年的重要預付賬款。

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位：元

單位名稱	**年末餘額**	**賬齡**	**佔預付款項年末餘額合計數的比例(%)**
單位一	9,562,408.02	1年以內	23.22
單位二	6,667,654.43	1年以內	16.19
單位三	4,772,804.66	1年以內	11.59
單位四	4,290,498.91	3年以上	10.42
單位五	3,566,562.74	1年以內	8.66
合計	28,859,928.76	—	70.08

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
其他應收款	**26,981,195.10**	44,987,044.41
合計	**29,289,226.01**	47,697,703.66

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
存款及保證金利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
合計	**2,308,030.91**	2,710,659.25

2) 重要逾期利息

本集團上述利息均未逾期。

3) 壞賬準備計提情況

□ 適用 ✓ 不適用

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

7、 其他應收款*(續)*

(2) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
員工周轉金	**1,293,754.00**	1,120,000.00
押金／保證金	**3,589,758.00**	1,981,819.00
行政事業單位往來款項	**26,000,341.48**	42,059,310.85
其他個人往來	**—**	28,032.00
其他單位往來	**1,677,120.82**	38,991,748.56
減：其他應收款壞賬準備	**(5,579,779.20)**	(39,193,866.00)
合計	**26,981,195.10**	44,987,044.41

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段 未來12個月預期信用損失	第二階段 整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	合計
2019年1月1日餘額	347,638.98	3,548,673.41	35,297,553.61	39,193,866.00
2019年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
—轉入第三階段	—	—	692,795.14	692,795.14
本期計提	(106,270.98)	1,789,737.79	692,795.14	2,376,261.95
本期核銷	—	—	35,990,348.75	35,990,348.75
2019年12月31日餘額	241,368.00	5,338,411.20	0.00	5,579,779.20

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

☐ 適用 ✓ 不適用

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

2) *壞賬準備計提情況(續)*

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	8,187,932.01
1至2年	794,218.46
2至3年	67,882.35
3年以上	23,510,941.48
3至4年	516,622.38
4至5年	1,189,634.72
5年以上	21,804,684.38
合計	32,560,974.30

3) *本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況*

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	
其他應收款壞賬準備	39,193,866.00	2,376,261.95	—	35,990,348.75	5,579,779.20
合計	39,193,866.00	2,376,261.95	—	35,990,348.75	5,579,779.20

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

7、 其他應收款*(續)*

(2) 其他應收款*(續)*

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
其他應收款	35,990,348.75

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
JESORO石油公司	單位往來	35,865,277.50	JESORO石油公司已經註銷	經公司第六屆董事會第二次臨時會議審議通過	否
合計	—	35,865,277.50	—	—	—

其他應收款核銷說明：

截至2018年底本公司已對該筆其他應收款全額計提壞賬準備。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
壽光市羊口鎮財政所	政府往來款	14,530,000.00	5年以上	44.62%	2,615,400.00
壽光市羊口鎮財政經管統計中心	政府往來款	7,250,941.48	3年以上	22.27%	2,128,441.64
壽光市上口鎮財政經管站	政府往來款	2,106,000.00	1年以內	6.47%	—
陝西能源化工交易所有限公司	保證金	1,935,000.00	1年以內	5.94%	290,250.00
文登市高村鎮人民政府	政府往來款	1,500,000.00	5年以上	4.61%	540,000.00
合計	—	27,321,941.48	—	83.91%	5,574,091.64

6) 涉及政府補助的應收款項

無

7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

截至2019年12月31日，本集團無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2019年12月31日，本集團無因轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債。

其他說明：

截至2019年12月31日，本集團無用於質押的其他應收款。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

7、 其他應收款*(續)*

(2) 其他應收款*(續)*

8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額(續)

應收員工借款情況：

單位：元

借款人姓名	張壽源	劉春京	張增翔	郝亮	其他員工
借款用途	業務周轉金	業務周轉金	業務周轉金	墊付運費	業務周轉等
借款金額					
一本年度(人民幣元)	250,000.00	170,000.00	—	—	873,754.00
一上年度(人民幣元)	—	—	250,000.00	200,000.00	670,000.00
壞賬準備金額(人民幣元)	—	—	—	—	—

8、 存貨

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

(1) 存貨分類

單位：元

	期末餘額			期初餘額		
項目	賬面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	賬面價值
原材料	**353,582,703.30**	**6,430,777.40**	**347,151,925.90**	444,194,514.71	6,495,298.33	437,699,216.38
在產品	**166,028,851.73**	**4,569,606.68**	**161,459,245.05**	211,490,453.03	3,397,807.05	208,092,645.98
庫存商品	**426,713,762.34**	**10,725,275.46**	**415,988,486.88**	395,379,028.81	5,043,310.44	390,335,718.37
委託加工物資	**10,309,440.99**	**1,778.24**	**10,307,662.75**	6,635,709.77	2,033.49	6,633,676.28
合計	**956,634,758.36**	**21,727,437.78**	**934,907,320.58**	1,057,699,706.32	14,938,449.31	1,042,761,257.01

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

8、 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	6,495,298.33	2,068,259.58	—	2,132,780.51	—	6,430,777.40
在產品	3,397,807.05	4,140,621.08	—	2,968,821.45	—	4,569,606.68
庫存商品	5,043,310.44	8,097,472.98	—	2,415,507.96	—	10,725,275.46
委託加工物資	2,033.49	1,778.24	—	2,033.49	—	1,778.24
合計	14,938,449.31	14,308,131.88	—	7,519,143.41	—	21,727,437.78

公司存貨跌價準備本期轉回金額452,519.42元，轉銷金額7,066,623.99元。

存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	該材料及半成品生產形成的產品的售價減去進一步加工成本和相關的銷售費用及相關稅費。	生產領用及價格變動
在產品		生產領用及價格變動
委託加工物資		生產領用及價格變動
產成品	售價減去銷售費用和相關稅費。	對外出售及價格變動

本集團年末存貨中，不存在被抵押、凍結的存貨。

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

無

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

8、 存貨*(續)*

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

無

9、 其他流動資產

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣進項稅	**34,046,039.33**	36,490,388.84
預付所得稅	**1,160,302.64**	2,565,306.96
預付其他稅金	—	846,809.61
銀行理財產品	—	104,900,000.00
合計	**35,206,341.97**	144,802,505.41

10、長期股權投資

單位：元

		本期增減變動									
被投資單位	期初餘額(賬面價值)	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
一、合營企業											
二、聯營企業											
克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	2,663,518.90	—	—	(106,457.89)	—	—	—	—	—	2,557,061.01	—
小計	2,663,518.90	—	—	(106,457.89)	—	—	—	—	—	2,557,061.01	—
合計	2,663,518.90	—	—	(106,457.89)	—	—	—	—	—	2,557,061.01	—

其他說明

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

11、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	**2,726,157,716.13**	2,915,815,731.99
合計	**2,726,157,716.13**	2,915,815,731.99

(1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋建築物	機器設備	電子及其他	運輸設備	合計
一、賬面原值：					
1. 期初餘額	1,088,683,267.33	3,303,477,743.47	124,049,033.81	17,386,536.76	4,533,596,581.37
2. 本期增加金額	7,309,975.68	34,361,666.62	3,863,175.79	1,701,752.24	47,236,570.33
(1) 購置	104,361.16	26,229,925.95	3,798,103.44	1,701,752.24	31,834,142.79
(2) 在建工程轉入	7,205,614.52	8,131,740.67	65,072.35	—	15,402,427.54
(3) 企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	21,075,707.63	4,784,469.14	4,669,456.73	30,529,633.50
(1) 處置或報廢	—	11,212,668.03	4,784,469.14	4,669,456.73	20,666,593.90
(2) 其他減少	—	9,863,039.60	—	—	9,863,039.60
4. 期末餘額	1,095,993,243.01	3,316,763,702.46	123,127,740.46	14,418,832.27	4,550,303,518.20
二、累計折舊					
1. 期初餘額	268,497,550.15	1,180,667,663.42	90,402,621.08	9,161,812.95	1,548,729,647.60
2. 本期增加金額	52,071,732.76	173,743,456.29	5,255,297.80	2,113,727.77	233,184,214.62
(1) 計提	52,071,732.76	173,743,456.29	5,255,297.80	2,113,727.77	233,184,214.62
3. 本期減少金額	—	16,596,972.05	4,658,136.23	4,457,897.65	25,713,005.93
(1) 處置或報廢	—	8,104,293.10	4,658,136.23	4,457,897.65	17,220,326.98
(2) 其他	—	8,492,678.95	—	—	8,492,678.95
4. 期末餘額	320,569,282.91	1,337,814,147.66	90,999,782.65	6,817,643.07	1,756,200,856.29
三、減值準備					
1. 期初餘額	4,986,478.28	64,064,723.50	—	—	69,051,201.78
2. 本期增加金額	—	—	—	—	—
(1) 計提	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	1,106,256.00	—	—	1,106,256.00
(1) 處置或報廢	—	1,106,256.00	—	—	1,106,256.00
4.期末餘額	4,986,478.28	62,958,467.50	—	—	67,944,945.78
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	770,437,481.82	1,915,991,087.30	32,127,957.81	7,601,189.20	2,726,157,716.13
2. 期初賬面價值	815,199,238.90	2,058,745,356.55	33,646,412.73	8,224,723.81	2,915,815,731.99

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

11、固定資產*(續)*

(2) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
140軋管廠主車間	6,961,234.82	尚在辦理中
威海新宿舍樓及職工食堂	3,990,346.70	尚在辦理中
墨龍花園7號樓	6,933,130.44	尚在辦理中
物流園廠房	7,381,755.76	尚在辦理中
懋隆新材料車間廠房、辦公樓及職工餐廳	252,594,462.66	尚未辦理
合計	277,860,930.38	—

其他說明

本集團無暫時閑置的固定資產；本集團無融資租賃租入的固定資產，無經營租賃租出的固定資產。

12、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	**55,034,853.27**	35,871,296.86
合計	**55,034,853.27**	35,871,296.86

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

12、在建工程(續)

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
職工技能拓展訓練中心	**20,796,671.64**	**—**	**20,796,671.64**	22,296,180.78	—	22,296,180.78
熔爐還原改良及新建配套零星工程	**16,845,718.09**	**—**	**16,845,718.09**	8,492,694.99	—	8,492,694.99
VD真空脫氣裝置	**16,745,602.57**	**—**	**16,745,602.57**	—	—	—
其他零星工程	**646,860.97**	**—**	**646,860.97**	5,082,421.09	—	5,082,421.09
合計	**55,034,853.27**	**—**	**55,034,853.27**	35,871,296.86	—	35,871,296.86

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
職工技能拓展訓練中心	26,000,000.00	22,296,180.78	665,264.70	2,164,773.84	—	20,796,671.64	88.31%	95.00%	—	—	—	其他
熔爐還原改良及新建配套零星工程	50,000,000.00	8,492,694.99	15,790,495.55	7,437,472.45	—	16,845,718.09	103.49%	90.00%	—	—	—	其他
VD真空脫氣裝置	29,160,000.00	—	16,745,602.57	—	—	16,745,602.57	57.43%	65.00%	—	—	—	其他
合計	105,160,000.00	30,788,875.77	33,201,362.82	9,602,246.29	—	54,387,992.30	—	—	—	—	—	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

12、在建工程*(續)*

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

本集團在建工程年末不存在減值情形，故未計提在建工程減值準備。

(4) 其他說明

本集團年末在建工程中，不存在因抵押、擔保或其他原因造成所有權或使用權受到限制的情況。

13、無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	軟件	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	495,820,094.64	2,886,248.19	387,630,789.17	770,036.72	887,107,168.72
2. 本期增加金額	17,333.92	—	10,864,448.29	—	10,881,782.21
(1)購置	17,333.92	—	—	—	17,333.92
(2)內部研發	—	—	10,864,448.29	—	10,864,448.29
(3)企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	582,165.00	—	—	—	582,165.00
(1)處置	—	—	—	—	—
(2)其他減少	582,165.00	—	—	—	582,165.00
4. 期末餘額	495,255,263.56	2,886,248.19	398,495,237.46	770,036.72	897,406,785.93
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	64,626,931.63	2,627,367.25	333,067,613.54	770,036.72	401,091,949.14
2. 本期增加金額	11,494,409.85	146,572.57	7,481,930.91	—	19,122,913.33
(1)計提	11,494,409.85	146,572.57	7,481,930.91	—	19,122,913.33
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
(1)處置	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	76,121,341.48	2,773,939.82	340,549,544.45	770,036.72	420,214,862.47
三、減值準備					
1. 期初餘額	—	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
2. 本期增加金額	—	—	—	—	—
(1)計提	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
(1)處置	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	—	—	33,968,375.45	—	33,968,375.45
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	419,133,922.08	112,308.37	23,977,317.56	—	443,223,548.01
2. 期初賬面價值	431,193,163.01	258,880.94	20,594,800.18	—	452,046,844.13

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例5.41%。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

13、無形資產(續)

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

無

14、開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	
項目一	—	5,777,019.43	—	—	5,777,019.43	—
項目二	—	8,271,050.05	—	—	8,271,050.05	—
項目三	—	4,697,048.28	—	—	4,697,048.28	—
項目四	—	5,570,485.70	—	5,570,485.70	—	—
項目五	—	5,293,962.59	—	5,293,962.59	—	—
項目六	—	5,822,532.70	—	—	5,822,532.70	—
項目七	—	5,636,287.04	—	—	5,636,287.04	—
項目八	—	8,386,187.03	—	—	8,386,187.03	—
項目九	—	5,994,136.80	—	—	5,994,136.80	—
項目十	—	6,101,883.36	—	—	6,101,883.36	—
合計	—	61,550,592.98	—	10,864,448.29	50,686,144.69	—

其他說明

本公司開發支出研究階段與開發階段的劃分、開發階段資本化的時點和依據詳見本附註「五、24」所述。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

15、商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加 企業合併形成的		本期減少 處置		期末餘額
威海寶隆資產組	100,078,074.85	—	—	—	—	100,078,074.85
墨龍機電資產組	27,895,308.36	—	—	—	—	27,895,308.36
懋隆新材料資產組	15,000,000.00	—	—	—	—	15,000,000.00
合計	142,973,383.21	—	—	—	—	142,973,383.21

(2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加 計提		本期減少 處置		期末餘額
威海寶隆資產組	82,790,000.00	17,288,074.85	—	—	—	100,078,074.85
墨龍機電資產組	21,500,000.00	6,395,308.36	—	—	—	27,895,308.36
懋隆新材料資產組	15,000,000.00	—	—	—	—	15,000,000.00
合計	119,290,000.00	23,683,383.31	—	—	—	142,973,383.21

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

15、商譽(續)

(2) 商譽減值準備(續)

商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

本集團商譽為本公司2007年收購非同一控制下的懋隆新材料公司的股權產生，該收購構成非同一控制下企業合併。收購時懋隆新材料持有威海寶隆95%的股權，持有墨龍機電75%的股權，此外墨龍機電持有威海寶隆5%的股權。新收購的三家公司獨立經營，獨立開展業務，形成收購時的三個資產組。公司將商譽按照收購時三個資產組的公允價值進行分攤，公司三個資產組自收購以來保持一致。

說明商譽減值測試過程、關鍵參數(如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等)及商譽減值損失的確認方法：

本集團依據本附註「四、25」所述，對商譽進行了減值測試。

本集團為進行減值測試，將商譽賬面價值分配至收購日經營鑄鍛業務的三個資產組，代表三個現金產生單位。各現金產生單位之可收回金額根據其預計未來現金流量的現值確定。其資產組的可收回金額依據本集團聘請的專業評估機構以2019年12月31日為評估基準日進行的評估結果確認。

資產組中以預計未來現金流量現值作為其可收回金額的主要假設概述如下：

為進行相關資產組減值測試，使用管理層核准之五年期財務預算為基準，超逾五年期的財務預算之現金流量不變，增長率為零，相關資產組分別按照13.75%或13.04%的折現率預測未來現金流量現值。相關資產組未來現金流量另一重要假設為預算毛利率，根據相關資產組現金產生單位之過往表現及管理層預計市場發展確定。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅資產和負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產	—	40,231,904.91	—	47,256,488.04
遞延所得稅負債	—	5,754,299.38	—	6,126,499.96

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	**97,006,220.12**	72,491,916.55
可抵扣虧損	**1,052,554,995.02**	770,932,603.43
合計	**1,149,561,215.14**	843,424,519.98

五、合併財務報表項目註釋(續)

16、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2019	—	41,577,966.99	—
2020	**135,433,959.60**	135,433,959.60	—
2021	**159,003,364.18**	158,888,578.18	—
2022	**176,061,927.43**	175,804,216.53	—
2023	**52,476,863.76**	52,754,082.69	—
2024	**223,281,561.26**	—	—
2025	—	—	—
2026	**230,288,589.07**	206,473,799.44	—
2029	**76,008,729.72**	—	—
合計	**1,052,554,995.02**	770,932,603.43	—

17、其他非流動資產

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付土地款	**3,900,000.00**	—	**3,900,000.00**	3,900,000.00	—	3,900,000.00
預付設備款	**5,721,036.29**	—	**5,721,036.29**	9,944,015.27	—	9,944,015.27
合計	**9,621,036.29**	—	**9,621,036.29**	13,844,015.27	—	13,844,015.27

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

18、短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	**11,229,883.37**	216,896,960.75
保證借款	**386,800,000.02**	617,000,000.00
信用借款	**1,367,881,000.00**	920,021,600.02
票據貼現及信用證借款	**163,600,000.00**	637,000,000.00
合計	**1,929,510,883.39**	2,390,918,560.77

短期借款分類的說明：

利率詳情：本集團2019年度短期借款的加權平均年利率為4.789%(2018年度：6.059%)。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.00元。

19、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**281,588,603.88**	266,019,348.18
應付信單	**—**	12,882,699.61
合計	**281,588,603.88**	278,902,047.79

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

20、應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付供應商款項	**924,020,613.80**	821,162,695.81
合計	**924,020,613.80**	821,162,695.81

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
單位一	**13,112,855.17**	未達結算條件
單位二	**6,666,161.96**	未達結算條件
單位三	**4,593,819.70**	未達結算條件
單位四	**4,440,218.65**	未達結算條件
單位五	**3,537,794.87**	未達結算條件
合計	**32,350,850.35**	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

20、應付賬款(續)

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款(續)

其他說明：

根據交易日期的應付賬款(包括關聯方應付賬款)賬齡分析如下：

單位：元

項目	年末金額	年初金額
2個月以內	**463,282,439.13**	477,281,725.26
2–3月	**102,347,363.72**	67,234,067.73
3–4月	**51,928,009.62**	33,004,652.49
4月–1年	**150,409,259.97**	102,116,941.78
1–2年	**57,797,898.87**	56,642,182.97
2–3年	**33,184,637.97**	37,055,057.30
3年以上	**65,071,004.52**	47,828,068.28
合計	**924,020,613.80**	821,162,695.81

21、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	**32,463,654.22**	57,364,400.72
合計	**32,463,654.22**	57,364,400.72

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

22、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	57,100,793.80	254,086,774.23	253,910,625.93	57,276,942.10
二、離職後福利—設定提存計劃	—	20,884,524.34	20,884,524.34	—
合計	57,100,793.80	274,971,298.57	274,795,150.27	57,276,942.10

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	43,022,733.44	224,019,664.70	224,892,554.31	42,149,843.83
2、職工福利費	—	9,974,235.55	9,974,235.55	—
3、社會保險費	—	10,607,392.46	10,607,392.46	—
其中：醫療保險費	—	8,711,260.30	8,711,260.30	—
工傷保險費	—	849,804.64	849,804.64	—
生育保險費	—	1,046,327.52	1,046,327.52	—
4、住房公積金	—	6,791,487.24	6,791,487.24	—
5、工會經費和職工教育經費	14,078,060.36	2,693,994.28	1,644,956.37	15,127,098.27
合計	57,100,793.80	254,086,774.23	253,910,625.93	57,276,942.10

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

22、應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	—	20,041,633.10	20,041,633.10	—
2、失業保險費	—	842,891.24	842,891.24	—
合計	—	20,884,524.34	20,884,524.34	—

其他說明：

本集團應付職工薪酬年末金額中包含提取未發放的工資、獎金、補貼等42,149,843.83元，預計2020年上半年陸續發放。

本集團於2019年12月31日計劃繳納的養老保險和失業保險已經全部支付完畢。

23、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	**2,230,290.05**	61,342,130.14
企業所得稅	**6,797,851.33**	8,926,968.92
個人所得稅	**76,889.55**	265,460.01
城市維護建設稅	**770,579.83**	3,636,991.65
房產稅	**1,238,532.15**	1,238,531.92
土地使用稅	**1,275,916.34**	2,390,633.00
教育費附加	**550,414.17**	2,597,851.17
地方水利基金	**55,041.43**	268,741.92
印花稅	**218,705.35**	428,207.87
其他	**179,241.31**	131,529.12
合計	**13,393,461.51**	81,227,045.72

其他說明：

於2019年12月31日，本集團應交稅費中包括應交香港所得稅0.00元。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

24、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	**6,389,751.57**	8,691,627.11
其他應付款	**55,033,779.68**	42,653,126.57
合計	**61,423,531.25**	51,344,753.68

(1) 應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	**555,555.56**	1,213,175.23
短期借款應付利息	**2,270,088.67**	5,017,797.19
分期付息還本的長期借款利息	**1,283,106.47**	2,460,654.69
分期付息還本的長期應付款利息	**2,281,000.87**	—
合計	**6,389,751.57**	8,691,627.11

重要的已逾期未支付的利息情況：

截至2019年12月31日本集團無已逾期未支付的利息。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

24、其他應付款

(2) 其他應付款

1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預提動力費	**35,876,548.51**	22,661,073.90
押金	**9,651,252.85**	9,675,864.78
其他	**9,505,978.32**	10,316,187.89
合計	**55,033,779.68**	42,653,126.57

2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

截至2019年12月31日，本集團無賬齡超過1年的重要其他應付款。

25、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	**425,044,064.29**	308,994,908.08
一年內到期的長期應付款	**57,592,842.49**	—
合計	**482,636,906.78**	308,994,908.08

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

26、其他流動負債

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
已背書未到期的商業承兌匯票	**87,557,572.20**	94,281,027.25
合計	**87,557,572.20**	94,281,027.25

27、長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	**250,000,000.00**	250,000,000.00
抵押借款	**175,044,064.29**	485,213,958.98
減：一年內到期的金額	**(425,044,064.29)**	(308,994,908.08)
合計	—	426,219,050.90

長期借款分類的說明：

一年內到期的長期借款已重分類至「一年內到期的非流動負債」，參見本附註七、25。

其他說明，包括利率區間：

本集團2019年度長期借款的利率區間為8%–11%。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

27、長期借款(續)

(1) 長期借款分類(續)

長期借款到期日分析如下：

單位：元

項目	年末金額	年初金額
1至2年	**0.00**	426,219,050.90
合計	**0.00**	426,219,050.90

28、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	**58,045,884.69**	—
合計	**58,045,884.69**	—

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
售後回租融資款	**58,045,884.69**	—
合計	**58,045,884.69**	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

28、長期應付款*(續)*

(1) 按款項性質列示長期應付款*(續)*

其他說明：

本集團2019年度長期應付款的實際利率為10.90%。

長期應付款到期日分析：

單位：元

項目	年末金額	年初金額
1至2年	**54,116,154.13**	—
2–3年	**3,929,730.56**	—
合計	**58,045,884.69**	—

29、預計負債

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
未決訴訟	**5,734,176.25**	12,780,330.57	詳見本附註十四、2
合計	**5,734,176.25**	12,780,330.57	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

30、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	6,954,855.00	719,085.90	287,634.36	7,386,306.54	與資產相關政府補助
合計	6,954,855.00	719,085.90	287,634.36	7,386,306.54	—

涉及政府補助的項目：

單位：元

負債項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	本期沖減成本費用金額	其他變動	期末餘額	與資產相關／與收益相關
基礎設施配套補助	6,954,855.00	—	—	—	—	—	6,954,855.00	與資產相關
防空地下室建設補助資金	—	719,085.90	—	287,634.36	—	—	431,451.54	與資產相關
合計	6,954,855.00	719,085.90	—	287,634.36	—	—	7,386,306.54	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

30、遞延收益*(續)*

其他說明：

根據上口鎮人民政府印發的《關於撥付壽光墨龍物流有限公司基礎設施配套補助資金的通知》(上政發[2016]3號)，本集團於2016年2月24日收到基礎設施配套補助資金6,954,855.00元，並將該項政府補助確認為與資產相關的政府補助。由於相關基礎設施尚未完工，本年尚未進行攤銷。

根據高村鎮人民政府印發的《關於對威海市寶隆石油專材有限公司二期項目享受優惠政策返回的請示》(高政請字[2018]42號)，本公司子公司威海寶隆公司於2019年2月25日收到防空地下室建設補助資金719,085.90元，並將該項政府補助確認為與資產相關的政府補助。本年根據相關資產的折舊計提情況記入當期損益287,634.36元。

31、股本

單位：元

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

33、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額						期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
二、將重分類進損益的其他綜合收益	(2,792,011.13)	(292,277.16)	—	—	—	(263,049.44)	(29,227.72)	(3,055,060.57)
其中：外幣財務報表折算差額	(2,792,011.13)	(292,277.16)	—	—	—	(263,049.44)	(29,227.72)	(3,055,060.57)
其他綜合收益合計	(2,792,011.13)	(292,277.16)	—	—	—	(263,049.44)	(29,227.72)	(3,055,060.57)

34、專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	—	25,666,860.29	25,666,860.29	—
合計	—	25,666,860.29	25,666,860.29	—

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

34、專項儲備*(續)*

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

根據財政部、國家安全生產監督管理總局聯合頒發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)規定，本集團按照相關規定計提和使用安全生產費。

35、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	187,753,923.88	—	—	187,753,923.88
合計	187,753,923.88	—	—	187,753,923.88

36、一般風險準備

單位：元

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
一般風險準備金	11,236.91	—	—	11,236.91
合計	11,236.91	—	—	11,236.91

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

37、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	**98,100,580.11**	35,934,311.12
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減–)	—	(19,243,085.65)
調整後期初未分配利潤	**98,100,580.11**	16,691,225.47
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	**(196,309,267.90)**	92,476,375.01
減：提取法定盈餘公積	—	11,067,020.37
期末未分配利潤	**(98,208,687.79)**	98,100,580.11

調整期初未分配利潤明細：

1) 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。

2) 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。

3) 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。

4) 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。

5) 其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

38、少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

單位：元

子公司名稱	少數股權比例 (%)	年末餘額	年初餘額
壽光寶隆公司	30.00	(31,120,652.72)	(3,902,896.17)
寶隆諮詢公司	50.00	72,757,222.66	74,162,577.52
其他公司	—	(196,032.19)	(191,346.22)
合計	—	41,440,537.75	70,068,335.13

39、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	**4,314,768,095.01**	**3,966,149,076.52**	4,348,992,106.97	3,658,166,181.40
其他業務	**74,136,120.90**	**68,473,668.75**	103,022,703.15	102,316,550.71
合計	**4,388,904,215.91**	**4,034,622,745.27**	4,452,014,810.12	3,760,482,732.11

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

與履約義務相關的信息：

本集團根據合同的約定，作為主要責任人按照客戶要求的品類、標準和時間及時履行供貨義務。不同客戶和不同產品的付款條件有所不同，國內普管客戶一般先收款後發貨，國內油套管客戶一般在客戶開票結算後3–6個月收款。出口業務主要為現匯收款，油套管產品大部分客戶為預收款，尾款發貨前付清或者是見提單複印件付清，石油機械部件的信用期一般為兩個月。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

39、營業收入和營業成本(續)

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為537,000,000.00元，預計將於2020年度確認收入。

合同產生的收入情況

單位：元

合同分類	管類產品	三抽設備	石油機械部件	管坯	其他	合計
商品類型						
其中：管類產品	3,456,742,513.39	—	—	—	—	3,456,742,513.39
三抽設備	—	43,755,412.12	—	—	—	43,755,412.12
石油機械部件	—	—	34,536,314.66	—	—	34,536,314.66
管坯	—	—	—	699,060,843.61	—	699,060,843.61
其他	—	—	—	—	154,809,132.13	154,809,132.13
按經營地區分類						
其中：國內	2,829,024,078.70	42,066,844.47	—	699,060,843.61	154,570,616.57	3,724,722,383.35
國外	627,718,434.69	1,688,567.65	34,536,314.66	—	238,515.56	664,181,832.56
合同類型						
其中：某一時點確認收入	3,456,742,513.39	43,755,412.12	34,536,314.66	699,060,843.61	154,809,132.13	4,388,904,215,91
合計	3,456,742,513.39	43,755,412.12	34,536,314.66	699,060,843.61	154,809,132.13	4,388,904,215,91

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

40、稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	**7,293,848.12**	11,872,765.79
教育費附加	**5,209,746.09**	8,480,546.94
房產稅	**4,963,595.80**	4,743,148.36
土地使用稅	**5,106,999.76**	9,652,721.02
地方水利基金	**521,022.68**	871,777.80
其他稅種	**2,159,214.21**	3,821,891.23
合計	**25,254,426.66**	39,442,851.14

41、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費	**67,775,409.06**	97,343,615.79
職工薪酬	**4,166,114.60**	4,317,227.70
中介代理費	**1,695,829.67**	1,564,818.61
折舊費	**166,483.04**	1,152,558.09
差旅費	**878,574.05**	1,017,333.78
業務招待費	**4,217,186.01**	3,895,549.54
交通費用	**312,550.12**	446,945.86
辦公費	**796,505.05**	203,187.03
其他	**4,331,797.93**	4,028,478.20
合計	**84,340,449.53**	113,969,714.60

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

42、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
無形資產攤銷	**11,640,982.42**	30,859,832.44
折舊費	**47,815,691.20**	27,206,886.03
職工薪酬	**49,972,461.91**	38,346,198.95
機物料消耗	**22,439,701.29**	19,850,968.92
業務招待費	**3,343,149.06**	2,798,376.54

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

43、研發費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
本年新產品研發	**56,348,398.99**	71,979,056.24
以前年度非專利技術攤銷	**7,481,930.91**	—
合計	**63,830,329.90**	71,979,056.24

其他說明：

本年研發費用計提情況詳見本附註七、14。

44、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	**159,146,751.07**	203,251,721.32
減：利息收入	**8,791,007.22**	7,381,164.96
加：匯兌損失	**(10,538,743.57)**	294,729.66
其他支出	**6,509,178.00**	7,942,049.79
合計	**146,326,178.28**	204,107,335.81

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

五、合併財務報表項目註釋（續）

45、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
再生資源企業扶持補助資金	**11,703,891.00**	28,730,384.37
穩崗補貼及社保補貼	**563,748.95**	722,535.56
技術改造及新舊動能轉換獎	**1,108,200.00**	—
防空地下室建設補助資金	**287,634.36**	—
外經貿易發展專項資金	**123,700.00**	—
其他	**245,120.00**	4,000.00
合計	**14,032,294.31**	29,456,919.93

46、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	**(106,457.89)**	24,197.42
其他	**3,490,824.04**	1,346,581.79
合計	**3,384,366.15**	1,370,779.21

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

47、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他應收款壞賬損失	**(2,376,261.95)**	(16,199,472.78)
應收票據壞賬損失	**(2,602,376.56)**	—
應收賬款壞賬損失	**(4,768,618.30)**	(20,395,907.37)
貸款減值損失	**(7,256,011.73)**	(1,218,593.12)
合計	**(17,003,268.54)**	(37,813,973.27)

48、資產減值損失

是否已執行新收入準則

✓ 是　□ 否

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	**(13,855,612.46)**	(7,603,105.42)
十三、商譽減值損失	**(23,683,383.21)**	(3,000,000.00)
合計	**(37,538,995.67)**	(10,603,105.42)

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

49、資產處置收益

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置收益	**7,152,864.22**	3,501,489.47
其中：劃分為持有待售的非流動資產處置收益	—	—
其中：固定資產處置收益	—	—
無形資產處置收益	—	—
未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	**7,152,864.22**	3,501,489.47
其中：固定資產處置收益	**2,140,948.22**	2,054,677.64
無形資產處置收益	**5,011,916.00**	1,446,811.83
合計	**7,152,864.22**	3,501,489.47

50、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
其他	**9,730,641.34**	6,366,554.82	9,730,641.34
合計	**9,730,641.34**	6,366,554.82	9,730,641.34

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

51、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
對外捐贈	**1,175,000.00**	1,029,816.00	1,175,000.00
非流動資產毀損報廢損失	**1,936,365.35**	29,091.78	1,936,365.35
預計負債	**29,170,030.14**	9,489,704.33	29,170,030.14
債權損失	**3,438,367.95**	—	3,438,367.95
違約賠償	—	2,745,268.11	—
其他	**189,339.69**	1,033,169.70	189,339.69
合計	**35,909,103.13**	14,327,049.92	35,909,103.13

52、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	**3,028,323.01**	2,820,105.97
遞延所得稅費用	**6,652,382.55**	(44,064,071.48)
合計	**9,680,705.56**	(41,243,965.51)

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

52、所得稅費用(續)

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	(215,227,132.00)
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	(32,284,069.80)
子公司適用不同稅率的影響	(24,419,285.47)
調整以前期間所得稅的影響	24.34
非應稅收入的影響	26,614.48
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	596,561.40
研發費用加計扣除的影響	(10,848,883.24)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(1,585,919.89)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	78,195,663.73
所得稅費用	9,680,705.56

53、其他綜合收益

詳見附註七、33。

54、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	**30,453,297.60**	13,265,416.57
利息收入	**8,660,114.82**	8,890,148.88
保證金減少	**266,222,500.56**	—
解凍銀行存款	**3,620,000.00**	1,800,000.00
退還增值稅留抵稅額	**12,549,715.93**	66,573,917.34
退還多繳納的稅款	**943,465.09**	5,187,281.76
其他	**4,201,886.55**	11,574,846.81
合計	**326,650,980.55**	107,291,611.36

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

54、現金流量表項目*(續)*

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費	**68,658,609.54**	99,523,174.84
新產品開發費	**40,973,479.68**	17,268,885.13
耗用品	**8,919,960.92**	9,114,028.43
中介代理費	**5,075,345.97**	6,871,791.58
差旅費	**1,370,422.28**	1,577,205.99
修理費	**11,054,972.70**	24,346,231.86
水電費	**22,025,055.76**	8,329,969.17
業務招待費	**7,560,335.07**	6,693,926.08
票據保證金的增加	—	43,732,792.56
股民訴訟賠償款	**33,226,680.18**	—
凍結銀行存款	—	3,620,000.00
金融機構手續費	**6,426,577.21**	7,942,049.79
其他	**51,599,117.03**	16,782,351.31
合計	**256,890,556.34**	245,802,406.74

(3) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
股東及其他單位借款	—	160,000,000.00
合計	—	160,000,000.00

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

55、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	**(224,907,837.56)**	102,406,466.63
加：資產減值準備	**54,542,264.21**	48,417,078.69
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	**233,184,214.62**	238,867,452.19
無形資產攤銷	**19,122,913.33**	31,644,301.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	**(7,152,864.22)**	(3,501,489.47)
固定資產報廢損失	**1,936,365.35**	29,091.78
財務費用	**153,997,969.29**	211,630,031.54
投資損失	**(3,384,366.15)**	(1,370,779.21)
遞延所得稅資產減少	**7,024,583.13**	(42,864,652.14)
遞延所得稅負債增加	**(372,200.58)**	(1,199,419.34)
存貨的減少	**93,998,323.97**	(124,591,643.16)
經營性應收項目的減少	**291,359,462.32**	(917,484,935.85)
經營性應付項目的增加	**69,004,590.37**	827,608,093.03
經營活動產生的現金流量淨額	**688,353,418.08**	369,589,596.32
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	**496,256,836.18**	578,924,482.20
減：現金的期初餘額	**578,924,482.20**	661,396,103.17
現金及現金等價物淨增加額	**(82,667,646.02)**	(82,471,620.97)

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

55、現金流量表補充資料*(續)*

(2) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	**496,256,836.18**	578,924,482.20
其中：庫存現金	**183,974.68**	506,001.34
可隨時用於支付的銀行存款	**298,376,840.40**	421,717,103.46
可隨時用於支付的其他貨幣資金	**197,696,021.10**	156,701,377.40
三、期末現金及現金等價物餘額	**496,256,836.18**	578,924,482.20

其他說明：

本公司到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為43,685,292.00元。

截至2019年12月31日公司貨幣資金餘額為539,942,128.18元，列示於現金流量表的現金期末餘額為496,256,836.18元，差額為到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金43,685,292.00元，因其使用受到限制，故未作為現金及現金等價物。

56、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	**241,381,313.10**	保證金
應收票據	**182,247,328.78**	票據質押
固定資產	**254,227,744.48**	抵押借款
無形資產	**92,645,480.39**	抵押借款
應收賬款	**11,229,883.37**	應收賬款保理借款
合計	**781,731,750.12**	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、合併財務報表項目註釋(續)

57、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	16,753,216.52	6.9762	116,873,789.09
歐元	0.37	7.8155	2.89
港幣	—	—	—
應收賬款			
其中：美元	21,268,119.81	6.9762	148,370,657.42
歐元	139,021.64	7.8155	1,086,523.63
港幣	—	—	—
短期借款			
其中：美元	5,000,000.00	6.9762	34,881,000.00
長期借款			
其中：美元	—	—	—
歐元	—	—	—
港幣	—	—	—
應付賬款			
其中：美元	4,521,197.41	6.9762	31,540,777.37

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

✓ 適用 □ 不適用

本公司控股子公司MPM公司(持股比例和表決權比例均為90%)註冊地和主要經營地在香港，記賬本位幣為美元。

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

58、政府補助

(1) 政府補助基本情況

單位：元

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
再生資源企業扶持補助資金	11,703,891.00	其他收益	11,703,891.00
穩崗及社保補貼	563,748.95	其他收益	563,748.95
技術改造及新舊動能轉換獎	1,108,200.00	其他收益	1,108,200.00
防空地下室建設補助資金	719,085.90	遞延收益／其他收益	287,634.36
外經貿易發展專項資金	123,700.00	其他收益	123,700.00
其他	245,120.00	其他收益	245,120.00
合計	14,463,745.85	—	14,032,294.31

(2) 政府補助退回情況

□ 適用 ✓ 不適用

其他說明：

本集團本期無政府補助退回情況。

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

六、合併範圍的變更

1、 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

□ 是 ✓ 否

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

□ 是 ✓ 否

2、 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清算子公司等）及其相關情況：

2019年12月24日，本公司子公司文登市寶隆再生資源有限公司收到威海市文登區市場監督管理局行政審批服務局核發的通知，准予註銷。

本公司全資子公司壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司已於2019年12月份清算完畢並向相關政府部門提交註銷申請，2020年2月18日，本公司收到壽光市行政審批服務局核發的准予註銷登記通知書，准予註銷該公司。

墨龍能源成立於2019年3月13日，其註冊資本為1,000萬元。山東墨龍持股51%，山東鴻進能源管理有限公司持股49%。截至本報告披露日，墨龍能源尚未開展業務。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
壽光寶隆公司	30.00%	(27,217,756.55)	—	(31,120,652.72)
寶隆諮詢公司	50.00%	(1,405,354.86)	—	72,757,222.66
合計	—	(28,623,111.41)	—	41,636,569.94

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

	期末餘額						期初餘額					
子公司名稱	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
壽光寶隆公司	513,557,768.92	464,035,585.79	977,593,354.71	1,018,236,789.18	–	1,018,236,789.18	935,803,481.82	487,584,021.44	1,423,387,503.26	1,389,237,687.71	–	1,389,237,687.71
寶隆諮詢公司	145,547,064.05	7,415.35	145,554,479.40	40,034.08	–	40,034.08	148,317,739.68	7,415.35	148,325,155.03	–	–	–

單位：元

	本期發生額				上期發生額			
子公司名稱	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
壽光寶隆公司	2,429,768,366.38	(74,793,250.02)	(74,793,250.02)	356,131,767.71	2,295,923,282.10	1,435,174.78	1,435,174.78	381,183,240.57
寶隆諮詢公司	1,105,495.28	(2,810,709.71)	(2,810,709.71)	(100,011,151.88)	66,037.74	291,540.98	291,540.98	44,903,783.13

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無

七、在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

無

2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

無

3、 在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制。

(2) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

聯營企業未發生超額虧損。

(3) 與合營企業投資相關的未確認承諾

本集團不存在與聯營企業相關的未確認承諾。

(4) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

本集團不存在與聯營企業投資相關的或有負債。

4、 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

本集團不存在未納入合併財務報表範圍的結構化主體。

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

八、與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1、 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 匯率風險

匯率風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團母公司以及子公司MPM以美元、歐元和港幣進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2019年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

單位：元

項目	**2019年12月31日**	2018年12月31日
貨幣資金—美元	**116,873,789.09**	31,431,405.00
貨幣資金—歐元	**2.89**	13,941.36
貨幣資金—港幣	**—**	—
應收賬款—美元	**148,370,657.42**	134,818,871.89
應收賬款—歐元	**1,086,523.61**	1,105,079.95
其他應收款—美元	**—**	35,025,597.16
預付賬款—美元	**—**	691,810.56
短期借款—美元	**34,881,000.00**	89,221,600.00
應付賬款—美元	**31,540,777.37**	3,334,770.68
其他應付款—美元	**—**	173,159.09
合同負債—美元	**—**	19,878,622.03
合同負債—歐元	**—**	5,281,104.28
應付利息—美元	**—**	423,591.01

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、與金融工具相關的風險*(續)*

1、 各類風險管理目標和政策*(續)*

(1) 市場風險*(續)*

1) 匯率風險(續)

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

本集團重視對匯率風險管理政策和策略的研究，保持與經營外匯業務金融機構的緊密合作，並通過在合同中安排有利的結算條款以降低匯率風險。同時隨著國際市場佔有份額的不斷提升，若發生人民幣升值等本集團不可控制的風險時，本集團將通過調整銷售政策降低由此帶來的風險。

2) 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團的利率風險產生於金融機構借款等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、與金融工具相關的風險(續)

1、 各類風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險

於2019年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團對客戶的信用額度進行審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將金融機構借款作為主要資金來源。於2019年12月31日，本集團尚未使用的金融機構授信額度為449,000,000.00元(2018年12月31日：513,090,000.00元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣399,000,000.00元(2018年12月31日：513,090,000.00元)。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、與金融工具相關的風險(續)

1、 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2019年12月31日金額：

單位：元

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	539,942,128.18	—	—	—	539,942,128.18
應收票據	257,635,279.11	—	—	—	257,635,279.11
應收賬款	507,559,024.95	—	—	—	507,559,024.95
應收款項融資	96,155,523.75	—	—	—	96,155,523.75
發放貸款及墊款	17,046,915.97	—	—	—	17,046,915.97
其他應收款	29,289,226.01	—	—	—	29,289,226.01
金融負債					
短期借款	1,929,510,883.39	—	—	—	1,929,510,883.39
應付票據	281,588,603.88	—	—	—	281,588,603.88
應付賬款	924,020,613.80	—	—	—	924,020,613.80
其他應付款	61,423,531.25	—	—	—	61,423,531.25
一年內到期的非流動負債	482,636,906.78	—	—	—	482,636,906.78
其他流動負債	87,557,572.20	—	—	—	87,557,572.20
長期應付款	—	54,116,154.13	3,929,730.56	—	58,045,884.69

2、 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、與金融工具相關的風險(續)

2、 敏感性分析(續)

(1) 外匯風險敏感性分析(續)

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元

		2019年度		2018年度	
項目	**匯率變動**	**對淨利潤的影響**	**對所有者權益的影響**	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	**8,496,140.81**	**8,496,140.81**	3,602,889.00	3,602,889.00
所有外幣	對人民幣貶值5%	**(8,496,140.81)**	**(8,496,140.81)**	(3,602,889.00)	(3,602,889.00)

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、與金融工具相關的風險(續)

2、 敏感性分析(續)

(2) 利率風險敏感性分析(續)

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元

		2019年度		2018年度	
項目	**利率變動**	**對淨利潤的影響**	**對所有者權益的影響**	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	**(2,656,155.56)**	**(2,656,155.56)**	(1,424,080.56)	(1,424,080.56)
浮動利率借款	減少1%	**2,656,155.56**	**2,656,155.56**	1,424,080.56	1,424,080.56

九、公允價值的披露

於2019年12月31日，本集團的應收款項融資以公允價值計量，該部分銀行承兌匯票到期日較短，公允價值和賬面價值差異極小。

本集團不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項和長期借款等。不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

十、關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司情況

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是張恩榮。

其他說明：

截至2019年12月31日，張恩榮先生擁有本公司29.53%的表決權股份，為本公司之控股股東和最終控制方。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

2、 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九、1。

3、 本企業合營和聯營企業情況

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	本公司聯營企業

4、 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
壽光市墨龍文化傳播有限公司	控股股東控制的其他公司

5、 關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

出售商品／提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	抽油泵及配件	3,917,106.80	4,103,310.69

(2) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

無

十、關聯方及關聯交易*(續)*

5、 關聯交易情況*(續)*

(2) 關聯擔保情況*(續)*

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張恩榮	50,011,900.00	2017年10月09日	2020年10月08日	否
張恩榮	250,000,000.00	2018年12月07日	2020年12月07日	否
壽光寶隆	40,000,000.00	2019年03月05日	2020年03月05日	否
壽光寶隆	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年01月24日	否
懋隆新材料	20,000,000.00	2019年03月23日	2020年03月20日	否
懋隆新材料	30,000,000.00	2019年04月01日	2020年03月20日	否
懋隆新材料	80,000,000.00	2019年04月09日	2020年04月07日	否
懋隆新材料	60,000,000.00	2019年04月17日	2020年04月16日	否
懋隆新材料	70,000,000.00	2019年04月25日	2020年04月23日	否
懋隆新材料	30,000,000.00	2019年05月19日	2020年05月12日	否
懋隆新材料	80,000,000.00	2019年05月23日	2020年05月22日	否
懋隆新材料	60,000,000.00	2019年07月24日	2020年07月23日	否
懋隆新材料	36,000,000.00	2019年09月10日	2020年09月09日	否
懋隆新材料	64,000,000.00	2019年10月15日	2020年10月14日	否
懋隆新材料	47,000,000.00	2019年11月07日	2020年11月07日	否
懋隆新材料	47,600,000.00	2019年06月14日	2020年06月14日	否
懋隆新材料	48,200,000.00	2019年04月04日	2020年04月04日	否
懋隆新材料	54,000,000.00	2019年04月01日	2020年04月01日	否

關聯擔保情況說明

公司控股股東張恩榮先生將其所持有的部分公司股份進行質押，用於為本公司融資借款提供質押擔保。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、 關聯交易情況(續)

(3) 關鍵管理人員報酬

① 2019年度，本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬詳情如下：

單位：人民幣元

姓名	袍金	工資	退休計劃供款	補貼及福利	合計
執行董事					
劉雲龍	0	658,822.64	24,889.83	12,413.46	696,125.93
李志信	0	462,388.48	27,347.91	11,078.82	500,815.21
劉民	0	407,090.16	27,347.91	3,131.91	437,569.98
張玉之	0	381,686.97	0	9,570.00	391,256.97
小計	0	1,909,988.25	79,585.65	36,194.19	2,025,768.09
非執行董事					
姚有領	0	0	0	0	0
王全紅	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0
獨立非執行董事					
唐慶斌	127,266.67	0	0	0	127,266.67
宋執旺	127,266.67	0	0	0	127,266.67
蔡忠杰	127,266.67	0	0	0	127,266.67
小計	381,800.01	0	0	0	381,800.01
監事					
魏召強	0	172,135.55	18,558.53	12,923.17	203,617.25
王明華	37,600.00	0	0	0	37,600.00
劉波	37,600.00	0	0	0	37,600.00
小計	75,200.00	172,135.55	18,558.53	12,923.17	278,817.25
其他高級管理人員	0	0	0	0	0
合計	457,001.01	2,082,123.80	98,144.18	49,117.36	2,686,385.35

附註： 補貼及福利主要包括本公司為員工提供的工齡補貼及餐費補貼。

十、關聯方及關聯交易*(續)*

5、 關聯交易情況*(續)*

(3) 關鍵管理人員報酬*(續)*

② 2018年度，本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬詳情如下：

單位：人民幣元

姓名	袍金	工資	退休計劃供款	補貼及福利	合計
執行董事					
張恩榮	0.00	260,000.00	0.00	0.00	260,000.00
國煥然	0.00	483,537.85	31,016.01	11,020.00	525,573.86
楊晉	0.00	194,493.84	23,918.60	2,927.18	221,339.62
小計	0.00	938,031.69	54,934.61	13,947.18	1,006,913.48
非執行董事					
王春花	36.842.11	0.00	0.00	0.00	36.842.11
郭洪利	36.842.11	0.00	0.00	0.00	36.842.11
小計	73,684.22	0.00	0.00	0.00	73,684.22
獨立非執行董事					
秦學昌	77,941.18	0.00	0.00	0.00	77,941.18
冀延松	77,941.18	0.00	0.00	0.00	77,941.18
權玉華	77,941.18	0.00	0.00	0.00	77,941.18
小計	233,823.54	0.00	0.00	0.00	233,823.54
監事					
郝亮	0.00	82,015.97	13,391.28	7,395.00	102,802.25
張九利	11,904.76	0.00	0.00	0.00	11,904.76
鄭建國	11,904.76	0.00	0.00	0.00	11,904.76
小計	23,809.52	82,015.97	13,391.28	7,395.00	126,611.77
其他高級管理人員					
趙洪峰	0.00	321,684.90	30012.57	8,727.60	360,425.07
張玉之	0.00	384,762.04	28,557.93	12,720.02	426,039.99
劉民	0.00	383,737.84	31,016.01	2,440.00	417,193.85
小計	0.00	1,090,184.78	89,586.51	23,887.62	1,203,658.91
合計	331,317.28	2,110,232.44	157,912.40	45,229.80	2,644,691.92

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易*(續)*

5、 關聯交易情況*(續)*

(3) 關鍵管理人員報酬*(續)*

③ 本年，公司五名最高薪酬人士中包括董事三名(上年：四名)和其他管理人員兩名(上

十、關聯方及關聯交易(續)

6、 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	**3,604,705.96**	**36,047.06**	2,443,087.15	24,430.87

7、 關聯方承諾

本公司控股股東張恩榮先生承諾：當公司需要時，控股股東使用本公司股票質押等合理方式取得資金提供予公司以支持其營運資金運轉、貸款償還和續貸資金之需要。

截至2019年12月31日，張恩榮先生所持本公司18,761.70萬股公司股份用於本集團對外融資的質押擔保，佔其所持本公司普通股股份總額的79.63%，佔本公司總股本的23.52%。

十一、股份支付

1、 股份支付總體情況

□ 適用 ✓ 不適用

2、 以權益結算的股份支付情況

□ 適用 ✓ 不適用

3、 以現金結算的股份支付情況

□ 適用 ✓ 不適用

4、 股份支付的修改、終止情況

無

5、 其他

本集團本年度不存在股份支付情形。

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

十二 承諾及或有事項

1、 重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

(1) 重大承諾事項

本集團於年末無資本性支出承諾。

(2) 前期承諾履行情況

本集團對於前期承諾已按合約執行。

(3) 截至2019年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

2、 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

截至財務報表報出日，本公司因證券虛假陳述遭到投資者索賠的案件已由濟南市中級人民法院受理，涉案金額共計人民幣88,414,796.64元。目前已經判決或調解結案的案件涉案金額共計人民幣81,668,706.93元，結案金額40,925,558.22元。對於已結案的案件，公司根據判決結果正在履行中；對於已開庭未判決或尚未開庭的案件參照前期結案情況按照85%計提預計負債5,734,176.25元。公司針對該事項累計計提預計負債合計46,659,734.47元。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三 資產負債表日後事項

1、 利潤分配情況

單位：元

擬分配的利潤或股利	0.00
經審議批准宣告發放的利潤或股利	0.00

2、 銷售退回

截至財務報告日，本集團未發生銷售退回情形。

3、 其他資產負債表日後事項說明

(1) 利潤分配情況

根據本公司於2020年3月27日召開的第6屆董事會第6次會議通過的年度利潤分配預案，本公司本年擬不派發截至2019年12月31日止的末期股息。上述利潤分配方案尚待股東大會審議批准。

(2) 對新型冠狀病毒肺炎疫情的影響

新型冠狀病毒感染的肺炎疫情於2020年1月在全國爆發以來，對肺炎疫情的防控工作正在全國範圍內持續進行，當前我國疫情防控已取得積極成效，但國外疫情正在迅速擴散蔓延。預計本次疫情將會對公司一季度經營業績帶來較大的不利影響，但對全年業績影響程度取決於疫情持續時間以及各地防控政策的實施情況。本公司將繼續密切關注肺炎疫情發展情況，積極應對其對本公司生產、經營等方面造成的不利影響。

(3) 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

十四 其他重要事項

1、 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

(1) 報告分部的確定依據

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為4個報告分部，這些報告分部是以為內部組織結構、管理要求、內部報告制度基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品包括油套管、三抽設備、石油機械部件、管坯及其他。

(2) 報告分部的會計政策

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

(2) 報告分部的財務信息

單位：元

項目	管類產品	三抽設備	石油機械部件	管坯	其他	未分配項目	分部間抵銷	合計
營業收入	—	—	—	—	—	—	—	—
對外交易收入	3,456,742,513.39	43,755,412.12	34,536,314.66	699,060,843.61	154,809,132.13	—	—	4,388,904,215.91
分部間交易收入	—	—	—	—	—	—	—	—
分部營業收入合計	3,456,742,513.39	43,755,412.12	34,536,314.66	699,060,843.61	154,809,132.13	—	—	4,388,904,215.91
報表營業收入合計	3,456,742,513.39	43,755,412.12	34,536,314.66	699,060,843.61	154,809,132.13	—	—	4,388,904,215.91
分部費用	3,251,448,904.82	38,709,586.60	29,871,093.73	730,641,927.60	148,088,372.92	—	—	4,198,759,885.67
分部營業利潤	205,293,608.57	5,045,825.52	4,665,220.93	(31,581,083.99)	6,720,759.21	—	—	190,144,330.24
調節項目：	—	—	—	—	—	—	—	—
管理費用	—	—	—	—	—	193,606,016.95	—	193,606,016.95
研發費用	—	—	—	—	—	63,830,329.90	—	63,830,329.90
財務費用	—	—	—	—	—	146,326,178.28	—	146,326,178.28
投資收益	—	—	—	—	—	3,384,366.15	—	3,384,366.15
資產處置收益	—	—	—	—	—	7,152,864.22	—	7,152,864.22
其他收益	—	—	—	—	—	14,032,294.31	—	14,032,294.31
報表營業利潤	205,293,608.57	5,045,825.52	4,665,220.93	(31,581,083.99)	6,720,759.21	(379,193,000.45)	—	(189,048,670.21)
營業外收入	—	—	—	—	—	9,730,641.34	—	9,730,641.34
營業外支出	—	—	—	—	—	35,909,103.13	—	35,909,103.13
利潤總額	205,293,608.57	5,045,825.52	4,665,220.93	(31,581,083.99)	6,720,759.21	(405,371,462.24)	—	(215,227,132.00)
所得稅	—	—	—	—	—	9,680,705.56	—	9,680,705.56
淨利潤	205,293,608.57	5,045,825.52	4,665,220.93	(31,581,083.99)	6,720,759.21	(415,052,167.80)	—	(224,907,837.56)
分部資產總額	4,524,916,253.37	89,702,306.37	42,650,359.75	251,944,620.24	244,941,897.06	581,596,907.80	—	5,735,752,344.59
分部負債總額	1,679,499,863.13	13,519,843.55	18,331,433.12	157,284,149.04	27,286,558.05	2,050,870,989.10	—	3,946,792,835.99

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四 其他重要事項(續)

2、 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

2019年度和2018年度，本集團全部對外交易收入分別來源於中國和境外，因全部資產均位於中國，故對收入來源地劃分的對外交易收入披露如下：

單位：元

對外交易收入	**本年發生額**	上年發生額
中國(除香港)境內	**3,724,722,383.35**	4,083,930,871.08
香港	**—**	—
其他海外地區	**664,181,832.56**	368,083,939.04
合計	**4,388,904,215.91**	4,452,014,810.12

十五 母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

單位：元

	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		**壞賬準備**			賬面餘額		壞賬準備		
類別	**金額**	**比例**	**金額**	**計提比例**	**賬面價值**	金額	比例	金額	計提比例	賬面價值
按單項計提壞賬準備的應收賬款	**19,965,734.73**	**2.69%**	**3,993,146.95**	**20.00%**	**15,972,587.78**	24,966,256.93	3.37%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16
其										

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

1、 應收賬款*(續)*

(1) 應收賬款分類披露*(續)*

單位：元

	期末餘額			
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
河北中泰鋼管製造有限公司	19,965,734.73	3,993,146.95	20.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	19,965,734.73	3,993,146.95	—	—

按組合計提壞賬準備：按照以賬齡特徵為基礎的預期信用損失組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

	期末餘額		
名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內	472,684,174.09	4,726,841.74	1.00%
1–2年	168,705.00	84,352.50	50.00%
2–3年	2,855,820.61	2,141,865.46	75.00%
3–5年	37,219,584.90	31,636,647.17	85.00%
5年以上	85,233,146.34	85,233,146.34	100.00%
合計	598,161,430.94	123,822,853.21	—

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

確定該組合依據的說明：

按組合計提壞賬準備：按照合併範圍內關聯方預期信用損失組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
壽光懋隆新材料技術開發有限公司	103,818,152.85	—	0.00%
MPM INTERNATIONAL LIMITED	20,340,584.75	—	0.00%
合計	124,158,737.60	—	—

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關信息：

□ 適用 ✓

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

1、 應收賬款*(續)*

(1) 應收賬款分類披露*(續)*

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	513,133,429.45
1至2年	79,095,731.18
2至3年	7,638,276.67
3年以上	142,418,465.97
3至4年	18,568,664.26
4至5年	38,616,655.37
5年以上	85,233,146.34
合計	742,285,903.27

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	
應收賬款壞賬準備	122,999,984.54	4,816,015.62	—	—	127,816,000.16
合計	122,999,984.54	4,816,015.62	—	—	127,816,000.16

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

本年度公司無實際核銷的應收賬款。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

1、 應收賬款*(續)*

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位一	190,774,786.44		

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
其他應收款	**739,726,291.37**	458,496,851.79
合計	**742,034,322.28**	461,207,511.04

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證金利息	**2,308,030.91**	2,710,659.25
合計	**2,308,030.91**	2,710,659.25

2) 重要逾期利息

本公司上述利息均未逾期。

本公司應收利息均為各大銀行的存款及保證金利息，到各銀行的計息日會及時收回，無需計提壞賬準備。

3) 壞賬準備計提情況

□ 適用 ✓ 不適用

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
員工周轉金	**1,189,754.00**	1,120,000.00
押金／保證金	**3,589,758.00**	1,931,819.00
行政事業單位往來款項	**14,530,000.00**	14,530,000.00
其他單位往來	**1,401,519.59**	37,803,877.48
合併範圍內關聯方	**721,885,257.16**	440,284,184.61
減：其他應收款壞賬準備	**(2,869,997.38)**	(37,173,029.30)
合計	**739,726,291.37**	458,496,851.79

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段 未來12個月預期信用損失	第二階段 整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	第三階段 整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	合計
2019年1月1日餘額	258,877.87	1,776,729.82	35,137,421.61	37,173,029.30
2019年1月1日餘額在本期				
一轉入第三階段	—	—	849,975.14	849,975.14
本期計提	(58,850.05)	893,239.74	849,975.14	1,684,364.83
本期轉銷	—	—	35,987,396.75	35,987,396.75
2019年12月31日餘額	200,027.82	2,669,969.56	0.00	2,869,997.38

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

□ 適用 ✓ 不適用

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

2、 其他應收款*(續)*

(2) 其他應收款*(續)*

2) 壞賬準備計提情況(續)

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	290,022,365.30
1至2年	1,116,876.22
2至3年	412,137,127.41
3年以上	39,319,919.82
3至4年	1,922,830.89
5年以上	37,397,088.93
合計	742,596,288.75

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	
其他應收款壞賬準備	37,173,029.30	1,684,364.83	—	35,987,396.75	2,869,997.38
合計	37,173,029.30	1,684,364.83	—	35,987,396.75	2,869,997.38

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
其他應收款	35,987,396.75

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
JESORO石油公司	單位往來	35,865,277.50	JESORO石油公司已經註銷	經公司第六屆董事會第二次臨時會議和第六屆監事會第一次臨時會議審議通過	否
合計	—	35,865,277.50	—	—	—

其他應收款核銷說明：

截至2018年底本公司已對該筆其他應收款全額計提壞賬準備。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

2、 其他應收款*(續)*

(2) 其他應收款*(續)*

5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
壽光懋隆新材料技術開發有限公司	關聯方往來	608,882,118.83	3年以內	81.99%	—
壽光墨龍物流有限公司	關聯方往來	113,003,138.33	1–5年	15.22%	—
壽光市羊口鎮財政所	政府往來款	14,530,000.00	5年以上	1.96%	2,615,400.00
陝西能源化工交易所有限公司	保證金	1,935,000.00	1年以內	0.26%	—
中國石化國際事業有限公司南京招標中心	保證金	894,258.00	1年以內	0.12%	—
合計	—	739,244,515.16	—	99.55%	2,615,400.00

6) 涉及政府補助的應收款項

無

7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

2019年12月31日，本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

2019年12月31日，無因轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

其他說明：

2019年12月31日，無用於質押的其他應收款。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、 長期股權投資

單位：元

	期末餘額			期初餘額		
項目	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	**1,352,019,921.73**	**208,000,000.00**	**1,144,019,921.73**	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73
合計	**1,352,019,921.73**	**208,000,000.00**	**1,144,019,921.73**	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73

(1) 對子公司投資

單位：元

		本期增減變動					
被投資單位	期初餘額(賬面價值)	追加投資	減少投資	計提減值準備	其他	期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
懋隆新材料公司	1,006,743,691.73	—	—	—	—	1,006,743,691.73	—
威海寶隆公司	117,000,000.00	—	—	—	—	117,000,000.00	103,000,000.00
MPM公司	7,276,230.00	—	—	—	—	7,276,230.00	—
壽光寶隆公司	0.00	—	—	—	—	0.00	105,000,000.00
墨龍物流公司	3,000,000.00	—	—	—	—	3,000,000.00	—
懋隆回收公司	50,000.00	—	50,000.00	—	—	—	—
墨龍進出口公司	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00	—
合計	1,144,069,921.73	—	50,000.00	—	—	1,144,019,921.73	208,000,000.00

2019年1月1日至2019年12月31日
（本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示）

十五 母公司財務報表主要項目註釋（續）

4、 營業收入和營業成本

單位：元

	本期發生額		上期發生額	
項目	**收入**	**成本**	收入	成本
主營業務	**3,508,230,127.77**	**3,108,782,121.22**	3,928,624,271.41	3,398,005,243.21
其他業務	**152,716,659.91**	**148,080,302.64**	156,371,473.27	155,300,523.65
合計	**3,660,946,787.68**	**3,256,862,423.86**	4,084,995,744.68	3,553,305,766.86

是否已執行新收入準則

✓ 是 □ 否

與履約義務相關的信息：

本公司根據合同的約定，作為主要責任人按照客戶要求的品類、標準和時間及時履行供貨義務。不同客戶和不同產品的付款條件有所不同，國內普管客戶一般先收款後發貨，國內油套管客戶一般在客戶開票結算後3–6個月收款。出口業務主要為現匯收款，油套管產品大部分客戶為預收款，尾款發貨前付清或者是見提單複印件付清，石油機械部件的信用期一般為兩個月。

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為528,000,000.00元，預計將於2020年度確認收入。

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、 營業收入和營業成本(續)

合同產生的收入情況：

單位：元

合同分類	管類產品	三抽設備	石油機械部件	管坯	其他	合計
商品類型						
其中：管類產品	3,406,637,552.17	—	—	—	—	3,406,637,552.17
三抽設備	—	43,755,412.12	—	—	—	43,755,412.12
石油機械部件	—	—	34,536,314.66	—	—	34,536,314.66
管坯	—	—	—	20,836,410.87	—	20,836,410.87
其他	—	—	—	—	155,181,097.86	155,181,097.86
按經營地區分類						
其中：國內	2,802,843,307.83	42,066,844.47	—	20,836,410.87	155181088.41	3,020,927,651.58
國外	603,794,244.34	1,688,567.65	34,536,314.66	—	9.45	640,019,136.10
合同類型						
其中：某一時點確認收入	3,406,637,552.17	43,755,412.12	34,536,314.66	20,836,410.87	155,181,097.86	3,660,946,787.68
合計	3,406,637,552.17	43,755,412.12	34,536,314.66	20,836,410.87	155,181,097.86	3,660,946,787.68

5、 投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	1,216,420.49	—
合計	1,216,420.49	—

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1、 當期非經常性損益明細表

✓ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	5,216,498.87	(1)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	14,032,294.31	(2)
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	(29,170,030.14)	(3)
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	3,490,824.04	(4)
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	5,993,355.82	(5)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,927,933.70	(6)
減：所得稅影響額	2,965,641.14	(7)
少數股東權益影響額	2,323,368.77	—
合計	(798,133.31)	—

(1) 非流動資產處置損益較去年同期增加50.23%，主要係本期收到綠化用地徵用補償款所致。

(2) 計入當期損益的政府補助較去年同期減少52.36%，主要係本年收到再生資源企業扶持補助資金減少所致。

(3) 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益較去年同期減少207.39%，主要係本期計提投資者訴訟索賠款增加所致。

(4) 主要係本期銀行理財產生的收益增加，導致投資收益較去年同期增加159.24%。

(5) 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回較去年同期增加100%，主要係本期單獨進行減值測試的應收賬款達成還款協議並正常履行，公司相應調低減值準備的計提比例。

(6) 除上述各項之外的其他營業外收入和支出較去年同期增加216.24%，主要係本期將無法支付的應付款項轉入營業外收入所致。

(7) 所得稅影響額較去年同期減少65.79%，主要係本期非經營性損益總額減少，相應的非經營性所得稅影響額減少。

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

☐ 適用 ✓ 不適用

2、 淨資產收益率及每股收益

		每股收益	
報告期利潤	加權平均淨資產收益率	基本每股收益（元／股）	稀釋每股收益（元／股）
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	–10.63%	(0.246)	(0.246)
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	–10.59%	(0.245)	(0.245)

根據《企業會計準則第34號—每股收益》第四條「企業應當按照歸屬於普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算基本每股收益」計算得出。

3、 境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

☐ 適用 ✓ 不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

☐ 適用 ✓ 不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱

☐ 適用 ✓ 不適用

第十三節　備查文件目錄

（一）載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人（會計主管人員）簽名並蓋章的財務報表。

（二）載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

（三）報告期內在巨潮資訊網披露的相關公告文件。

Design And Produced By: EDICO Financial Press Services Limited
設計及製作：鉅京財經印刷服務有限公司