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。

公司負責人楊雲龍、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）張雪美聲明：保證本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。

本報告中所涉及的未來計劃等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質承諾，投資者及相關人士均應當對此保持足夠的風險認識，並且應當理解計劃、預測與承諾之間的差異，敬請投資者注意投資風險。

公司已在本報告第四節「經營情況討論與分析」章節中，對可能面臨的風險進行了詳細描述，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	13
第五節	董事會報告	33
第六節	重要事項	41
第七節	股份變動及股東情況	56
第八節	優先股相關情況	63
第九節	可轉換公司債券相關情況	64
第十節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	65
第十一節	公司治理	74
第十二節	公司債券相關情況	99
第十三節	財務報告	100
第十四節	備查文件目錄	258

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
上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
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	指	壽光墨龍物流有限公司
墨龍機電	指	壽光墨龍機電設備有限公司
寶隆諮詢	指	壽光市寶隆管理諮詢有限公司
壽光金鑫	指	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司
壽光國資局	指	壽光市國有資產監督管理局
墨龍控股	指	壽光墨龍控股有限公司
報告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元、千元、萬元	指	人民幣元、人民幣千元、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	楊雲龍		
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
姓名	趙曉潼
聯繫地址	山東省壽光市文聖街999號
電話	0536-5100890
傳真	0536-5100888
電子信箱	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》、《上海證券報》、《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、註冊變更情況組爍찔渣　똑簃橖

第二節　公司簡介和主要財務指標

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

	2020年	2019年	本年比上年增減	2018年
營業收入(元)	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91	–31.42%	4,452,014,810.12
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	**32,178,630.99**	(196,309,267.90)	116.39%	92,476,375.01
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤(元)	**(266,995,839.08)**	(195,511,134.59)	–36.56%	76,871,118.68
經營活動產生的現金流量淨額(元)	**206,901,178.06**	688,353,418.08	–69.94%	369,589,596.32
基本每股收益(元／股)	**0.04**	(0.25)	116.00%	0.1159
稀釋每股收益(元／股)	**0.04**	(0.25)	116.00%	0.1159
加權平均淨資產收益率	**1.82%**	–10.63%	12.45%	4.82%

	2020年末	2019年末	本年末比上年末增減	2018年末
總資產(元)	**5,175,635,815.38**	5,735,752,344.59	–9.77%	6,607,536,593.37
歸屬於上市公司股東的淨資產(元)	**1,780,737,084.59**	1,747,518,970.85	1.90%	1,944,091,288.19

公司最近三個會計年度扣除非經常性損益前後淨利潤孰低者均為負值，且最近一年審計報告顯示公司持續經營能力存在不確定性

□ 是　✓否

扣除非經常損益前後的淨利潤孰低者為負值

✓ 是　□ 否

項目	**2020年**	2019年	備註
營業收入(元)	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91	主要係產品銷售收入、材料及廢料等收入
營業收入扣除金額(元)	**63,827,875.19**	74,136,120.90	主要係銷售材料及廢料等收入
營業收入扣除後金額(元)	**2,945,891,154.47**	4,314,768,095.01	主要係產品銷售收入

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。

3、 境內外會計準則下會計數據差異原因說明

□ 適用　✓ 不適用

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	526,079,581.62	820,298,110.20	875,271,364.45	788,069,973.39
歸屬於上市公司股東的淨利潤	(74,046,605.73)	(35,278,887.28)	(136,664,317.23)	278,168,441.23
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	(73,949,340.08)	(33,731,108.46)	(119,999,165.37)	(39,316,225.17)
經營活動產生的現金流量淨額	(121,768,899.10)	184,236,200.40	27,666,911.37	116,766,965.39

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	2020年金額	2019年金額	2018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）	**350,931,281.92**	5,216,498.87	3,472,397.69	主要係公司出售部分土地及地上附著物產生的收益。
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）	**17,770,915.00**	14,032,294.31	29,456,919.93	主要係公司收到企業扶持補助資金。
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	**(25,358,236.00)**	(29,170,030.14)	(9,489,704.33)	主要係本期計提投資者訴訟索賠款。
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	**202,596.63**	3,490,824.04	1,346,581.79	主要係本期公司銀行理財產生的收益。
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	**520,000.00**	5,993,355.82	—	主要係公司收回單獨進行減值測試的部分應收賬款。
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	**7,138,842.29**	4,927,933.70	1,558,301.01	主要係本期收到的違約索賠收入。
減：所得稅影響額	**51,780,307.55**	2,965,641.14	8,669,151.99	—
少數股東權益影響額（稅後）	**250,622.22**	2,323,368.77	2,070,087.77	—
合計	**299,174,470.07**	(798,133.31)	15,605,256.33	—

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設計研發、加工製造、銷售服務與出口貿易，主要產品包括石油鑽採機械裝備、石油天然氣輸送裝備、油氣開采裝備及主要關鍵部件、鑄鍛產品等。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、機械加工和城市管網等行業。報告期內，公司管類產品的銷售佔比超過80%，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。

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
固定資產	報告期末，固定資產較年初減少8.53%，主要係本期公司出售部分地上附著物所致。
無形資產	報告期末，無形資產較年初減少11.18%，主要係本期公司出售部分土地所致。
在建工程	報告期末，在建工程較年初減少86.15%，主要係部分在建項目本期完工轉入固定資產所致。
貨幣資金	報告期末，貨幣資金較年初增加40.75%，主要係本期末收到出售資產的部分款項所致。
應收票據	報告期末，應收票據較年初減少35.98%，主要係本期營業收入下滑，收到的商業承兌匯票相應減少所致。
應收賬款	報告期末，應收賬款較年初減少43.27%，主要係公司本期營業收入下滑所致。
應收款項融資	報告期末，應收款項融資較年初減少65.08%，主要係本期營業收入下滑，收到的銀行承兌匯票相應減少所致。
發放貸款及墊款	報告期末，發放貸款及墊款較年初減少94.42%，主要係下屬子公司本期收回前期發放貸款及計提減值準備所致。
預付賬款	報告期末，預付賬款較年初減少39.89%，主要係報告期末預付材料款減少所致。
其他應收款	報告期末，其他應收款較年初增加434.28%，主要係本期公司出售資產，根據協議約定尚未到期的款項記入本科目所致。
使用權資產	報告期末，使用權資產由年初0增加至4,591,910.73，主要係本報告期通過售後租回部分房屋及土地所致。
其他流動資產	報告期末，其他流動資產較年初減少37.78%，主要係報告期末留抵增值稅款減少所致。
其他非流動資產	報告期末，其他非流動資產較年初減少92.43%，主要係上期支付預付款購買的部分設備於本期到貨，以及子公司收回部分預付款所致。

2、 主要境外資產情況

□ 適用　✓ 不適用

三、核心競爭力分析

1、 技術研發與創新優勢

公司在能源裝備專用設備領域具有較強的研發能力，已承擔國家級、省級有關科研項目70餘項，擁有山東省級企業技術中心、山東省石油專用管工程技術研究中心、國家認可實驗室及濰坊市石油機械工程技術研究中心等創新平台，是中國能源裝備基地龍頭企業；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，逐步建立了以企業為主體、市場為導向、產學研深度融合的技術創新體系。

2、 產品質量優勢

公司重視產品質量管理，各項檢驗、監測設備配置完善。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，並通過QES管理體系後續再認證審核，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油氣公司，客戶群比較穩定；海外市場主要為中東、墨西哥、加拿大、俄羅斯、北非等國家和地區。公司營銷團隊由國際貿易及市場營銷等專業人才組建，經驗較為豐富，業務能力較強，在能源裝備產品營銷方面具有一定的優勢。

4、 熔融還原技術優勢

HIsmelt熔融還原技術是山東墨龍積極響應國家製造業轉型升級、持續發展循環經濟、打造綠色冶金企業的一項熔融還原冶金工藝。公司擁有HIsmelt全部技術知識產權、全球唯一的HIsmelt工業化工廠、豐富的HIsmelt工廠操作維護經驗和強大的設備研發製造能力。公司已獲得HIsmelt熔融還原技術系列專利與授權；經中國金屬協會組織的科技成果鑒定，山東墨龍HIsmelt熔融還原技術達到國際領先水平。HIsmelt熔融還原技術的應用與推廣，有望成為企業後期發展新的利潤增長點。

5、 新產品優勢

報告期內，公司結合市場需求，完成新產品開發、技術工藝改進十餘項。公司自主研發的雙金屬複合管已在新疆油田下井使用，實現進口產品替代；ML125V、ML110TS超高強度大扭矩套管等均已在西南油氣田成功完成下井試驗；140HC超高鋼級、高抗擠毀套管等產品已與南疆塔里木油田簽訂技術協議；新型防漏失抽油泵、雙柱塞防垢抽油泵、動筒式防垢抽油泵已在大慶油田成功下井；車橋用無縫鋼管、液壓支柱管以及冷拔用無縫鋼管等高附加值管類產品已經批量供應客戶。

6、 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。

第四節　經營情況討論與分析

一、概述

報告期內，新冠疫情在全球蔓延，不同程度地影響了各行業的正常經濟活動。公司所屬的能源裝備製造行業受疫情影響較大，受疫情及國際油價波動影響，國內外油田鑽井開工率下降，石油公司減少上游勘探開發資本支出，對能源裝備製造行業帶來較大的沖擊。

報告期內，公司面臨著嚴峻的內外部發展形勢。2020年，公司油田市場訂單量下降明顯，管類產品的產銷量出現較大幅度下滑，同時下游需求減少導致相關產品的價格持續低迷，而主要原材料價格較上年大幅上漲，公司營業收入、毛利率均出現大幅下滑，盈利能力下降。

面對諸多的不確定性帶來的壓力和挑戰，公司管理層積極調整經營戰略，以穩定長期、優質客戶的合作關係為先，主動調整產品結構，深度開發鑄鍛產品市場。報告期內，公司積極拓寬管類產品的應用領域和銷售渠道，形成油井管與其他社會用管市場的有效結合和良性銷售調整；結合市場需求，完成新產品開發、技術工藝改進十餘項，大力開發高附加值產品；加大對高端鑄鍛件的推廣力度，其產銷量進一步提升，營業收入同比大幅增加；為優化生產布局，實現生產集約化管理，公司將部分土地及地上附著物出售，實現收益約3.53億元(屬於非經常性損益項目)。

報告期末，公司總資產為51.76億元，同比下降9.77%，歸屬於上市公司股東的淨資產為17.81億元，同比增長1.90%，資產負債率為65.19%，同比下降3.62個百分點。報告期內，公司實現營業收入30.10億元，同比下降31.42%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤3,217.86萬元，較去年同期增加22,848.79萬元。

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

	2020年		2019年		
	金額	佔營業收入比重	金額	佔營業收入比重	同比增減
營業收入合計	**3,009,719,029.66**	**100.00%**	4,388,904,215.91	100.00%	–31.42%
分行業					
專用設備製造	**3,009,719,029.66**	**100.00%**	4,388,904,215.91	100.00%	–31.42%
分產品					
管類產品	**2,458,265,692.32**	**81.68%**	3,456,742,513.39	78.76%	–28.88%
三抽設備	**40,046,101.68**	**1.33%**	43,755,412.12	1.00%	–8.48%
石油機械部件	**8,346,558.77**	**0.28%**	34,536,314.66	0.79%	–75.83%
管坯	**178,497,433.73**	**5.93%**	699,060,843.61	15.93%	–74.47%
高端鑄鍛件	**241,350,397.49**	**8.02%**	59,767,421.27	1.36%	303.82%
其他	**83,212,845.67**	**2.76%**	95,041,710.86	2.16%	–12.45%
分地區					
國內地區	**2,717,360,137.40**	**90.29%**	3,724,722,383.35	84.87%	–27.05%
國外地區	**292,358,892.26**	**9.71%**	664,181,832.56	15.13%	–55.98%

(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	2,699,616,089.81	2,594,555,233.81	3.89%	–23.23%	–18.03%	–6.09%
分產品						
管類產品	2,458,265,692.32	2,364,201,945.42	3.83%	–28.88%	–23.98%	–6.20%
高端鑄鍛件	241,350,397.49	230,353,288.39	4.56%	303.82%	316.90%	–2.99%
分地區						
國內地區	2,418,225,438.22	2,358,765,301.40	2.46%	–16.29%	–10.50%	–6.31%
國外地區	281,390,651.59	235,789,932.41	16.21%	–55.17%	–55.50%	0.62%

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

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	4,215,570,778.27	3,879,062,349.30	7.98%	–0.19%	9.35%	–8.03%
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%
高端鑄鍛件	59,767,421.27	55,254,110.41	7.55%	596.97%	798.28%	–20.72%
分地區						
國內地區	3,587,852,343.58	3,349,194,326.59	6.65%	–8.40%	2.81%	–10.18%
國外地區	627,718,434.69	529,868,022.71	15.59%	104.59%	83.04%	9.94%

變更口徑的理由

產品分類上，2020年受疫情影響，公司管類產品產銷量下降。公司管理層積極調整經營戰略，主動調整產品結構，深度開發鑄鍛產品市場，加大了對高端鑄鍛件的推廣力度，其產銷量進一步提升。本報告期內，高端鑄鍛件產品的營業收入佔比達8.02%，分部營業利潤佔比19.65%，達到單獨列示披露要求。報告期內行業及地區分類口徑未發生變化。

(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	2020年	2019年	同比增減
專用設備製造	銷售量	萬噸	62.7	87.49	–28.33%
	生產量	萬噸	58.16	88.03	–33.93%
	庫存量	萬噸	6.16	10.7	–42.43%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

✓ 適用　□ 不適用

2020年，公司銷售量及生產量較去年同期分別下降28.33%、33.93%，主要係本期受疫情影響，國際原油價格大幅波動，國內外油田需求下降，公司訂單量下降明顯，銷售數量及生產量均出現下滑。

(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

產品分類	項目	2020年 金額	2020年 佔營業成本比重	2019年 金額	2019年 佔營業成本比重	同比增減
管類產品	材料	**1,679,292,641.83**	**71.03%**	2,201,630,805.26	70.79%	–23.73%
管類產品	折舊	**165,966,976.57**	**7.02%**	229,524,443.32	7.38%	–27.69%
管類產品	人工	**176,133,044.93**	**7.45%**	233,567,556.82	7.51%	–24.59%
管類產品	費用	**342,809,282.09**	**14.50%**	445,364,502.49	14.32%	–23.03%
三抽設備	材料	**24,813,408.06**	**66.94%**	24,901,997.04	66.21%	–0.36%
三抽設備	折舊	**2,846,832.60**	**7.68%**	2,933,629.01	7.80%	–2.96%
三抽設備	人工	**6,983,636.21**	**18.84%**	7,349,116.78	19.54%	–4.97%
三抽設備	費用	**2,424,255.88**	**6.54%**	2,425,885.53	6.45%	–0.07%
石油機械部件	材料	**5,342,853.06**	**71.30%**	20,566,510.74	70.91%	–74.02%
石油機械部件	折舊	**687,901.70**	**9.18%**	2,671,239.09	9.21%	–74.25%
石油機械部件	人工	**1,040,844.73**	**13.89%**	4,089,519.13	14.10%	–74.55%
石油機械部件	費用	**421,883.07**	**5.63%**	1,676,412.81	5.78%	–74.83%
管坯	材料	**165,074,534.75**	**87.93%**	594,886,395.99	83.35%	–72.25%
管坯	折舊	**4,580,710.39**	**2.44%**	24,409,255.84	3.42%	–81.23%
管坯	人工	**5,050,045.47**	**2.69%**	21,268,883.74	2.98%	–76.26%
管坯	費用	**13,028,741.85**	**6.94%**	73,156,395.43	10.25%	–82.19%
高端鑄鍛件	材料	**197,942,580.71**	**85.93%**	46,092,978.90	83.42%	329.44%
高端鑄鍛件	折舊	**10,826,604.55**	**4.70%**	2,829,010.45	5.12%	282.70%
高端鑄鍛件	人工	**3,708,687.95**	**1.61%**	1,016,675.63	1.84%	264.79%
高端鑄鍛件	費用	**17,875,415.18**	**7.76%**	5,315,445.42	9.62%	236.29%
其他	材料	**49,501,171.87**	**65.49%**	55,452,799.30	62.34%	–10.73%
其他	折舊	**9,077,860.35**	**12.01%**	11,417,968.94	12.84%	–20.49%
其他	人工	**13,794,417.26**	**18.25%**	19,575,112.39	22.01%	–29.53%
其他	費用	**3,212,398.55**	**4.25%**	2,500,205.22	2.81%	28.49%

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、廢鋼及礦粉等。

(6)　報告期內合併範圍是否發生變動

✓ 是　□ 否

報告期內，公司合併範圍減少「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」。

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）。

本報告期，上述兩家子公司不再納入合併範圍。

(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)	1,178,769,045.03
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	39.16%
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	308,537,099.03	10.25%
2	單位二	286,915,574.10	9.53%
3	單位三	230,067,750.90	7.64%
4	單位四	185,920,768.90	6.18%
5	單位五	167,327,852.10	5.56%
合計	—	1,178,769,045.03	39.16%

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)	808,455,784.72
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	32.57%
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	248,002,143.15	9.99%
2	單位二	235,887,382.86	9.50%
3	單位三	118,793,196.19	4.79%
4	單位四	115,479,637.84	4.65%
5	單位五	90,293,424.68	3.64%
合計	—	808,455,784.72	32.57%

主要供應商其他情況說明

□ 適用　✓ 不適用

3、 費用

單位：元

	2020年	2019年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	**14,948,332.92**	84,340,449.53	–82.28%	報告期內，油田市場產品銷量下降，導致公司運費同比減少；公司本期根據收入準則將產品控制權轉移給買方前發生的運雜費調整入營業成本科目，綜合導致銷售費用同比下降較大。
管理費用	**194,470,836.86**	193,606,016.95	0.45%	無重大變化
財務費用	**159,212,583.52**	146,326,178.28	8.81%	無重大變化
研發費用	**52,542,810.96**	63,830,329.90	–17.68%	無重大變化

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。

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

	2020年	2019年	變動比例
研發人員數量(人)	**327**	358	–8.66%
研發人員數量佔比	**11.31%**	11.15%	0.16%
研發投入金額(元)	**53,013,350.91**	67,212,847.28	–21.13%
研發投入佔營業收入比例	**1.76%**	1.53%	0.23%
研發投入資本化的金額(元)	**8,225,125.47**	10,864,448.29	–24.29%
資本化研發投入佔研發投入的比例	**15.52%**	16.16%	–0.64%

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	**2020年**	2019年	同比增減
經營活動現金流入小計	**3,404,156,862.00**	4,795,671,135.13	–29.02%
經營活動現金流出小計	**3,197,255,683.94**	4,107,317,717.05	–22.16%
經營活動產生的現金流量淨額	**206,901,178.06**	688,353,418.08	–69.94%
投資活動現金流入小計	**359,686,419.62**	118,365,023.70	203.88%
投資活動現金流出小計	**45,411,071.25**	77,287,258.35	–41.24%
投資活動產生的現金流量淨額	**314,275,348.37**	41,077,765.35	665.07%
籌資活動現金流入小計	**2,852,941,196.24**	3,178,031,000.00	–10.23%
籌資活動現金流出小計	**3,159,078,404.30**	3,995,278,611.23	–20.93%
籌資活動產生的現金流量淨額	**(306,137,208.06)**	(817,247,611.23)	62.54%
現金及現金等價物淨增加額	**203,732,360.30**	(82,667,646.02)	346.45%

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減少69.94%，主要係本期受疫情影響，國際原油價格大幅波動，國內外油田需求下降，公司營業收入減少所致。

(2) 投資活動產生的現金流量淨額較去年同期增加665.07%，主要係本期處置部分資產收到現金所致。

(3) 籌資活動產生的現金流量淨額較去年同期增加62.54%，主要係本期償還債務支付的現金減少所致。

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處置資產產生收益，以及報告期內固定資產折舊、無形資產攤銷、財務費用金額較大和存貨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	(39,767.09)	–0.23%	主要係聯營企業虧損。	否
資產減值	(1,047,770.83)	–5.98%	主要係根據企業會計準則要求對存貨計提減值準備。	否
營業外收入	7,928,370.13	45.23%	主要係本期收到的違約索賠收入。	否
營業外支出	28,574,721.15	163.02%	主要係本期計提投資者訴訟索賠損失。	否
信用減值	1,142,033.60	6.52%	主要係企業根據會計準則要求對應收賬款、應收票據、發放貸款等資產計提減值準備。	否
其他收益	17,770,915.00	101.38%	主要係公司收到企業扶持資金等政府補助。	否
資產處置收益	353,358,239.23	2,015.90%	主要係本期公司出售資產產生的收益。	否

四、資產及負債狀況分析

1、 資產構成重大變動情況

公司2020年起首次執行新收入準則或新租賃準則且調整執行當年年初財務報表相關項目

不適用

單位：元

	2020年末		2019年末			
	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	**759,979,803.03**	**14.68%**	539,942,128.18	9.41%	5.27%	主要係本期末收到出售資產的款項所致。
應收賬款	**287,920,595.28**	**5.56%**	507,559,024.95	8.85%	–3.29%	主要係公司本期營業收入下滑所致。
存貨	**787,377,614.78**	**15.21%**	934,907,320.58	16.30%	–1.09%	主要係本期部分存貨實現銷售所致。
長期股權投資	**2,314,697.29**	**0.04%**	2,557,061.01	0.04%	0.00%	無重大變化。
固定資產	**2,493,577,016.35**	**48.18%**	2,726,157,716.13	47.53%	0.65%	主要係公司出售部分資產所致。
在建工程	**7,620,542.62**	**0.15%**	55,034,853.27	0.96%	–0.81%	主要係部分在建項目本期完工轉入固定資產所致。
短期借款	**2,054,225,378.29**	**39.69%**	1,929,510,883.39	33.64%	6.05%	無重大變化。
長期借款	**114,063,150.53**	**2.20%**	0.00	0.00%	2.20%	主要係本期增加長期融資款所致。
應收票據	**164,945,170.51**	**3.19%**	257,635,279.11	4.49%	–1.30%	主要係本期營業收入下滑，收到的商業承兌匯票相應減少所致。
應收款項融資	**33,575,777.00**	**0.65%**	96,155,523.75	1.68%	–1.03%	主要係本期營業收入下滑，收到的銀行承兌匯票相應減少所致。
其他應收款	**156,486,818.72**	**3.02%**	29,289,226.01	0.51%	2.51%	主要係本期公司出售資產，根據協議約定尚未到期的款項記入本科目所致。
發放貸款及墊款	**951,005.30**	**0.02%**	17,046,915.97	0.30%	–0.28%	主要係下屬子公司本期收回前期發放貸款及計提減值準備所致。
預付賬款	**24,755,942.84**	**0.48%**	41,184,464.45	0.72%	–0.24%	主要係報告期末預付材料款減少所致。
其他流動資產	**21,904,932.90**	**0.42%**	35,206,341.97	0.61%	–0.19%	主要係報告期末留抵增值稅款減少所致。
無形資產	**393,688,845.70**	**7.61%**	443,223,548.01	7.73%	–0.12%	主要係公司出售部分土地所致。
應付賬款	**648,352,428.48**	**12.53%**	924,020,613.80	16.11%	–3.58%	主要係本期採購量減少，應付賬款相應減少所致。
應付票據	**121,472,511.10**	**2.35%**	281,588,603.88	4.91%	–2.56%	主要係本期採購量減少，應付票據相應減少所致。
應交稅費	**27,192,105.60**	**0.53%**	13,393,461.51	0.23%	0.30%	主要係本期末實現稅收較去年同期增加所致。
合同負債	**83,749,468.02**	**1.62%**	32,463,654.22	0.57%	1.05%	主要係本期末預收貨款增加所致。
一年內到期的非流動負債	**139,784,923.46**	**2.70%**	482,636,906.78	8.41%	–5.71%	主要係本期末一年內到期的長期借款減少所致。

2、 以公允價值計量的資產和負債

✓ 適用　□ 不適用

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
應收款項融資	96,155,523.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(62,579,746.75)	33,575,777.00
上述合計	96,155,523.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(62,579,746.75)	33,575,777.00
金融負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他變動的內容

應收款項融資其他變動為本期新增和到期或背書轉讓的銀行承兌匯票發生額淨額。

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

□ 是　✓ 否

3、 截至報告期末的資產權利受限情況

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	249,576,453.10	保證金
貨幣資金	326,106.55	訴訟凍結
應收票據	117,520,033.97	票據質押
應收款項融資	8,000,000.00	票據質押
應收賬款	29,368,652.94	應收賬款保理融資
固定資產	230,351,714.63	抵押借款
無形資產	158,156,941.10	抵押借款
合計	793,299,902.29	—

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、 金融資產投資

(1) 證券投資情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在證券投資。

(2) 衍生品投資情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在衍生品投資。

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

交易對方	被出售資產	出售日	交易價格（萬元）	本期初起至出售日該資產為上市公司貢獻的淨利潤（萬元）	出售對公司的影響	資產出售為上市公司貢獻的淨利潤佔淨利潤總額的比例	資產出售定價原則	是否為關聯交易	與交易對方的關聯關係（適用關聯交易情形）	所涉及的資產產權是否已全部過戶	所涉及的債權債務是否已全部轉移	是否按計劃如期實施，如未按計劃實施，應當說明原因及公司已採取的措施	披露日期	披露索引
山東壽光蔬菜批發市場有限公司	部分土地及地上附著物	2020年12月17日	50,280.8	35,329.08	有利於優化公司資產結構，改善財務狀況，該資產出售增加報告期淨利潤3.53億元。該資產出售不具有連續性。	1,097.91%	根據評估價值定價	否	不適用	是	是	是	2020年11月19日	http://www.cninfo.com.cn

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（萬元）	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	792,230,697.97	(107,200,226.40)	1,686,441,547.74	(65,813,774.70)	(66,556,791.93)
威海寶隆	子公司	石油專用金屬材料的製造和銷售	2,600	174,779,556.39	111,184,057.85	286,165,122.64	(35,499,844.62)	(36,267,922.21)
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	1,450,829,719.56	348,358,964.32	1,419,210,306.59	(73,846,277.96)	(67,296,831.88)

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
壽光市懋隆廢舊金屬回收有限公司	註銷	無影響

主要控股參股公司情況說明

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進行處置（公告編號：2019-029）。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：2020-002）。

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

懥蘂全球曳豚響

（一）公司所在行業的未來發展趨勢：

2020年，面對突如其來的新冠疫情、世界經濟衰退等多重沖擊，我國經濟發展的外部環境不確定性加大，宏觀經濟下行壓力不斷增加。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。受疫情影響，國際油價處於歷史低位，全球油氣公司紛紛削減資本性支出，國內外油田鑽井開工率下降，對能源裝備製造行業帶來較大的沖擊。

2020年以來，中國針對疫情形勢變化，及時調整防控策略，健全常態化防控機制，疫情防控取得重大戰略成果，在全球主要經濟體中唯一實琅떡琊嵋胞돐攠桸工넋쨈싛덮磦，睥＝於歷史低血

《世界能源展望(2020年版)》指出，化石能源依然在全球能源結構中佔壓倒性的份額，為全球提供生活、生存不可或缺的大量能源。從長期來看，油氣需求仍將持續增長。國家能源安全戰略為能源裝備製造行業發展提供有力支撐。在我國原油和天然氣對外依存度依然較高的背景下，「穩油增氣」的目標不會改變。《新時代的中國能源發展》白皮書指出，大力提升油氣勘探開發力度，推動油氣增儲上產，不斷提升能源供應的質量和安全保障能力。國家能源安全戰略推動上游資本開支增加，中石油、中海油等分別提出「七年行動計劃」，大力發展國內能源勘探開發業務。比如，中海油「七年行動計劃」明確，到2025年勘探工作量和探明儲量要翻一番。

此外，我國已全面放開油氣勘探開發市場，民營和外資企業等社會各界資本有望進入國內油氣勘探開發市場，為國內油氣勘探開發注入新的血液，帶動能源裝備行業的新需求。隨著油氣上產提速和油氣資本開支的持續增長，能源裝備製造行業的總體需求將呈持續擴大態勢，行業景氣度有望進一步提升。

(二)2021年度公司經營計劃：

2021年，山東墨龍將堅持穩中求進工作總基調，立足發展新階段，以推動企業高質量發展為主線，以客戶市場為導向，以高、精、尖新產品研發銷售為重點，充分發揮行業優勢，不斷提升技術研發與服務水平，持續優化企業管理和運行質量，打造經濟、高效、先進、環保的能源裝備製造產業鏈，堅持綠色、創新、可持續發展理念，矢志成為國際知名的能源裝備製造服務商，努力實現企業穩定、持續、健康發展。

1、 優化公司治理，促進規範運作

根據實際需要進一步完善相關規章制度，確保有效落地；繼續優化公司的治理結構，提高規範運作水平，為公司的高質量發展提供保障；優化內部控制流程，不斷完善風險防範機制，保障公司健康、穩定、可持續發展。

2、 借助國資優勢，把握發展機遇

借助控股股東的國資背景，重塑未來發展戰略，充分發揮市場、技術優勢，力爭走在行業前沿；堅持把技術創新、管理創新、市場創新作為提升企業核心競爭力的根本手段，借助新產品優勢，迅速開拓市場；穩步實施園區整合，優化生產布局，實現生產集約化管理；加快推進HIsmelt熔融還原技術應用與推廣，充分發揮知識產權優勢，使其成為企業後期發展新的利潤增長點，進一步提升公司競爭力。

3、 強化基礎管理，推動提質增效

嚴抓安全環保與生產管理，繼續推行全員安全教育培訓，切實提升全員安全意識，超前做好安全風險預控；加強設備運行管理，嚴格落實隱患排查與整改，保障生產穩定運行；夯實基礎管理，注重產品質量，樹立企業良好口碑；切實抓好生產過程管理，提高成本管控意識，多方面節降成本，提升公司效益。

4、 堅持市場導向，積極拓展市場

進一步細化績效考核，完善銷售激勵政策，增強團隊凝聚力；積極對接客戶市場，做好中海油、中石油、中石化等油田市場及普管市場的招投標工作；充分發揮行業優勢，積極拓展營銷渠道，加大對新產品，尤其是特殊扣、高鋼級及特殊材料產品的市場開發和推廣，提升高附加值產品接單量與產能，促進形成多元化的產品結構；加強內部風險管控培訓，強化風險意識，做好清欠管理。

5、 加強內控管理，降低經營風險

進一步健全和完善公司內部控制管理體系，加強內部審計力度，建立有效的監督檢查機制，規範具體業務流程，增強抗風險能力；繼續強化各層級風險管控體系和監控機制，降低企業經營風險。

6、 重視技術創新與研發，加強人才梯隊建設

繼續加強與科研院所、各大高校的合作，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；加強專業技術人才隊伍建設，通過自主培養、引進人才等方式形成了專業穩定的科研隊伍，逐步建立產學研深度融合的技術創新體系；進一步完善管理幹部任用和人才管理機制，逐步健全薪酬及勞動保障體系，通過業務培訓、管理培訓等方式進一步提升員工整體素質，為智能自動化生產提供人力資源保障。

(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

公司所屬能源裝備製造行業，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布局。

(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。公司致力於打造經濟、高效、先進、環保的能源裝備製造產業鏈，堅持綠色、創新、可持續發展理念，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。

第五節　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設計研發、加工製造、銷售服務與出口貿易，主要產品包括石油鑽採機械裝備、石油天然氣輸送裝備、油氣開采裝備及主要關鍵部件、鑄鍛產品等。報告期內本公司的主要業務情況詳列於本報告「公司業務概要」和「經營情況討論與分析」章節。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

本集團截至二零二零年十二月三十一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」及「財務報告」章節。

公司2020年雖實現扭虧為盈，但仍面臨較大的短期償債壓力，以及財務費用和資產負債率偏高等。根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》、《上市公司監管指引第3號—上市公司現金分紅》等有關規定及《公司章程》中關於利潤分配的相關規定，結合公司「重視對投資者的合理投資回報，同時兼顧公司的可持續發展，利潤分配政策保持連續性和穩定性」的利潤分配原則，為保障上市公司持續、穩定、健康發展，更好地維護全體股東的長遠利益，綜合考慮公司2021年經營計劃和資金需求，公司2020年度建議不派發現金紅利、不送紅股、不以資本公積轉增股本。

公司留存未分配利潤主要用於補充日常運營所需流動資金，確保公司穩健發展，最終實現股東利益最大化。

本公司董事會不建議就本年度派付任何股息。年內，本公司沒有股東已放棄或同意放棄任何股息的安排。

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「經營情況討論與分析」及「財務報告」章節。

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小區發展作出貢獻，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30.10億元，同比下降31.42%；歸屬上市公司股東的淨利潤為32,179千元，較去年同期–196,309千元，增加228,488千元；基本每股收益為0.04元／股，較去年同期–0.25元／股，增加0.29元／股。本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之財務回顧載於本年報內「財務報告」一節。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2020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2020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2020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)之「未分配利潤」小節。

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39.16%，其中本集團最大客戶的銷售額則佔本集團總銷售額約10.25%。

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32.57%，其中本集團最大供貨商的購貨額則佔本集團總購貨額約9.99%。

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%以上的現有股東，擁有任何五大客戶及供貨商中的權益。

環境、社會及管治報告及社會責任情況

本集團採取的環保政策及社會責任的履行情況載於本年度報告「重要事項」一節之「社會責任情況」章節。對於香港上市規則要求之環境、社會及管治報告，本公司將於2021年6月29日前另行刊登。

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。

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16.5萬元。

第五節　董事會報告

董事

於本年度及截至本年報日期為止，在任董事如下：

執行董事：

楊雲龍先生
袁瑞先生
劉民先生
李志信先生

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。

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。

董事、監事及五位最高薪人士的薪酬

2020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、監事於合約中的權益

董事或監事概無於或曾經於在2020年內或2020年末仍然生效，並與本集團的業務有重大關係的任何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2020年全年，並無對本公司董事及行政人員提出任何索償。除於本報告披露者外，截至2020年12月31日止年度不存在獲准許的彌償條文。

管理合約

除僱員聘任合約外，截至2020年12月31日止年度沒有就本公司的全部或任何重大部分業務的管理及行政訂立或存在任何合約。

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2020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

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2020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

於二零二零年十二月三十一日，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	權益種類	A股股份數目	A股百分比	佔註冊資本總額百分比
張恩榮	實益權益	235,617,000	43.49%	29.53%
張雲三	實益權益	23,108,000	4.27%	2.90%

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	實益權益	9,060,400	3.54%	1.14%

註：　於二零二零年十二月三十一日，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。

關連方及關連交易

本公司之關聯方情況請參閱本報告「財務報告」章節中「關聯方及關聯交易」章節的相關內容。

為支持公司經營發展，降低融資成本，經公司第六屆董事會第五次臨時會議、公司2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司控股股東山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司向公司提供不超過人民幣3.5億元的財務資助，利率參照市場利率。本次財務資助無需公司提供保證、抵押、質押等任何形式的擔保。

除上述事項外，公司不存在其他關連交易事，且概無本報告「財務報告」所披露的關聯方交易構成上市規則所界定的須予披露關連交易。公司確定已符合上市規則第14A章的披露規定。

競爭及利益沖突

董事、本公司管理層股東或主要股東或彼等各自任何聯繫人士概無於年內從事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。

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

本公司於截至二零二零年十二月三十一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二零二一年五月十七日（星期一）至二零二一年五月二十一日（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二零二一年五月十四日（星期五）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22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。近三年本公司核數師並無變動的情況。

報告期後事項

誠如本公司日期為2021年2月23日的公告披露，張恩榮先生與壽光墨龍控股有限公司(山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司(「壽光金鑫」)的一家直接全資附屬公司，「墨龍控股」)已於2021年2月23日訂立的一份股權轉讓協議，據此張恩榮先生將235,617,000股本公司A股股份(「目標股份」)轉讓給墨龍控股，墨龍控股同意按照股權轉讓協議約定的條款和條件受讓目標股份(「股權轉讓」)。股權轉讓的代價為每股A股人民幣3.50元，即總代價為人民幣824,659,500元。於2021年3月24日，本公司已收到墨龍控股送來的由在中國證券登記結算有限公司出具的《證券過戶登記確認書》，並獲悉股權轉讓的相關過戶登記手續已於2021年3月23日辦理完畢。自股權轉讓完成後，墨龍控股實益持有235,617,000股本公司A股股份(代表本公司已發行股本總額約29.53%)及張恩榮先生不再持有任何本公司股份。

除存在上述資產負債表日後事項及以上披露者外，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
楊雲龍
董事長

中國山東，二零二一年三月二十六日

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

公司近三年（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
2020年	0.00	32,178,630.99	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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%

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

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的原因

本報告期，公司實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為3,217.86萬元，歸屬於上市公司股東的未分配利潤為–6,603.01萬元，母公司可供分配利潤為68,690.86萬元。公司2020年度雖實現扭虧為盈，但仍面臨較大的短期償債壓力，並且存在財務費用和資產負債率偏高等情況。

根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》、《上市公司監管指引第3號—上市公司現金分紅》等有關規定及《公司章程》中關於利潤分配的相關規定，根據公司「重視對投資者的合理投資回報，同時兼顧公司的可持續發展，利潤分配政策保持連續性和穩定性」的利潤分配原則，為保障上市公司持續、穩定、健康發展，更好地維護全體股東的長遠利益，綜合考慮公司2021年經營計劃和資金需求，經公司第六屆董事會第十次會議研究決定，2020年度不派發現金紅利、不送紅股、不以資本公積轉增股本。

公司未分配利潤的用途和使用計劃

公司留存未分配利潤主要用於補充日常運營所需流動資金，確保公司穩健發展，最終實現股東利益最大化。

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

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家子公司。

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）。

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）	145
境內會計師事務所審計服務的連續年限	8
境內會計師事務所註冊會計師姓名	闞京平、張超
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	4、1
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退市情況

□ 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	12,005.79	是	具體請詳見本報告之財務報告章節、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。	—	

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

✓ 適用　□ 不適用

應付關聯方債務

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額（萬元）	本期新增金額（萬元）	本期歸還金額（萬元）	利率	本期利息（萬元）	期末餘額（萬元）
壽光金鑫	控股股東	財務資助	0	35,000	25,000	3.85%	74.43	10,000

關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響	為支持公司經營發展，降低融資成本，經公司第六屆董事會第五次臨時會議、公司2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司控股股東壽光金鑫向公司提供不超過3.5億元的財務資助，期限不超過1年，在借款額度及有效期內可循環使用，利率參照市場利率。本次財務資助無需公司提供保證、抵押、質押等任何形式的擔保。

5、 其他重大關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

十七 重大合同及其履行情況

1、 託管、承包、租賃事項情況

(1) 託管情況

□ 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

(1) 擔保情況

單位：萬元

公司及其子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保

公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
壽光懋隆	2020年05月16日	14,510.78	2020年06月30日	13,959.99	抵押	3年	否	否
壽光懋隆	2020年03月27日	50,000	—	0.00	—	—	—	—
威海寶隆	2019年03月23日	10,000	—	0.00	—	—	—	—
墨龍進出口	2019年03月23日	10,000	—	0.00	—	—	—	—
報告期內審批對子公司擔保額度合計(B1)		64,510.78	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(B2)					13,959.99
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(B3)		84,510.78	報告期末對子公司實際擔保餘額合計(B4)					13,959.99

子公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
壽光懋隆	2020年05月16日	4,048.95	2020年06月30日	3,895.27	抵押	3年	否	否
壽光懋隆	2020年05月16日	1,440.27	2020年06月30日	1,385.6	抵押	3年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計(C1)		5,489.22	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(C2)					5,280.86
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(C3)		5,489.22	報告期末對子公司實際擔保餘額合計(C4)					5,280.86
公司擔保總額(即前三大項的合計)								
報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)		70,000	報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)					19,240.85
報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)		90,000	報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)					19,240.85
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例								10.80%
其中：								
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的餘額(D)								0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保餘額(E)								19,240.85
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(F)								0
上述三項擔保金額合計(D+E+F)								19,240.85
對未到期擔保，報告期內已發生擔保責任或可能承擔連帶清償責任的情況說明(如有)								無
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)								無

採用複合方式擔保的具體情況說明

2020年5月15日，公司第六屆董事會第三次臨時會議審議通過了《關於為壽光懋隆提供擔保的議案》，同意全資子公司壽光懋隆與中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司開展綜合性金融服務業務，總金額不超過20,000萬元，期限為不超過36個月，公司及壽光寶隆、威海寶隆分別以部分房產和土地使用權為壽光懋隆開展上述業務提供抵押擔保。該擔保事項已經公司2019年度股東大會審議通過。具體內容詳見巨潮資訊網（http://www.cninfo.com.cn）公告編號：2020-030。

(2)　違規對外擔保情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

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	18,920	0	0
合計		18,920	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、 日常經營重大合同

□ 適用　✓ 不適用

5、 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。2020年，公司共發放困難扶助基金4.5萬元，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，在力所能及的範圍內回饋社會。2020年，公司捐款12萬元，用於甘肅省東鄉縣藜麥加工廠搬遷擴建，助力脫貧攻堅；積極響應壽光市疫情防控辦公室的無償獻血號召，發出倡議並組織近百名職工開展無償獻血公益活動，積極參與社會公益事業，彰顯企業的社會責任與擔當。

2、 履行精準扶貧社會責任情況

(1) 精準扶貧規劃

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　□ 否

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	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	17.00mg/m³	150.00mg/m³	2.28噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.75mg/m³	10.00mg/m³	0.87噸	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	37.00mg/m³	150.0mg/m³	27.36千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	8.90mg/m³	10.00mg/m³	6.58千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	77.00mg/m³	150.00mg/m³	0.66噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	7.20mg/m³	10.00mg/m³	61.0千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	66.00mg/m³	150.00mg/m³	0.71噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.90mg/m³	10.00mg/m³	74.63千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.80mg/m³	10.00mg/m³	9.19千克	—	無
山東墨龍	氯化氫	有組織	1	公司廠區內	5.80mg/m³	15.00mg/m³	0.61噸	—	無
山東墨龍	氯化氫	有組織	1	公司廠區內	5.80mg/m³	15.00mg/m³	0.68噸	—	無

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	苯	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	0.50mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	5.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	15.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	2.74mg/m³	50.00mg/m³	59.00千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	1.05mg/m³	50.00mg/m³	0.12噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	14.60mg/m³	150.00mg/m³	1.80噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	0.71mg/m³	10.00mg/m³	80.90千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	9.00mg/m³	50.00mg/m³	0.19噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	70.00mg/m³	150.00mg/m³	1.56噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.00mg/m³	10.00mg/m³	0.11噸	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	6.00mg/m³	50.00mg/m³	0.11噸	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	61.00mg/m³	150.00mg/m³	1.22噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	7.40mg/m³	10.00mg/m³	0.15噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.30mg/m³	10.00mg/m³	87.12千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.80mg/m³	10.00mg/m³	0.71噸	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	7.40mg/m³	10.00mg/m³	0.22噸	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	0.50mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.03mg/m³	5.00mg/m³	1.58千克	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	15.00mg/m³	0.00	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	32.20mg/m³	50.00mg/m³	1.63噸	—	無
壽光燃隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	22.50mg/m³	50.00mg/m³	25.50噸	—	無
壽光燃隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	13.90mg/m³	150.00mg/m³	13.30噸	—	無
壽光燃隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	1.25mg/m³	10.00mg/m³	1.42噸	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	1.76mg/m³	10.00mg/m³	1.18千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	0.56mg/m³	10.00mg/m³	1.37千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.20mg/m³	10.00mg/m³	33.58千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.20mg/m³	10.00mg/m³	355.44千克	—	無

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
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.70mg/m³	10.00mg/m³	495.86千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.60mg/m³	10.00mg/m³	1.15噸	—	無
壽光寶隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0.00	—	無
壽光寶隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	43.40mg/m³	150.00mg/m³	30.40千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	4.20mg/m³	10.00mg/m³	2.93千克	—	無
壽光寶隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0.00mg/m³	50.00mg/m³	0.00	—	無
壽光寶隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	44.50mg/m³	150.00mg/m³	9.14千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	4.80mg/m³	10.00mg/m³	0.99千克	—	無

防治污染設施的建設和運行情況

公司及各下屬子公司嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》、《中華人民共和國水污染防治法》等環保方面的法律法規開展環保工作。

廢水治理設施：公司各生產廠區均配套全廠生產污水綜合治理設施，均處於正常運行狀態，生產廢水經處理後全部循環利用不外排；

廢氣治理設施：公司各生產廠區生產綫均配套相應環保設施，包括脫硝及靜電／濕電除塵設備、布袋除塵設施、酸霧處理設備和有機廢氣處理設備，確保生產過程中產生的廢氣進行有效處理和達標排放。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

公司嚴格按照環保有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，並在主管單位進行了備案。公司排污許可證均在有效期。

突發環境事件應急預案

公司及下屬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，並定期組織開展培訓和演練，對應急管理方面存在的問題進行了整改，加強了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，四套廢氣在綫監測設備運行正常，並委託第三方檢測單位對公司所有排放數據進行定期監測，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，有效保障了公司內部廢水、廢氣的排放管理。

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

1、 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120,057,935.29元。目前已經判決或調解結案的案件涉案金額共計人民幣102,371,348.16元，結案金額57,625,145.83元。對於已結案的案件，公司根據判決結果正在履行中；對於其他尚未結案的案件，對已一審判決結果的按照一審判決金額計入預計負債4,218,964.87元，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10,173,859.77元。公司針對該事項累計計提預計負債合計72,017,970.47元。

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進行集中處置(公告編號2019-029)。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2020-002)。註銷完成後，懋隆回收公司將不再納入公司合併範圍。

3、 擬註銷子公司事項進展

公司於2020年3月27日分別召開第六屆董事會第六次會議和第六屆監事會第六次會議，審議並通過了《關於註銷控股子公司的議案》，擬通過清算註銷方式對控股子公司壽光市寶隆管理諮詢有限公司進行處置(公告編號：2020-017)。截至本報告披露日，該子公司相關清算及註銷工作尚未完成。

4、 公司控制權發生變更

2020年9月28日，公司原控股股東、實際控制人張恩榮與山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司簽署《山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司與張恩榮關於山東墨龍石油機械股份有限公司29.53%股份之表決權委託協議》，張恩榮將其所持有的公司股份共235,617,000股（佔上市公司總股本的29.53%）對應的表決權全部委託至壽光金鑫。公司控股股東變更為壽光金鑫，公司實際控制人變更為壽光市國有資產監督管理局。

5、 資產出售事項進展

公司於2020年11月18日召開第六屆董事會第六次臨時會議，審議通過了《關於出售資產的議案》，該議案已經公司2020年第二次臨時股東大會審議通過。根據公司戰略發展的需要，為優化生產布局，實現生產集約化管理，公司將部分土地及地上附著物出售給山東壽光蔬菜批發市場有限公司（公告編號2020-056）。2020年12月17日，公司收到山東壽光蔬菜批發市場有限公司的通知，本次資產出售涉及的不動產轉移登記手續已經辦理完畢。

二十 公司子公司重大事項

□ 適用　✓ 不適用

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	106,500	0.01%	—	—	—	—	—	106,500	0.01%
1、國家持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
2、國有法人持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
3、其他內資持股	106,500	0.01%	—	—	—	—	—	106,500	0.01%
其中：境內法人持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
境內自然人持股	106,500	0.01%	—	—	—	—	—	106,500	0.01%
4、外資持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
其中：境外法人持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
境外自然人持股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
二、無限售條件股份	797,741,900	99.99%	—	—	—	—	—	797,741,900	99.99%
1、人民幣普通股	541,615,500	67.88%	—	—	—	—	—	541,615,500	67.88%
2、境內上市的外資股	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
3、境外上市的外資股	256,126,400	32.10%	—	—	—	—	—	256,126,400	32.10%
4、其他	—	0.00%	—	—	—	—	—	—	0.00%
三、股份總數	797,848,400	100.00%	—	—	—	—	—	797,848,400	100.00%

股份變動的原因

□ 適用　✓ 不適用

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

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	29,712(其中，A股戶數29,666戶，H股戶數46戶)	年度報告披露日前上一月末普通股股東總數	29,372	報告期末表決權恢復的優先股股東總數	0	年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數	0

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	30.93%	246,766,590	61,200	0	246,766,590	—	—
張恩榮	境內自然人	29.53%	235,617,000	0	0	235,617,000	凍結	15,000,000
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	3.08%	24,602,700	(1,559,300)	0	24,602,700	—	—
華夏基金一中央匯金資產管理有限責任公司一華夏基金一匯金資管單一資產管理計劃	其他	1.03%	8,205,600	(5,330,500)	0	8,205,600	—	—
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	0.46%	3,697,552	(47,700)	0	3,697,552	—	—
香港中央結算有限公司	境外法人	0.34%	2,703,515	2,152,875	0	2,703,515	—	—
郭麗敏	境內自然人	0.32%	2,588,700	2,588,700	0	2,588,700	—	—
王建森	境內自然人	0.25%	2,006,100	2,006,100	0	2,006,100	—	—
謝錕	境內自然人	0.25%	1,999,600	1,999,600	0	1,999,600	—	—

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)	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。
上述股東涉及委託／受托表決權、放棄表決權情況的說明	2020年9月28日，公司原控股股東、實際控制人張恩榮與山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司簽署《山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司與張恩榮關於山東墨龍石油機械股份有限公司29.53%股份之表決權委託協議》，張恩榮將其所持有的公司股份共235,617,000股(佔上市公司總股本的29.53%)對應的表決權全部委託至壽光金鑫。公司控股股東變更為壽光金鑫，公司實際控制人變更為壽光市國有資產監督管理局。

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
香港中央結算代理人有限公司	246,766,590	境外上市外資股	246,766,590
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	24,602,700	人民幣普通股	24,602,700
華夏基金－中央匯金資產管理有限責任公司－華夏基金－匯金資管單一資產管理計劃	8,205,600	人民幣普通股	8,205,600
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	3,697,552	人民幣普通股	3,697,552
香港中央結算有限公司	2,703,515	人民幣普通股	2,703,515
郭麗敏	2,588,700	人民幣普通股	2,588,700
王建森	2,006,100	人民幣普通股	2,006,100
謝錕	1,999,600	人民幣普通股	1,999,600

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)	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：地方國有控股

控股股東類型：法人

控股股東名稱	法定代表人／單位負責人	成立日期	組織機構代碼	主要經營業務
山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	楊雲龍	2005年12月16日	91370783785039174G	以企業自有資金對外投資（不得經營金融、證券、期貨、理財、集資、融資等相關業務；未經金融監管部門批准，不得從事吸收存款、融資擔保、代客理財等金融業務）；物業管理；房屋租賃；土地整理、開發；會展服務；企業管理；財務諮詢及與上述業務相關的信息諮詢服務（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）

控股股東報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	報告期內，壽光金鑫持有晨鳴控股有限公司45.21%的股權，晨鳴控股有限公司直接及間接持有晨鳴紙業（證券代碼：000488、200488、01812）合計821,454,482股股份，佔晨鳴紙業股本總數的比例為27.53%。

控股股東報告期內變更

✓ 適用　□ 不適用

新控股股東名稱	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司
變更日期	2020年09月28日
指定網站查詢索引	http://www.cninfo.com.cn
指定網站披露日期	2020年09月29日

3、 公司實際控制人及其一致行動人

實際控制人性質：地方國資管理機構

實際控制人類型：法人

實際控制人名稱	法定代表人／單位負責人	成立日期	組織機構代碼	主要經營業務
壽光市國有資產監督管理局	不適用	1991年08月01日	不適用	負責全市企事業單位國有資產管理及資本運營工作。

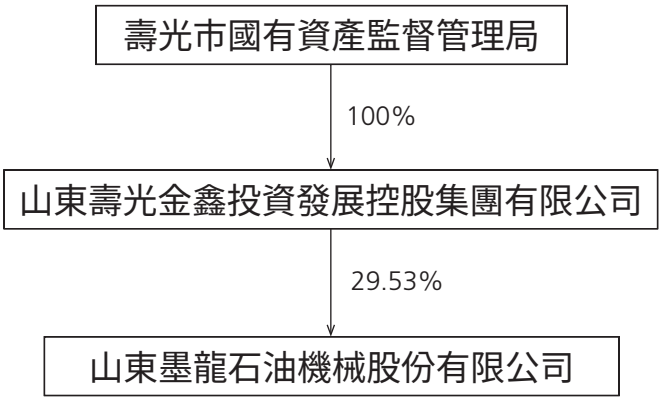
實際控制人報告期內控制的其他境內外上市公司的股權情況	報告期內，壽光國資局持有壽光金鑫100%股權，壽光金鑫持有晨鳴控股有限公司45.21%的股權，晨鳴控股有限公司直接及間接持有晨鳴紙業（證券代碼：000488、200488、01812）合計821,454,482股股份，佔晨鳴紙業股本總數的比例為27.53%。

實際控制人報告期內變更

✓ 適用　□ 不適用

新實際控制人名稱	壽光市國有資產監督管理局
變更日期	2020年09月28日
指定網站查詢索引	http://www.cninfo.com.cn
指定網站披露日期	2020年09月29日

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

□ 適用　✓ 不適用

4、 其他持股在10%以上的法人股東

□ 適用　✓ 不適用

5、 控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

□ 適用　✓ 不適用

第八節　優先股相關情況

□ 適用　✓ 不適用

報告期公司不存在優先股。

第九節　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)
楊雲龍	董事長	現任	男	44	2020年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
袁瑞	副董事長	現任	男	33	2020年12月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
劉雲龍	總經理	現任	男	51	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	現任	男	45	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	43	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	58	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	52	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	57	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	57	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	58	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	49	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	46	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
劉波	監事	現任	男	45	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
趙曉潼	董事會秘書	現任	男	29	2020年05月15日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
張玉之	執行董事、副總經理	離任	男	62	2018年12月21日	2020年11月06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

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
劉民	董事會秘書	解聘	2020年05月15日	因工作調整辭去董事會秘書職務。
趙曉潼	董事會秘書	聘任	2020年05月15日	第六屆董事會第三次臨時會議聘任為董事會秘書。
劉雲龍	執行董事、董事長	離任	2020年11月06日	因工作調整原因，申請辭去公司董事長、董事及董事會相關專門委員會職務。
張玉之	執行董事	離任	2020年11月06日	因已達到退休年齡，申請辭去公司董事職務。
張玉之	副總經理	解聘	2020年11月06日	因已達到退休年齡，申請辭去副總經理職務。
楊雲龍	執行董事、董事長	被選舉	2020年11月25日	股東大會及董事會選舉。
袁瑞	執行董事、副董事長	被選舉	2020年11月25日	股東大會及董事會選舉。

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

楊雲龍先生，男，漢族，1976年出生，中國國籍，中共黨員，本科學歷。曾先後擔任壽光市政府採購中心副主任、政府投資項目管理辦公室主任、壽光國資局副局長、壽光市金財公有資產經營有限公司董事長、壽光市農村商業銀行董事、壽光濱海(羊口)經濟開發區管委會侯鎮海洋化工園區管理辦公室主任等，現任壽光市金融投資集團有限公司董事長、党支部書記、壽光市金投資產管理有限公司執行董事兼總經理、壽光市金投文化產業發展有限公司執行董事兼總經理、壽光市金投非融資性擔保有限公司執行董事兼總經理、山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司董事長兼總經理、濰坊金萱股權投資基金管理有限公司董事長兼總經理、昆朋青海資產管理股份有限公司執行董事、壽光墨龍控股有限公司董事長兼總經理，2020年11月至今任公司董事長。

袁瑞先生，男，漢族，1987年出生，中國國籍，中共黨員，本科學歷。曾擔任壽光市人民政府辦公室副科長、科長，現任壽光市金融投資集團有限公司執行董事、山東龍興塑膜科技股份有限公司監事長、山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司執行董事、山東博苑醫藥化學股份有限公司監事、昆朋青海資產管理股份有限公司監事、壽光墨龍控股有限公司董事，2020年11月至今任公司副董事長。

劉民先生，男，漢族，1975年2月出生，中國國籍。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，2018年12月至今任現任公司執行董事，亦兼任副總經理及財務總監。

李志信先生，男，漢族，1977年出生，中國國籍，中共黨員。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，分管公司生產及安全環保工作。

非執行董事

姚有領先生，男，漢族，1962年出生，中國國籍，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，2018年12月至今任公司董事。

王全紅先生，男，漢族，1968年出生，中國國籍，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主任科員；長城資管濟南辦事處主管、副高級經理等職務，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，2018年12月至今任公司董事。截至本報告日期，王全紅先生擁有公司139,500股股份。

獨立董事

唐慶斌先生，男，漢族，1963年出生，中國國籍，中共黨員，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、魯信創業投資集團股份有限公司獨立董事，2018年12月至今任公司獨立董事。

宋執旺先生，男，漢族，1963年出生，中國國籍，工商管理碩士，高級經濟師。曾任職於齊魯工業大學金融學院、中國人民銀行山東省分行金融管理處、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，2018年12月至今任公司獨立董事。

蔡忠杰先生，男，漢族，1962年出生，中國國籍，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、高級合夥人、金能科技股份有限公司獨立董事，2018年12月至今任公司獨立董事。

(二)監事會成員

魏召強先生，男，漢族，1971年出生，中國國籍，大專學歷。1995年加入公司，歷任壽光懋隆技術員、主任、壽光寶隆機電科科長，現任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年出生，中國國籍，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。2018年12月至今任公司監事。

劉波先生，男，漢族，1975年出生，中國國籍，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。2018年12月至今任公司監事。

(三)高級管理人員

劉雲龍先生，男，漢族，1969年出生，中國國籍，中共黨員，為公司發起人之一。1990年加入公司，歷任公司車間主任、分廠廠長、威海寶隆總經理、壽光寶隆總經理、公司副總經理、董事長等職務，現任公司總經理。

趙曉潼先生，男，漢族，1991年出生，中國國籍，中共黨員，本科學歷，經濟學學士。曾擔任山東晨鳴紙業集團股份有限公司證券投資部經理、證券事務代表；2018年12月至今，歷任公司董事會辦公室主任、證券事務代表，現任公司董事會秘書。

公司副總經理劉民先生、李志信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，男，1961年出生，香港籍人士。陳永能先生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，並擁有十多年的會計及顧問經驗，現任公司秘書。

在股東單位任職情況

✓ 適用　□ 不適用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在股東單位是否領取報酬津貼
楊雲龍	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	董事長兼總經理	2019年02月01日	—	是
袁瑞	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	董事	2019年02月01日	—	是

在其他單位任職情況

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
楊雲龍	壽光市金融投資集團有限公司	董事長	2017年07月01日	—	是
	壽光市金投資產管理有限公司	執行董事兼總經理	2017年07月01日	—	是
	壽光市金投文化產業發展有限公司	執行董事兼總經理	2017年07月01日	—	是
	壽光市金投非融資性擔保有限公司	執行董事兼總經理	2017年07月01日	—	是
	濰坊金萱股權投資基金管理有限公司	董事長兼總經理	2019年04月01日	—	是
	昆朋青海資產管理股份有限公司	執行董事	2020年06月01日	—	是
	壽光墨龍控股有限公司	董事長兼總經理	2020年10月01日	—	是

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
袁瑞	壽光市金融投資集團有限公司	執行董事	2017年09月01日	—	是
	山東龍興塑膜科技股份有限公司	監事長	2018年09月01日	—	是
	山東博苑醫藥化學股份有限公司	監事	2020年03月01日	—	是
	昆朋青海資產管理股份有限公司	監事	2020年06月01日	—	是
	壽光墨龍控股有限公司	董事	2020年10月01日	—	是
姚有領	魯銀投資集團股份有限公司	副總經理	2010年01月01日	2020年11月18日	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01日	—	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01日	—	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01日	—	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01日	—	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01日	—	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01日	—	是
蔡忠杰	金能科技股份有限公司	獨立董事	2017年11月01日	—	是
王明華	山東師範大學	教授	2015年07月01日	—	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01日	—	是

✓ 適用　□ 不適用

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（歲）	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
楊雲龍	董事長	男	44	現任	0	是
袁瑞	副董事長	男	33	現任	0	是
劉雲龍	總經理	男	51	現任	59.04	否
劉民	執行董事、副總經理、財務總監	男	45	現任	36.67	否
李志信	執行董事、副總經理	男	43	現任	42.01	否
姚有領	非執行董事	男	58	現任	7.37	否
王全紅	非執行董事	男	52	現任	0	否
唐慶斌	獨立董事	男	57	現任	11.32	否
宋執旺	獨立董事	男	57	現任	11.32	否
蔡忠杰	獨立董事	男	58	現任	11.32	否
魏召強	監事會主席	男	49	現任	17.58	否
王明華	監事	男	46	現任	3.57	否
劉波	監事	男	45	現任	3.57	否
趙曉潼	董事會秘書	男	29	現任	18.28	否
張玉之	執行董事、副總經理	男	62	離任	33.02	否
合計	—	—	—	—	255.07	—

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)	1,872
主要子公司在職員工的數量(人)	1,018
在職員工的數量合計(人)	2,890
當期領取薪酬員工總人數(人)	2,890
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	2,528
銷售人員	57
技術人員	111
財務人員	32
行政人員	162
合計	2,890

教育程度

教育程度類別	數量(人)
碩士及以上	39
本科	173
大專	542
中專(高中)及以下	2,136
合計	2,890

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，經公司高層討論後，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) 結合國內外市場需求，公司大力推進新產品開發力度，同時制定了新產品、新市場開發激勵辦法，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) 公司結合實際情況，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的方式，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的同時，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

第十一節　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綫電話與本公司聯絡，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：**公司的控股股東為壽光金鑫，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。2020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　✓否

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不存在重大差異。

二、公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

1、 業務獨立：公司在業務方面完全獨立於控股股東，具有獨立完整的業務及自主經營能力。

2、 人員分開情況：公司在勞動、人事及工資管理方面與控股股東完全分開。

3、 資產獨立情況：公司與控股股東在資產方面只有股權投資關係，雙方資產完全分開。

4、 機構分開情況：公司擁有完整的組織機構，機構的設置完全按照法定程序並根據公司情況需要設立，公司機構與控股股東完全分開。

5、 財務分開情況：公司擁有獨立的財務部門，並建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，在銀行單獨開立賬戶，獨立於控股股東。

三、同業競爭情況

□ 適用　✓ 不適用

第十一節　公司治理

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

公司獨立董事能夠嚴格按照《公司章程》和《獨立董事工作制度》等的規定，本著對公司、投資者負責的態度，勤勉盡責、忠實履行職務，積極出席相關會議，深入公司現場調查，了解生產經營狀況和內部控制的建設及董事會決議執行情況，關注外部環境變化對公司造成的影響，為公司未來經營和發展提出合理化的意見和建議。

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。

2、 審核委員會履職情況

報告期內，公司董事會審核委員會按照相關規定履行職責，詳細了解公司財務狀況和經營情況，審議了公司的定期報告、續聘審計機構及內審部門日常審計等，審查了公司內部控制制度的制定及執行情況，對公司財務狀況和經營情況實施了有效的指導和監督。

3、 薪酬與考核委員會履職情況

報告期內，董事會薪酬與考核委員會對公司董事、高級管理人員的薪資、津貼等發放進行了審議與核查，為公司董事、高管的薪酬管理工作提供了指導意見。

4、 提名委員會履職情況

報告期內，公司董事會提名委員會按照相關規定履行職責，對公司董事、高級管理人員的任職資格等事項進行討論，積極參與公司董事及高級管理人員的推薦及選舉工作。

七、監事會工作情況

監事會在報告期內的監督活動中發現公司是否存在風險

□ 是　✓否

監事會對報告期內的監督事項無異議。

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	2021年03月27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	98.80%
納入評價範圍單位營業收入佔公司合併財務報表營業收入的比例	99.98%

	缺陷認定標準	
類別	**財務報告**	**非財務報告**
定性標準	財務報告重大缺陷的跡象包括：公司董事、監事和高級管理人員的舞弊行為、公司更正已公布的財務報告、註冊會計師發現的卻未被公司內部控制識別的當期財務報告中的重大錯報、審計委員會和審計部對公司的對外財務報告和財務報告內部控制監督無效。 財務報告重要缺陷的跡象包括：未依照公認會計準則選擇和應用恰當的會計政策、未建立反舞弊程序和控制措施、對非常規或特殊交易的賬務處理沒有建立相應的控制機制或沒有實施且沒有相應的補償性控制、對於期末財務報告過程的控制存在一項或多項缺陷且不能合理保證編製的財務報表實現公允反映。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非財務報告重大缺陷存在的跡象包括：違犯國家法律法規或規範性文件、重大決策程序不科學、制度缺失可能導致系統性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他對公司負面影響重大的情形。其他情形按影響程度分別確定為重要缺陷或一般缺陷。
定量標準	重大缺陷指考慮補償性控制措施和實際報疰騌學、＼迷類克馥驛騋毋坶磺㽞牮婁巘ㄘ x 袦潰旆雷貝潗	

類別	缺陷認定標準 財務報告	非財務報告
財務報告		
重大缺陷數量（個）		0
非財務報告		
重大缺陷數量（個）		0
財務報告		
重要缺陷數量（個）		0
非財務報告		
重要缺陷數量（個）		0

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2020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	2021年03月27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、按聯交所上市規則披露

1、 業績

於2020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				
	2020年	2019年	2018年	2017年	2016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	**3,009,719**	4,388,904	4,452,015	2,965,217	1,531,118
營業（虧損）／利潤	**38,175**	(189,049)	69,123	45,588	(605,808)
（虧損）／利潤總額	**17,529**	(215,227)	61,163	34,488	(599,486)
淨利潤／（虧損）	**11,455**	(224,908)	102,406	35,081	(650,706)
少數股東損益	**(20,723)**	(28,599)	9,930	(2,957)	(38,229)
歸屬於母公司股東的淨（虧損）／利潤	**32,179**	(196,309)	92,476	38,038	(612,476)
每股基本（虧損）／盈利（人民幣元）	**0.04**	(0.25)	0.12	0.05	(0.77)

資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2020年	2019年	2018年	2017年	2016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	**5,175,636**	5,735,752	6,607,537	6,222,803	5,772,043
負債總額	**3,374,066**	3,946,792	4,593,377	4,291,470	3,886,376
資產淨額	**1,801,570**	1,788,960	2,014,160	1,931,333	1,885,667

3、 股本變動

於2020年度，本公司的股本變動詳情請參閱「股份變動及股東情況」一節。

4、 儲備及可供分派儲備

於2020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)之「未分配利潤」小節。

5、 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備於2020年的變動詳情載於財務報表附註(七)。

6、 撥作資本的利息

於2020年度，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

為支持公司經營發展，降低融資成本，經公司第六屆董事會第五次臨時會議、公司2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司控股股東山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司向公司提供不超過人民幣3.5億元的財務資助，利率參照市場利率。本次財務資助無需公司提供保證、抵押、質押等任何形式的擔保。

除上述事項外，公司不存在其他關聯交易事項。

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2020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	0.00%	0.00%
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2020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2020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」一節之「股東和實際控制人情況」章節。

15、董事、監事於交易、安排或合約中的權益

董事或監事或與本公司任何董事相關的任何實體在本公司或其任何附屬公司為訂約方概無於或曾經於在2020年內或2020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2020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65.19%（2019年：約68.81%），乃按集團之負債總額為人民幣3,374,066千元（

24、稅務寬減及豁免

本公司概不知悉任何因股東持有本公司上市證券而向彼等提供之稅務寬減。

25、股票掛鈎協議

本公司於截至2020年12月31日止年度終結日或年內任何時間概無訂立任何股票掛鈎協議。

26、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「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小區發展作出貢獻，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。

十二、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

第十一節　公司治理

董事會於2020年共召開10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

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責。各位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、審閱董事會及董事會專門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。報告期內，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。

本公司的董事會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)*
楊雲龍先生*(主席)*	a, b	i, ii, iii, iv
袁瑞先生	a, b	i, ii, iii, iv
劉雲龍先生	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深圳交易所、山東證監局及中國上市公司協會等舉辦的培訓活動，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2020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。

本公司董事長為楊雲龍先生，總經理為劉雲龍先生，其二人簡曆信息詳見本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

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「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。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、 ，湥グ耞誶猙

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) 戰略委員會履職情況報告

戰略委員會成立於2012年12月26日，其現在成員由楊雲龍先生、唐慶斌先生、宋執旺先生及蔡忠杰先生組成，其中楊雲龍先生任主席。根據中國證監會、深交所、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3位獨立非執行董事唐慶斌先生、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、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) 2020年度主要做了以下工作：

① 審閱了2019年度核銷壞賬及2019年度計提資產減值準備事項，並提交董事會審議通過；

② 與公司聘請的審計機構對2019年度財務報告的審計工作進行審計前的溝通，並審閱了2019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；

③ 審閱了截至2020年3月31日止本公司2020年第一季度財務報告，並提交董事會審議通過；

④ 審閱了截至2020年6月30日止本公司2020年半年度財務報告，並提交董事會審議通過；

⑤ 審閱了截至2020年9月30日止本公司2020年第三季度財務報告，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2020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2019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2019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2020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	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

(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1位執行董事楊雲龍先生及3位獨立非執行董事宋執旺先生、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3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	3/3
楊雲龍	董事長及執行董事	/
唐慶斌	獨立非執行董事	3/3
蔡忠杰	獨立非執行董事	3/3

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。

提名程序包括提名委員會對合格人員的識別和確認，以及董事會對此類提名的審查和批准。董事的甄選標準是候選人必須具有與公司相關的業務，公司管理或相關專業的豐富經驗，並且必須能夠有效地為公司的目標做出貢獻。提名委員會在物色合適人選時，將考慮客觀標準(例如專業知識，相關經驗，個人道德等)的優才，並適當考慮董事會多元化的好處。任何委員會成員均可提出合適的董事候選人，由提名委員會討論和批准，然後董事會將考慮並酌情批准該提名。

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1位執行董事楊雲龍先生及3位獨立非執行董事蔡忠杰先生、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2020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
楊雲龍	董事長及執行董事	/
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及適當的。

本公司內設審計部，肩負監察公司內部管治的重任。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。2020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控制檢討及內部審計。

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

截至2020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、公司秘書

陳永能先生為本公司秘書，有關其履歷請參閱本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

截至2020年12月31日止年度，陳永能先生已確認彼已接受不少於15個小時之相關專業培訓。

14、投資者關係

2020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。公司於2020年4月9日通過全景網召開年度業績說明會，綫上與投資者進行互動、溝通；公司於2020年9月29日參加山東上市公司投資者網上集體接待日活動，積極與廣大投資者在綫交流，及時回覆投資者的提問，幫助他們解答疑惑。

報告期內，公司章程修訂一次。投資者可到本公司網站及聯交所網站瀏覽公司章程版本。為完善本公司法人治理，根據《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《深圳證券交易所上市公司規範運作指引》等相關法律和法規的規定，董事會於2021年3月3日舉行的臨時股東大會（「臨時股東大會」）上提呈股東批准建議修訂公司章程。有關建議修訂公司章程的詳情載於本公司日期為2021年2月8日的通函。有關批准建議修訂公司章程的特別決議案已在臨時股東大會上獲正式通過。

15、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。

16、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或董事會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渠道將由董事會定期予以檢討，以確保該等渠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2020年，本公司舉行了三次股東大會(即於2020年6月19日舉行的股東周年大會、2020年11月25日及2020年12月4日舉行的臨時股東大會)。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
楊雲龍先生	1/3
袁瑞先生	/
劉雲龍先生	3/3
劉民先生	3/3
張玉之先生	1/3
李志信先生	3/3
姚有領先生	3/3
王全紅先生	2/3
唐慶斌先生	2/3
宋執旺先生	1/3
蔡忠杰先生	1/3

年度股東大會通告、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。

17、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。

18、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。

2020年度，公司核數師提供核數服務所得之酬金為人民幣105萬元，提供非核數服務所得之酬金為人民幣40萬元。

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 香港 中環德己立街38–44號 好利商業大廈11樓A室	中國註冊地址 中國 山東省壽光市文聖街999號

第十二節　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	2021年3月26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/2021JNAA30074
註冊會計師姓名	闞京平、張超



1. 重大資產處置事項

關鍵審計事項

截至2020年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註七、50所述，山東墨龍公司資產處置收益35,335.82萬元，是本年度利潤的主要來源。

重大資產處置事項對山東墨龍公司2020年度財務報表影響較為重大，為此我們確定重大資產處置作為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解和評價與資產處置有關的內部控制設計和運行有效性；

— 檢查了此次重大資產轉讓合同以及相關的董事會決議、股東大會決議；

— 我們與山東墨龍公司管理層討論，了解出售上述資產的目的，評價該等資產出售對公司經營業績、持續經營能力的影響；對購買方情況進行調查，對購買方相關人員進行訪談，了解購買方的購買目的，以分析上述交易的真實性，是否構成關聯交易；評價交易行為是否具有商業實質；

— 獲取上述處置資產的評估報告，覆核評估機構的資質及專業勝任能力；利用評估專家的工作，對處置資產的評估報告進行覆核，確定評估價值是否合理，判斷交易價格的公允性；

— 我們向購買方了解收購資金的來源及支付計劃，判斷其履約能力；我們檢查了收取資產轉讓款的銀行回單、轉讓稅費繳納單據、相關資產的過戶及交接資料，確認交易是否已經完成；

— 覆核資產處置收益計算的準確性、會計處理的規範性並評價上述資產處置事項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2020年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註五、12和七、3及七、48所述，山東墨龍公司應收賬款餘額41,133.95萬元，壞賬準備餘額12,341.89萬元。

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2020年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註五、15和七、8及七、49所述，山東墨龍公司存貨餘額79,989.41萬元，存貨跌價準備餘額1,251.65萬元。

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2020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。

四、其他信息

山東墨龍公司管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括山東墨龍公司2020年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估山東墨龍公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適

(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　　二〇二一年三月二十六日

合併資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**759,979,803.03**	539,942,128.18
結算備付金	**—**	—
拆出資金	**—**	—
交易性金融資產	**—**	—
衍生金融資產	**—**	—
應收票據	**164,945,170.51**	257,635,279.11
應收賬款	**287,920,595.28**	507,559,024.95
發放貸款及墊款	**951,005.30**	17,046,915.97
應收款項融資	**33,575,777.00**	96,155,523.75
預付款項	**24,755,942.84**	41,184,464.45
應收保費	**—**	—
應收分保賬款	**—**	—
應收分保合同準備金	**—**	—
其他應收款	**156,486,818.72**	29,289,226.01
其中：應收利息	**—**	2,308,030.91
應收股利	**—**	—
買入返售金融資產	**—**	—
存貨	**787,377,614.78**	934,907,320.58
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	**21,904,932.90**	35,206,341.97
流動資產合計	**2,237,897,660.36**	2,458,926,224.97

合併資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動資產：		
發放貸款和墊款	—	—
債權投資	—	—
其他債權投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	**2,314,697.29**	2,557,061.01
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	**2,493,577,016.35**	2,726,157,716.13
在建工程	**7,620,542.62**	55,034,853.27
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	**4,591,910.73**	—
無形資產	**393,688,845.70**	443,223,548.01
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**35,217,034.73**	40,231,904.91
其他非流動資產	**728,107.60**	9,621,036.29
非流動資產合計	**2,937,738,155.02**	3,276,826,119.62
資產總計	**5,175,635,815.38**	5,735,752,344.59

合併資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
流動負債：		
短期借款	**2,054,225,378.29**	1,929,510,883.39
向中央銀行借款	**—**	—
拆入資金	**—**	—
交易性金融負債	**—**	—
衍生金融負債	**—**	—
應付票據	**121,472,511.10**	281,588,603.88
應付賬款	**648,352,428.48**	924,020,613.80
預收款項	**—**	—
合同負債	**83,749,468.02**	32,463,654.22
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	**54,493,884.87**	57,276,942.10
應交稅費	**27,192,105.60**	13,393,461.51
其他應付款	**43,853,326.94**	61,423,531.25
其中：應付利息	**—**	6,389,751.57
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	**139,784,923.46**	482,636,906.78
其他流動負債	**50,195,434.08**	87,557,572.20
流動負債合計	**3,223,319,460.84**	3,869,872,169.13

合併資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動負債：		
保險合同準備金	—	—
長期借款	**114,063,150.53**	—
應付債券	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
租賃負債	**4,968,359.84**	—
長期應付款	**4,585,000.00**	58,045,884.69
長期應付職工薪酬	—	—
預計負債	**14,392,824.64**	5,734,176.25
遞延收益	**7,176,480.86**	7,386,306.54
遞延所得稅負債	**5,560,648.87**	5,754,299.38
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	**150,746,464.74**	76,920,666.86
負債合計	**3,374,065,925.58**	3,946,792,835.99
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	**(2,015,577.82)**	(3,055,060.57)
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	**(66,030,056.80)**	(98,208,687.79)
歸屬於母公司所有者權益合計	**1,780,737,084.59**	1,747,518,970.85
少數股東權益	**20,832,805.21**	41,440,537.75
所有者權益合計	**1,801,569,889.80**	1,788,959,508.60
負債和所有者權益總計	**5,175,635,815.38**	5,735,752,344.59

法定代表人：楊雲龍　　主管會計工作負責人：劉民　　會計機構負責人：張雪美

母公司資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**708,481,226.15**	515,419,364.09
交易性金融資產	**—**	—
衍生金融資產	**—**	—
應收票據	**164,945,170.51**	257,635,279.11
應收賬款	**442,232,065.03**	614,469,903.11
應收款項融資	**10,980,000.00**	13,745,135.20
預付款項	**618,700,408.46**	466,070,802.57
其他應收款	**756,323,484.10**	742,034,322.28
其中：應收利息	**—**	2,308,030.91
應收股利	**—**	—
存貨	**511,814,843.00**	627,068,241.69
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	**3,749,202.40**	—
流動資產合計	**3,217,226,399.65**	3,236,443,048.05

母公司資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
非流動資產：		
債權投資	—	—
其他債權投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	**1,144,019,921.73**	1,144,019,921.73
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	**889,048,148.96**	1,056,055,848.38
在建工程	—	486,984.53
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	**4,591,910.73**	—
無形資產	**91,321,208.29**	132,088,784.23
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**33,048,514.20**	37,883,413.51
其他非流動資產	**378,107.60**	—
非流動資產合計	**2,162,407,811.51**	2,370,534,952.38
資產總計	**5,379,634,211.16**	5,606,978,000.43

母公司資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
流動負債：		
短期借款	**1,543,791,887.49**	1,765,910,883.39
交易性金融負債	**—**	—
衍生金融負債	**—**	—
應付票據	**692,839,443.49**	456,088,603.88
應付賬款	**219,825,699.80**	318,744,403.11
預收款項	**—**	—
合同負債	**55,899,703.37**	28,059,132.72
應付職工薪酬	**34,757,933.77**	37,751,734.57
應交稅費	**23,942,984.02**	10,297,524.70
其他應付款	**139,153,160.81**	151,446,321.31
其中：應付利息	**—**	5,214,764.95
應付股利	**—**	—
持有待售負債	**—**	—
一年內到期的非流動負債	**63,235,847.52**	329,697,408.24
其他流動負債	**46,582,393.75**	87,557,572.20
流動負債合計	**2,820,029,054.02**	3,185,553,584.12
非流動負債：		
長期借款	**—**	—
應付債券	**—**	—
其中：優先股	**—**	—
永續債	**—**	—
租賃負債	**4,968,359.84**	—
長期應付款	**4,585,000.00**	58,045,884.69
長期應付職工薪酬	**—**	—
預計負債	**14,392,824.64**	5,734,176.25
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	**23,946,184.48**	63,780,060.94
負債合計	**2,843,975,238.50**	3,249,333,645.06

母公司資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
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	**686,906,157.86**	508,891,540.57
所有者權益合計	**2,535,658,972.66**	2,357,644,355.37
負債和所有者權益總計	**5,379,634,211.16**	5,606,978,000.43

合併利潤表

單位：元

項目	2020年度	2019年度
一、 營業總收入	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91
其中：營業收入	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91
利息收入	—	—
已賺保費	—	—
手續費及佣金收入	—	—
二、 營業總成本	**3,342,727,781.59**	4,547,980,146.59
其中：營業成本	**2,902,436,729.61**	4,034,622,745.27
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	**19,116,487.72**	25,254,426.66
銷售費用	**14,948,332.92**	84,340,449.53
管理費用	**194,470,836.86**	193,606,016.95
研發費用	**52,542,810.96**	63,830,329.90
財務費用	**159,212,583.52**	146,326,178.28
其中：利息費用	**137,373,401.15**	159,146,751.07
利息收入	**5,507,436.70**	8,791,007.22
加：其他收益	**17,770,915.00**	14,032,294.31
投資收益	**(39,767.09)**	3,384,366.15
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	**(242,363.72)**	(106,457.89)
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	**1,142,033.60**	(17,003,268.54)
資產減值損失	**(1,047,770.83)**	(37,538,995.67)
資產處置收益	**353,358,239.23**	7,152,864.22
三、 營業利潤	**38,174,897.98**	(189,048,670.21)
加：營業外收入	**7,928,370.13**	9,730,641.34
減：營業外支出	**28,574,721.15**	35,909,103.13

合併利潤表

單位：元

項目	2020年度	2019年度
四、 利潤總額	**96**	(215,227,132.00)
減：所得稅費用	**60**	9,680,705.56
五、 淨利潤	**36**	(224,907,837.56)
(一)		

母公司利潤表

單位：元

項目	2020年度	2019年度
一、 營業收入	**2,544,622,887.97**	3,660,946,787.68
減：營業成本	**2,434,466,846.40**	3,256,862,423.86
稅金及附加	**13,378,251.90**	15,857,696.55
銷售費用	**13,920,658.12**	71,506,819.84
管理費用	**69,313,944.20**	51,787,498.24
研發費用	**52,542,810.96**	63,830,329.90
財務費用	**125,784,024.09**	112,381,323.00
其中：利息費用	**107,558,200.54**	125,378,366.81
利息收入	**5,617,437.36**	6,878,736.53
加：其他收益	**17,155,249.98**	686,605.41
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	**7,576,272.29**	(9,102,757.01)
資產減值損失	**(110,521.57)**	(11,934,055.72)
資產處置收益	**353,369,095.65**	6,875,505.09
二、 營業利潤	**213,206,448.65**	76,462,414.55
加：營業外收入	**722,968.78**	2,705,423.97
減：營業外支出	**31,079,900.83**	34,822,006.48
三、 利潤總額	**182,849,516.60**	44,345,832.04
減：所得稅費用	**4,834,899.31**	6,844,612.26
四、 淨利潤	**178,014,617.29**	37,501,219.78
(一) 持續經營淨利潤	**178,014,617.29**	37,501,219.78
(二) 終止經營淨利潤	**—**	—

母公司利潤表

單位：元

項目	2020年度	2019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. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	—	—
4. 其他債權投資信用減值準備	—	—
5. 現金流量套期儲備	—	—
6. 外幣財務報表折算差額	—	—
7. 其他	—	—
六、 綜合收益總額	**178,014,617.29**	37,501,219.78
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	2020年度	2019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	**3,330,527,492.89**	4,460,437,940.49
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	**—**	—
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	**11,484,131.39**	8,582,214.09
收到其他與經營活動有關的現金	**62,145,237.72**	326,650,980.55
經營活動現金流入小計	**3,404,156,862.00**	4,795,671,135.13
購買商品、接受勞務支付的現金	**2,746,478,478.65**	3,455,293,474.33
客戶貸款及墊款淨增加額	**(13,751,418.15)**	(12,374,045.25)
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	**218,845,466.30**	270,731,354.95
支付的各項稅費	**64,671,810.63**	136,776,376.68
支付其他與經營活動有關的現金	**181,011,346.51**	256,890,556.34
經營活動現金流出小計	**3,197,255,683.94**	4,107,317,717.05
經營活動產生的現金流量淨額	**206,901,178.06**	688,353,418.08

合併現金流量表

單位：元

項目	2020年度	2019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
取得投資收益收到的現金	**202,596.63**	3,490,824.04
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**359,483,822.99**	9,974,199.66
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	**359,686,419.62**	118,365,023.70
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**45,411,071.25**	77,287,258.35
投資支付的現金	—	—
質押貸款淨增加額	—	—
		—
投資活動現金流入小計	**359,686,**	118,7,258.35
[redacted]		

合併現金流量表

單位：元

項目	2020年度	2019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	**2,852,941,196.24**	3,178,031,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**2,852,941,196.24**	3,178,031,000.00
償還債務支付的現金	**3,024,882,265.41**	3,830,953,614.09
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**134,196,138.89**	164,324,997.14
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	—	—
籌資活動現金流出小計	**3,159,078,404.30**	3,995,278,611.23
籌資活動產生的現金流量淨額	**(306,137,208.06)**	(817,247,611.23)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**(11,306,958.07)**	5,148,781.78
五、 現金及現金等價物淨增加額	**203,732,360.30**	(82,667,646.02)
加：期初現金及現金等價物餘額	**496,256,836.18**	578,924,482.20
六、 期末現金及現金等價物餘額	**699,989,196.48**	496,256,836.18

母公司現金流量表

單位：元

項目	2020年度	2019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	**2,728,716,449.21**	4,258,002,820.97
收到的稅費返還	**11,386,191.32**	4,762,757.02
收到其他與經營活動有關的現金	**57,281,900.22**	333,011,999.31
經營活動現金流入小計	**2,797,384,540.75**	4,595,777,577.30
購買商品、接受勞務支付的現金	**1,979,664,494.16**	3,727,359,023.14
支付給職工以及為職工支付的現金	**140,012,760.59**	168,615,466.73
支付的各項稅費	**55,960,222.84**	58,046,650.83
支付其他與經營活動有關的現金	**93,653,455.62**	495,164,316.38
經營活動現金流出小計	**2,269,290,933.21**	4,449,185,457.08
經營活動產生的現金流量淨額	**528,093,607.54**	146,592,120.22
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	**350,353,720.67**	8,518,464.36
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	**350,353,720.67**	9,784,884.85
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**13,478,632.52**	33,516,639.03
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	**13,478,632.52**	33,516,639.03
投資活動產生的現金流量淨額	**336,875,088.15**	(23,731,754.18)

母公司現金流量表

單位：元

項目	2020年度	2019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	**2,103,910,240.90**	2,684,431,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**2,103,910,240.90**	2,684,431,000.00
償還債務支付的現金	**2,658,342,766.87**	2,774,436,310.20
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**106,295,904.76**	129,484,744.81
支付其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流出小計	**2,764,638,671.63**	2,903,921,055.01
籌資活動產生的現金流量淨額	**(660,728,430.73)**	(219,490,055.01)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**(11,157,610.90)**	5,107,873.72
五、 現金及現金等價物淨增加額	**193,082,654.06**	(91,521,815.25)
加：期初現金及現金等價物餘額	**471,734,072.09**	563,255,887.34
六、 期末現金及現金等價物餘額	**664,816,726.15**	471,734,072.09

本期金額

單位：元

項目	2020年度															
	歸屬於母公司所有者權益															
		其他權益工具				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
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積										
一、 上年期末餘額	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
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	—	(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
三、 本期增減變動金額	—	—	—	—	—	—	1,039,482.75	—	—	—	32,178,630.99	—	33,218,113.74	(20,607,732.54)	12,610,381.20
(一) 綜合收益總額			—	—	—	—	1,039,482.75	—	—	—	32,178,630.99	—	33,218,113.74	(20,607,732.54)	12,610,381.20
(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	—	—	—	—	—	—	—	26,986,008.44	—	—	—	—	26,986,008.44	—	26,986,008.44
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	26,986,008.44	—	—	—	—	26,986,008.44	—	26,986,008.44
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、 本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,169,158.42	—	(2,015,577.82)	—	187,753,923.88	11,236.91	(66,030,056.80)	—	1,780,737,084.59	20,832,805.21	1,801,569,889.80

上期金額

單位：元

項目	2019年年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
		其他權益工具				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
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積										
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

本期金額

單位：元

項目	2020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	508,891,540.57	—	2,357,644,355.37
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	508,891,540.57	—	2,357,644,355.37
三、本期增減變動金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	178,014,617.29	—	178,014,617.29
（一）綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	178,014,617.29	—	178,014,617.29
（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	—	—	—	—	—	—	—	11,471,893.58	—	—	—	11,471,893.58
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	11,471,893.58	—	—	—	11,471,893.58
（六）其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,150,490.92	—	—	—	187,753,923.88	686,906,157.86	—	2,535,658,972.66

上期金額

單位：元

項目	2019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	—	—	—	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

2020年1月1日至2020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。

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日被撤銷在香港聯合交易所創業板上市地位，轉為在香港聯合交易所主板上市。

經中國證券監督管理委員會證監許可[2010]1285號文批准，本公司於2010年10月11日以每股人民幣18元的發行價發售70,000,000股人民幣普通股(A股)，每股面值為人民幣1元，並於2010年10月21日起在深圳證券交易所上市交易。本公司的註冊資本變更為人民幣398,924,200.00元，股份總數變更為398,924,200股。

根據2012年5月25日召開的2011年度股東大會決議，本公司以2011年12月31日總股份398,924,200股為基數，按每1股轉增1股的比例由資本公積轉增股本，共計轉增股份398,924,200股，轉增日期為2012年7月19日。轉增後，本公司的註冊資本變更為人民幣797,848,400.00元，股份總數變更為797,848,400股。

於2020年12月31日，本公司的註冊資本為人民幣797,848,400.00元，股份總數為797,848,400股。

公司註冊地和辦公地址均為山東省壽光市文聖街999號。

2020年1月1日至2020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)。

公司實際控制人為山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司，最終控制方為壽光市國有資產監督管理局。

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2020年12月31日，本集團合併財務報表流動負債高於流動資產98,542.18萬元。目前本集團與各相關金融機構合作順利，控股股東山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司向公司提供35,000萬元的財務資助支持。

截至財務報告報出日，本集團未使用各金融機構授信額度5.67億元，本集團未執行訂單較多，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。

2020年1月1日至2020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。本集團財務報表系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。

2020年1月1日至2020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*(續)*

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

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。

2020年1月1日至2020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。

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方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8、 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

9、 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用全年平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

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。

2020年1月1日至2020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)

(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。

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。

2020年1月1日至2020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)*

(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。

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。

2020年1月1日至2020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。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

14、其他應收款*(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。

2020年1月1日至2020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「資產減值損失」，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「資產減值損失」。

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直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

2020年1月1日至2020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。

2020年1月1日至2020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)

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。

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。不屬於一攬交易的，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。不屬於一攬交易的，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公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

2020年1月1日至2020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金融工具確認和計量準則的有關規定核算，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處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當按比例轉入當期投資收益。

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，改按金融工具確認和計量準則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損益。

2020年1月1日至2020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。

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等。

(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。

2020年1月1日至2020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)*

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。

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、複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，以直綫法對使用權資產計提折舊。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

23、使用權資產*(續)*

(3) 使用權資產的折舊*(續)*

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

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綫法攤銷。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。

2020年1月1日至2020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)*

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。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

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。

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。

2020年1月1日至2020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)*

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。

(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。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

29、租賃負債*(續)*

(1) 初始計量*(續)*

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃主體平均借款利率作為折現率。

(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。

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擔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。

2020年1月1日至2020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)

30、預計負債(續)

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

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

32、收入

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。

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。

2020年1月1日至2020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)*

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。

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。

三、重要會計政策及會計估計*(續)*

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。

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。

2020年1月1日至2020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)

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。

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。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

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

1) 租賃確認

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產和租賃負債的確認和計量見「23.使用權資產」以及「29.租賃負債」。

2) 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。

3) 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綫法計入相關資產成本或當期損益。

財務報表附註

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)

後續計量

本集團按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該周期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率(轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率(根據與轉租有關的初始直接費用進行調整))，或者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，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

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，本集團採用直綫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，按直綫法進行分配，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。

2020年1月1日至2020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)*

2) 經營租賃的會計處理(續)

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。

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。

2020年1月1日至2020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

(2) 重要會計估計變更

□ 適用 ✓ 不適用

(3) 2020年起首次執行新收入準則、新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

□ 適用 ✓ 不適用

(4) 2020年起首次執行新收入準則、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	銷項稅抵扣購進貨物進項稅後的差額	13%、9%、5%
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%

2020年1月1日至2020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)

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	25%
MPM International Limited	16.5%
壽光寶隆石油器材有限公司	25%
壽光懋隆新材料技術開發有限公司	25%
壽光墨龍機電設備有限公司	25%
威海市寶隆石油專材有限公司	25%
壽光市寶隆管理諮詢有限公司	25%
山東墨龍進出口有限公司	25%
山東墨龍能源科技有限公司	25%

2、 稅收優惠

根據全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室下發的《關於山東省2020年第二批高新技術企業備案的覆函》(國科火字[2021]25號)文件公開的高新技術企業名單，確認公司獲得高新技術企業重新認定並完成備案。上述文件顯示，公司高新技術企業證書編號為：GR202037004362，發證日期為2020年12月8日，有效期為三年。

根據高新技術企業認定管理辦法及國家相關稅收政策規定，公司自通過高新技術企業再認定起連續三年(2020年–2022年)可繼續享受國家稅收優惠政策，即按15%的稅率繳納企業所得稅

2020年1月1日至2020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	**53,744.41**	183,974.68
銀行存款	**509,754,630.52**	298,376,840.40
其他貨幣資金	**250,171,428.10**	241,381,313.10
合計	**759,979,803.03**	539,942,128.18
其中：存放在境外的款項總額	**2,326,746.13**	2,504,304.42

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242,336,453.10元(年初金額：239,079,167.10元)，貸款保證金為7,240,000.00元(年初金額：0.00元)，美元鎖匯保證金0.00元(年初金額：2,302,146.00元)，其他金融機構存款594,975.00元(年初金額：0.00元)。

(3) 到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為59,664,500.00元(年初金額：43,685,292.00元)。

(4) 於資產負債表日，公司因訴訟事項被司法凍結的資金326,106.55元。

2020年1月1日至2020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

(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	**166,611,283.34**	260,237,655.67
減：應收票據減值準備	**(1,666,112.83)**	(2,602,376.56)
合計	**164,945,170.51**	257,635,279.11

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
其中： 按組合計提壞賬準備的應收票據	**166,611,283.34**	**100.00%**	**1,666,112.83**	**1.00%**	**164,945,170.51**	260,237,655.67	100.00%	2,602,376.56	1.00%	257,635,279.11
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	**166,611,283.34**	**100.00%**	**1,666,112.83**	**1.00%**	**164,945,170.51**	260,237,655.67	100.00%	2,602,376.56	1.00%	257,635,279.11
合計	**166,611,283.34**	**100.00%**	**1,666,112.83**	**1.00%**	**164,945,170.51**	260,237,655.67	100.00%	2,602,376.56	1.00%	257,635,279.11

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	166,611,283.34	1,666,112.83	1.00%
合計	166,611,283.34	1,666,112.83	—

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。

如是按照預期信用損失一般模型計提應收票據壞賬準備，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

(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	其他	
應收票據減值準備	2,602,376.56	(936,263.73)	—	—	—	1,666,112.83
合計	2,602,376.56	(936,263.73)	—	—	—	1,666,112.83

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	117,520,033.97
合計	117,520,033.97

2020年1月1日至2020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	—	42,860,229.13
合計	—	42,860,229.13

(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	17,365,734.73	4.22%	3,473,146.95	20.00%	13,892,587.78	19,965,734.73	3.14%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78
其中：										
因信用風險顯著不同單項計提壞賬準備的應收賬款	17,365,734.73	4.22%	3,473,146.95	20.00%	13,892,587.78	19,965,734.73	3.14%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78
按組合計提壞賬準備的應收賬款	393,973,746.12	95.78%	119,945,738.62	30.45%	274,028,007.50	615,592,605.55	96.86%	124,006,168.38	20.14%	491,586,437.17
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	393,973,746.12	95.78%	119,945,738.62	30.45%	274,028,007.50	615,592,605.55	96.86%	124,006,168.38	20.14%	491,586,437.17
合計	411,339,480.85	—	123,418,885.57	—	287,920,595.28	635,558,340.28	—	127,999,315.33	—	507,559,024.95

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	17,365,734.73	3,473,146.95	20.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	17,365,734.73	3,473,146.95	—	—

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	270,075,676.86	2,700,756.77	1.00%
1–2年	8,761,658.21	4,380,829.11	50.00%
2–3年	168,705.00	126,528.75	75.00%
3–4年	2,109,650.15	1,793,202.63	85.00%
4–5年	12,757,563.59	10,843,929.05	85.00%
5年以上	100,100,492.31	100,100,492.31	100.00%
合計	393,973,746.12	119,945,738.62	—

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

2020年1月1日至2020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)

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	270,075,676.86
1至2年	8,761,658.21
2至3年	168,705.00
3年以上	132,333,440.78
3至4年	2,109,650.15
4至5年	17,776,652.99
5年以上	112,447,137.64
合計	411,339,480.85

(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	其他	
應收賬款壞賬準備	127,999,315.33	(4,580,429.76)	—	—	—	123,418,885.57
合計	127,999,315.33	(4,580,429.76)	—	—	—	123,418,885.57

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

本年無實際核銷的應收賬款。

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	98,065,319.25	23.84%	980,653.19
單位二	81,882,027.75	19.91%	2,952,026.43
單位三	71,396,459.74	17.36%	713,964.60
單位四	45,678,343.35	11.10%	45,678,343.35
單位五	19,151,133.71	4.65%	19,151,133.71
合計	316,173,283.80	76.86%	—

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2020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。

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2020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2020年12月31日，本集團應收賬款29,368,652.94元因用於保理融資導致使用權受到限制。

2020年1月1日至2020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

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**33,575,777.00**	96,155,523.75
合計	**33,575,777.00**	96,155,523.75

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。

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。

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

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	8,000,000.00
合計	8,000,000.00

2020年1月1日至2020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	**655,584,943.43**	10,000,000.00
合計	**655,584,943.43**	10,000,000.00

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	**951,005.30**	17,046,915.97
合計	**951,005.30**	17,046,915.97

(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	**38,938,901.90**	47,925,154.08
減：貸款損失準備	**37,987,896.60**	30,878,238.11
發放貸款及墊款淨額	**951,005.30**	17,046,915.97

2020年1月1日至2020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)*

(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
抵押貸款	—	3,844,593.19
保證貸款	**951,005.30**	7,862,322.78
合計	**951,005.30**	17,046,915.97

(3) 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	**36,913,901.90**	**94.80**	**35,962,896.60**	**97.42**	**951,005.30**
個人貸款	**2,025,000.00**	**5.20**	**2,025,000.00**	**100.00**	**—**
合計	**38,938,901.90**	**100.00**	**37,987,896.60**	**—**	**951,005.30**

	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	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

2020年1月1日至2020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) 發放貸款及墊款損失準備計提情況

截至2020年12月31日，本集團發放貸款已逾期總額為38,938,901.90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

貸款損失準備	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
2020年1月1日餘額	—	—	30,878,238.11	30,878,238.11
2020年1月1日發放貸款和墊款賬面餘額在本年	—	—	—	—
—轉入第二階段	—	—	—	—
—轉入第三階段	—	—	—	—
—轉回第二階段	—	—	—	—
—轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	—	7,689,658.49	7,689,658.49
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	580,000.00	580,000.00
本年核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2020年12月31日餘額	—	—	37,987,896.60	37,987,896.60

2020年1月1日至2020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)*

(5) 貸款損失準備情況

單位：元

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
貸款損失準備	30,878,238.11	7,689,658.49	—	580,000.00	37,987,896.60
合計	30,878,238.11	7,689,658.49	—	580,000.00	37,987,896.60

(6) 本年度實際核銷的發放貸款及墊款

單位：元

項目	核銷金額
發放貸款及墊款	580,000.00

6、 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	**24,122,905.08**	**97.44%**	36,184,175.19	87.86%
1至2年	**—**	**0.00%**	520,257.50	1.26%
2至3年	**10,800.00**	**0.04%**	15,091.24	0.04%
3年以上	**622,237.76**	**2.52%**	4,464,940.52	10.84%
合計	**24,755,942.84**	**—**	41,184,464.45	—

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。

2020年1月1日至2020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)*

6、 預付款項*(續)*

(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	12,315,146.47	1年以內	49.75%
單位二	3,642,319.93	1年以內	14.71%
單位三	3,519,014.72	1年以內	14.21%
單位四	1,448,400.00	1年以內	5.85%
單位五	604,674.00	1年以內	2.44%
合計	21,529,555.12	—	86.96%

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
其他應收款	**156,486,818.72**	26,981,195.10
合計	**156,486,818.72**	29,289,226.01

(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
定期存款	—	2,308,030.91
合計	—	2,308,030.91

2020年1月1日至2020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)

(1) 應收利息(續)

2) *重要逾期利息*

本集團不存在已逾期的應收利息。

3) *壞賬準備計提情況*

□ 適用 ✓ 不適用

(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	**1,227,252.00**	1,293,754.00
押金／保證金	**2,108,347.00**	3,589,758.00
行政事業單位往來款項	**1,300,685.00**	26,000,341.48
其他個人往來	**—**	—
其他單位往來	**154,115,315.32**	1,677,120.82
減：其他應收款壞賬準備	**(2,264,780.60)**	(5,579,779.20)
合計	**156,486,818.72**	26,981,195.10

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
2020年1月1日餘額	241,368.00	5,338,411.20	—	5,579,779.20
2020年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
本期計提	547,159.49	—	—	547,159.49
本期轉回	—	3,862,158.09	—	3,862,158.09
2020年12月31日餘額	788,527.49	1,476,253.11	—	2,264,780.60

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

2020年1月1日至2020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)	68,566,486.41
1至2年	87,540,550.39
2至3年	793,600.00
3年以上	1,850,962.52
3至4年	—
4至5年	—
5年以上	1,850,962.52
合計	158,751,599.32

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	
其他應收款壞賬準備	5,579,779.20	547,159.49	3,862,158.09	—	—	2,264,780.60
合計	5,579,779.20	547,159.49	3,862,158.09	—	—	2,264,780.60

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

本集團本年度無實際核銷的其他應收款。

2020年1月1日至2020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
山東壽光蔬菜批發市場有限公司	單位往來款	152,808,000.00	1年以內	96.26%	768,480.00
文登市高村鎮人民政府	行政事業單位往來款	1,300,000.00	5年以上	0.82%	546,000.00
中國石化國際事業有限公司南京招標中心	保證金	914,947.00	1年以內	0.58%	—
威海市文登區財政局	押金	613,400.00	2–3年	0.39%	36,804.00
朝陽重型機器有限公司	單位往來款	550,000.00	1–2年	0.35%	302,500.00
合計	—	156,186,347.00	—	98.40%	1,653,784.00

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

截至2020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2020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2020年12月31日，本集團無用於質押的其他應收款。

2020年1月1日至2020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)*

9) 應收員工借款情況

單位：元

借款人姓名	刁世金	李松明	張壽源	劉春京	其他員工
借款用途	業務周轉金	業務周轉金	業務周轉金	業務周轉金	業務周轉金等
借款金額	—	—	—	—	—
一本年度(人民幣元)	300,000.00	100,000.00	—	100,000.00	727,252.00
一上年度(人民幣元)	—	—	250,000.00	170,000.00	873,754.00
壞賬準備金額(人民幣元)	—	—	—	—	—

8、 存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

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	**370,245,791.30**	**5,068,482.54**	**365,177,308.76**	353,582,703.30	6,430,777.40	347,151,925.90
在產品	**107,978,797.99**	**1,481,224.74**	**106,497,573.25**	166,028,851.73	4,569,606.68	161,459,245.05
庫存商品	**321,415,737.28**	**5,966,469.73**	**315,449,267.55**	426,713,762.34	10,725,275.46	415,988,486.88
委託加工物資	**253,795.42**	**330.20**	**253,465.22**	10,309,440.99	1,778.24	10,307,662.75
合計	**799,894,121.99**	**12,516,507.21**	**787,377,614.78**	956,634,758.36	21,727,437.78	934,907,320.58

2020年1月1日至2020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	6,430,777.40	644,251.14	—	2,006,546.00	—	5,068,482.54
在產品	4,569,606.68	790,820.74	—	3,879,202.68	—	1,481,224.74
庫存商品	10,725,275.46	1,412,801.33	—	6,171,607.06	—	5,966,469.73
委託加工物資	1,778.24	330.20	—	1,778.24	—	330.20
合計	21,727,437.78	2,848,203.41	—	12,059,133.98	—	12,516,507.21

公司存貨跌價準備本期轉回金額1,800,432.58元，轉銷金額10,258,701.40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

財務報表附註

2020年1月1日至2020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	**2,493,577,016.35**	2,726,157,716.13
合計	**2,493,577,016.35**	2,726,157,716.13

(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	1,095,993,243.01	3,316,763,702.46	123,127,740.46	14,418,832.27	4,550,303,518.20
2. 本期增加金額	17,703,138.61	56,499,987.94	1,576,205.44	973,949.41	76,753,281.40
(1) 購置	67,546.83	12,913,584.47	1,508,209.99	919,492.10	15,408,833.39
(2) 在建工程轉入	17,635,591.78	43,586,403.47	67,995.45	54,457.31	61,344,448.01
(3) 企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	161,379,843.42	63,649,690.67	8,036,967.10	2,021,159.81	235,087,661.00
(1) 處置或報廢	161,379,843.42	63,649,690.67	8,036,967.10	2,021,159.81	235,087,661.00
4. 期末餘額	952,316,538.20	3,309,613,999.73	116,666,978.80	13,371,621.87	4,391,969,138.60
二、累計折舊					
1. 期初餘額	320,569,282.91	1,337,814,147.66	90,999,782.65	6,817,643.07	1,756,200,856.29
2. 本期增加金額	52,122,672.58	174,859,470.87	5,207,117.54	2,190,446.19	234,379,707.18
(1) 計提	52,122,672.58	174,859,470.87	5,207,117.54	2,190,446.19	234,379,707.18
3. 本期減少金額	93,074,396.46	57,108,947.03	6,945,264.57	1,768,413.94	158,897,022.00
(1) 處置或報廢	93,074,396.46	57,108,947.03	6,945,264.57	1,768,413.94	158,897,022.00
4. 期末餘額	279,617,559.03	1,455,564,671.50	89,261,635.62	7,239,675.32	1,831,683,541.47
三、減值準備					
1. 期初餘額	4,986,478.28	62,958,467.50	—	—	67,944,945.78
2. 本期增加金額	—	—	—	—	—
(1) 計提	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	1,236,365.00	—	—	1,236,365.00
(1) 處置或報廢	—	1,236,365.00	—	—	1,236,365.00
4. 期末餘額	4,986,478.28	61,722,102.50	—	—	66,708,580.78
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	667,712,500.89	1,792,327,225.73	27,405,343.18	6,131,946.55	2,493,577,016.35
2. 期初賬面價值	770,437,481.82	1,915,991,087.30	32,127,957.81	7,601,189.20	2,726,157,716.13

2020年1月1日至2020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*(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
壽光懋隆車間廠房、辦公樓及職工餐廳	238,568,216.22	尚未辦理

其他說明：

本集團無暫時閑置的固定資產；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	**7,620,542.62**	55,034,853.27
合計	**7,620,542.62**	55,034,853.27

2020年1月1日至2020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	**3,036,531.70**	**—**	**3,036,531.70**	20,796,671.64	—	20,796,671.64
熔爐還原改良及新建配套零星工程	**—**	**—**	**—**	16,845,718.09	—	16,845,718.09
VD真空脫氣裝置	**—**	**—**	**—**	16,745,602.57	—	16,745,602.57
其他零星工程	**4,584,010.92**	**—**	**4,584,010.92**	646,860.97	—	646,860.97
合計	**7,620,542.62**	**—**	**7,620,542.62**	55,034,853.27	—	55,034,853.27

(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	20,796,671.64	340,620.33	18,100,760.27	—	3,036,531.70	89.62%	95%	—	—	—	其他
合計	26,000,000.00	20,796,671.64	340,620.33	18,100,760.27	—	3,036,531.70	—	—	—	—	—	—

(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。

2020年1月1日至2020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)*

(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、使用權資產

單位：元

項目	房屋建築物及相關土地使用權	合計
一、 賬面原值		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	4,591,910.73	4,591,910.73
(1)租入	4,591,910.73	4,591,910.73
(2)企業合併增加	—	—
3. 本年減少金額	—	—
(1)處置	—	—
4. 年末餘額	4,591,910.73	4,591,910.73
二、 累計折舊		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	—	—
(1)計提	—	—
3. 本年減少金額	—	—
(1)處置	—	—
4. 年末餘額	—	—
三、 減值準備		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	—	—
(1)計提	—	—
3. 本年減少金額	—	—
(1)處置	—	—
4. 年末餘額	—	—
四、 賬面價值		
1. 年末賬面價值	4,591,910.73	4,591,910.73
2. 年初賬面價值	—	—

2020年1月1日至2020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)

14、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	495,255,263.56	2,886,248.19	398,495,237.46	770,036.72	897,406,785.93
2. 本期增加金額	18,317.20	—	8,225,125.47	—	8,243,442.67
(1) 購置	18,317.20	—	—	—	18,317.20
(2) 內部研發	—	—	8,225,125.47	—	8,225,125.47
(3) 企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	49,089,821.28	—	—	—	49,089,821.28
(1) 處置	49,089,821.28	—	—	—	49,089,821.28
4. 期末餘額	446,183,759.48	2,886,248.19	406,720,362.93	770,036.72	856,560,407.32
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	76,121,341.48	2,773,939.82	340,549,544.45	770,036.72	420,214,862.47
2. 本期增加金額	11,393,369.08	36,467.40	7,754,585.52	—	19,184,422.00
(1) 計提	11,393,369.08	36,467.40	7,754,585.52	—	19,184,422.00
3. 本期減少金額	10,496,098.30	—	—	—	10,496,098.30
(1) 處置	10,496,098.30	—	—	—	10,496,098.30
4. 期末餘額	77,018,612.26	2,810,407.22	348,304,129.97	770,036.72	428,903,186.17
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	369,165,147.22	75,840.97	24,447,857.51	—	393,688,845.70
2. 期初賬面價值	419,133,922.08	112,308.37	23,977,317.56	—	443,223,548.01

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6.21%。

2020年1月1日至2020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)*

14、無形資產*(續)*

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

無

15、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	—	4,231,544.07	—	4,231,544.07	—	—
項目二	—	5,245,811.51	—	—	5,245,811.51	—
項目三	—	3,704,826.09	—	—	3,704,826.09	—
項目四	—	4,469,343.54	—	—	4,469,343.54	—
項目五	—	7,075,245.66	—	—	7,075,245.66	—
項目六	—	5,722,398.29	—	—	5,722,398.29	—
項目七	—	3,993,581.40	—	3,993,581.40	—	—
項目八	—	7,336,575.20	—	—	7,336,575.20	—
合計	—	41,779,325.76	—	8,225,125.47	33,554,200.29	—

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。

2020年1月1日至2020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

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	**遞延所得稅資產**	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
內部交易未實現利潤	**8,674,082.12**	**2,168,520.53**	9,393,965.60	2,348,491.40
應收票據	**1,666,112.83**	**249,916.92**	2,602,376.56	390,356.49
應收賬款	**123,240,340.22**	**18,486,051.03**	127,816,000.16	19,172,400.02
其他應收款	**805,648.76**	**120,847.31**	2,869,997.38	430,499.61
存貨跌價準備	**9,699,861.11**	**1,454,979.17**	18,060,869.10	2,709,130.37
無形資產攤銷差異	**70,518,640.46**	**10,577,796.07**	95,472,670.50	14,320,900.58
預計負債	**14,392,824.64**	**2,158,923.70**	5,734,176.25	860,126.44
合計	**228,997,510.14**	**35,217,034.73**	261,950,055.55	40,231,904.91

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	**遞延所得稅負債**	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
長期股權投資	**15,237.52**	**3,809.38**	15,237.52	3,809.38
固定資產	**—**	**—**	—	—
無形資產	**22,227,357.96**	**5,556,839.49**	23,001,960.00	5,750,490.00
合計	**22,242,595.48**	**5,560,648.87**	23,017,197.52	5,754,299.38

2020年1月1日至2020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	—	35,217,034.73	—	40,231,904.91
遞延所得稅負債	—	5,560,648.87	—	5,754,299.38

(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	**109,150,800.67**	97,006,220.12
可抵扣虧損	**986,842,767.09**	1,052,554,995.02
合計	**1,095,993,567.76**	1,149,561,215.14

2020年1月1日至2020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)*

(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	備注
2020	—	135,433,959.60	—
2021	**158,888,578.18**	159,003,364.18	—
2022	**175,248,363.36**	176,061,927.43	—
2023	**52,476,863.76**	52,476,863.76	—
2024	**219,282,588.57**	223,281,561.26	—
2025	**164,322,306.42**	—	—
2026	**144,086,5642.78**	[illegible]	[illegible]

2020年1月1日至2020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	**19,560,839.26**	11,229,883.37
保證借款	**827,986,114.72**	386,800,000.02
信用借款	**696,244,933.51**	1,367,881,000.00
票據貼現及信用證借款	**510,433,490.80**	163,600,000.00
合計	**2,054,225,378.29**	1,929,510,883.39

短期借款分類的說明：

利率詳情：本集團2020年度短期借款的加權平均年利率為4.46% (2019年度：4.789%)。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本集團年末無已逾期未償還短期借款。

19、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**121,472,511.10**	281,588,603.88
合計	**121,472,511.10**	281,588,603.88

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

2020年1月1日至2020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

(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	**648,352,428.48**	924,020,613.80
合計	**648,352,428.48**	924,020,613.80

(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	**8,084,819.70**	未達結算條件
單位二	**5,741,778.07**	未達結算條件
單位三	**5,343,255.17**	未達結算條件
單位四	**5,333,245.98**	未達結算條件
單位五	**3,537,794.87**	未達結算條件
合計	**28,040,893.79**	—

2020年1月1日至2020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)*

(3) 應付賬款按賬齡列示

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	**235,495,851.68**	463,282,439.13
2–3月	**60,317,253.24**	102,347,363.72
3–4月	**49,675,192.97**	51,928,009.62
4月–1年	**119,046,525.55**	150,409,259.97
1–2年	**90,009,423.77**	57,797,898.87
2–3年	**31,048,337.92**	33,184,637.97
3年以上	**62,759,843.35**	65,071,004.52
合計	**648,352,428.48**	924,020,613.80

21、合同負債

單位：元

2020年1月1日至2020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	57,276,942.10	209,028,019.61	211,811,076.84	54,493,884.87
二、離職後福利—設定提存計劃	—	11,938,024.09	11,938,024.09	—
合計	57,276,942.10	220,966,043.70	223,749,100.93	54,493,884.87

(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	42,149,843.83	186,550,961.53	189,650,388.35	39,050,417.01
2、職工福利費	—	4,351,108.97	4,351,108.97	—
3、社會保險費	—	8,913,733.78	8,913,733.78	—
其中：醫療保險費	—	7,261,368.04	7,261,368.04	—
工傷保險費	—	455,716.13	455,716.13	—
生育保險費	—	1,196,649.61	1,196,649.61	—
4、住房公積金	—	7,159,420.68	7,159,420.68	—
5、工會經費和職工教育經費	15,127,098.27	2,052,794.65	1,736,425.06	15,443,467.86
合計	57,276,942.10	209,028,019.61	211,811,076.84	54,493,884.87

2020年1月1日至2020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				

2020年1月1日至2020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)*

23、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	**15,593,882.12**	2,230,290.05
企業所得稅	**6,510,813.92**	6,797,851.33
個人所得稅	**1,083,896.01**	76,889.55
城市維護建設稅	**1,015,263.75**	770,579.83
房產稅	**1,231,131.25**	1,238,532.15
土地使用稅	**639,164.00**	1,275,916.34
教育費附加	**724,499.53**	550,414.17
地方水利基金	**74,457.99**	55,041.43
印花稅	**236,453.80**	218,705.35
其他	**82,543.23**	179,241.31
合計	**27,192,105.60**	13,393,461.51

其他說明：

於2020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。

2020年1月1日至2020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

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	—	6,389,751.57
其他應付款	**43,853,326.94**	55,033,779.68
合計	**43,853,326.94**	61,423,531.25

(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
短期借款應付利息	—	2,270,088.67
分期付息還本的長期借款利息	—	1,283,106.47
分期付息還本的長期應付款利息	—	2,281,000.87
合計	—	6,389,751.57

重要的已逾期未支付的利息情況：

截至2020年12月31日本集團無已逾期未支付的利息。

2020年1月1日至2020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(續)

(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	**28,988,476.97**	35,876,548.51
押金	**8,968,660.35**	9,651,252.85
其他	**5,896,189.62**	9,505,978.32
合計	**43,853,326.94**	55,033,779.68

2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

於年末，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	**76,549,075.94**	425,044,064.29
一年內到期的長期應付款	**53,044,531.57**	57,592,842.49
一年內到期的租賃負債	**10,191,315.95**	—
合計	**139,784,923.46**	482,636,906.78

26、其他流動負債

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	**42,860,229.13**	87,557,572.20
待轉銷項稅額	**7,335,204.95**	—
合計	**50,195,434.08**	87,557,572.20

2020年1月1日至2020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

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	**0.00**	250,000,000.00
抵押借款	**190,612,226.47**	175,044,064.29
減：一年內到期的金額	**(76,549,075.94)**	(425,044,064.29)
合計	**114,063,150.53**	—

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。

長期借款到期日分析如下：

單位：元

項目	年末金額	年初金額
抵押借款	**190,612,226.47**	175,044,064.29
質押借款	**—**	250,000,000.00
合計	**190,612,226.47**	425,044,064.29
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	**76,549,075.94**	425,044,064.29
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	**114,063,150.53**	—
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	**(76,549,075.94)**	(425,044,064.29)
非流動負債項下所示款項	**114,063,150.53**	—

利率詳情：本集團2020椷屠鑸蘻庥潜椸啜蕹椕潷癫梌　庥b騏湧挨燽鏒亥袪燖鑸ノ蠖穽蘹ノ蠖莰媑セ珓藜

2020年1月1日至2020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、租賃負債

單位：元

項目	年末餘額	年初餘額
租賃負債	**15,159,675.79**	—
減：一年內到期的金額	**(10,191,315.95)**	—
合計	**4,968,359.84**	—

29、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	**4,585,000.00**	58,045,884.69
合計	**4,585,000.00**	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	**4,585,000.00**	58,045,884.69
合計	**4,585,000.00**	58,045,884.69

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

29、長期應付款*(續)*

(1) 按款項性質列示長期應付款*(續)*

其他說明：

利率詳情：本集團2020年度長期應付款的實際利率為10.90%。

(2) 長期應付款到期日分析

單位：元

項目	**年末金額**	年初金額
售後回租融資款	**57,629,531.57**	115,638,727.18
合計	**57,629,531.57**	115,638,727.18
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	**53,044,531.57**	57,592,842.49
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	**4,585,000.00**	54,116,154.13
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	**—**	3,929,730.56
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	**(53,044,531.57)**	(57,592,842.49)
非流動負債項下所示款項	**4,585,000.00**	58,045,884.69

30、預計負債

單位：元

項目	**期末餘額**	**期初餘額**	**形成原因**
未決訴訟	14,392,824.64	5,734,176.25	詳見本附註十四、2
合計	14,392,824.64	5,734,176.25	—

2020年1月1日至2020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)*

31、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	7,386,306.54	—	209,825.68	7,176,480.86	與資產相關政府補助
合計	7,386,306.54	—	209,825.68	7,176,480.86	—

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	0.00	0.00	173,871.38	0.00	0.00	6,780,983.62	與資產相關
防空地下室建設補助資金	431,451.54	0.00	0.00	35,954.30	0.00	0.00	395,497.24	與資產相關
合計	7,386,306.54	0.00	0.00	209,825.68	0.00	0.00	7,176,480.86	—

2020年1月1日至2020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)*

31、遞延收益*(續)*

其他說明：

註1： 根據壽光市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。相關基礎設施今年已經完工，本年根據相關資產的折舊計提情況記入當期損益173,871.38元。

註2： 根據威海市文登區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35,954.30元。

32、股本

單位：元

		本次變動增減(+、–)					
	期初餘額	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	期末餘額
股份總數	797,848,400.00	—	—	—	—	—	797,848,400.00

33、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	849,481,990.92	—	—	849,481,990.92
其他資本公積	13,687,167.50	—	—	13,687,167.50
合計	863,169,158.42	—	—	863,169,158.42

2020年1月1日至2020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)*

34、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	(3,055,060.57)	1,154,980.84	—	—	—	1,039,482.75	115,498.09		(2,015,577.82)
外幣財務報表折算差額	(3,055,060.57)	1,154,980.84	—	—	—	1,039,482.75	115,498.09		(2,015,577.82)
其他綜合收益合計	(3,055,060.57)	1,154,980.84	—	—	—	1,039,482.75	115,498.09		(2,015,577.82)

35、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

2020年1月1日至2020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)*

36、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

37、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

38、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	**(98,208,687.79)**	98,100,580.11
調整後期初未分配利潤	**(98,208,687.79)**	98,100,580.11
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	**32,178,630.99**	(196,309,267.90)
期末未分配利潤	**(66,030,056.80)**	(98,208,687.79)

公司本年未進行股息分配，於過往記錄期，公司2019年度也未進行股息分配。截至2020年12月31日，本公司無可供股東分配的利潤。

2020年1月1日至2020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)

38、未分配利潤(續)

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。

39、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	30.00	(50,841,975.41)	(31,120,652.72)
寶隆諮詢	50.00	71,780,347.47	72,757,222.66
MPM公司	10.00	(105,566.85)	(196,032.19)
合計	—	20,832,805.21	41,440,537.75

2020年1月1日至2020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)*

40、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	**2,945,891,154.47**	**2,844,382,010.97**	4,314,768,095.01	3,966,149,076.52
其他業務	**63,827,875.19**	**58,054,718.64**	74,136,120.90	68,473,668.75
合計	**3,009,719,029.66**	**2,902,436,729.61**	4,388,904,215.91	4,034,622,745.27

經審計扣除非經常損益前後淨利潤孰低是否為負值

✓ 是 □ 否

單位：元

項目	**2020年**	2019年	備註
營業收入	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91	主要係產品銷售收入、材料及廢料等收入
營業收入扣除項目	**63,827,875.19**	74,136,120.90	主要係銷售材料及廢料等收入
其中：			
其他業務收入	**63,827,875.19**	74,136,120.90	主要係銷售材料及廢料等收入
與主營業務無關的業務收入小計	**63,827,875.19**	74,136,120.90	主要係銷售材料及廢料等收入
不具備商業實質的收入小計	**—**	—	無
營業收入扣除後金額	**2,945,891,154.47**	4,314,768,095.01	主要係產品銷售收入

2020年1月1日至2020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)

40、營業收入和營業成本(續)

收入相關信息：

單位：元

合同分類	管類產品	三抽設備	石油機械部件	管坯	高端鑄鍛件	其他	合計
商品類型							
其中：							
管類產品	2,458,265,692.32	—	—	—	—	—	2,458,265,692.32
三抽設備	—	40,046,101.68	—	—	—	—	40,046,101.68
石油機械部件	—	—	8,346,558.77	—	—	—	8,346,558.77
管坯	—	—	—	178,497,433.73	—	—	178,497,433.73
高端鑄鍛件	—	—	—	—	241,350,397.49	—	241,350,397.49
其他	—	—	—	—	—	83,212,845.67	83,212,845.67
按經營地區分類							
其中：							
國內	2,176,875,040.73	36,361,546.13	1,164,776.68	178,497,433.73	241,350,397.49	83,110,942.64	2,717,360,137.40
國外	281,390,651.59	3,684,555.55	7,181,782.09	—	—	101,903.03	292,358,892.26
合同類型							
其中：							
某一時點確認收入	2,458,265,692.32	40,046,101.68	8,346,558.77	178,497,433.73	241,350,397.49	83,212,845.67	3,009,719,029.66
合計	2,458,265,692.32	40,046,101.68	8,346,558.77	178,497,433.73	241,350,397.49	83,212,845.67	3,009,719,029.66

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。

2020年1月1日至2020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)*

40、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361,000,000.00元，預計將於2021年度確認收入。

其他說明：

本年確認收入中，上年末已經計入合同負債的金額為3,246.37萬元。

41、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	**4,167,747.78**	7,293,848.12
教育費附加	**2,973,995.71**	5,209,746.09
房產稅	**4,948,156.52**	4,963,595.80
土地使用稅	**5,103,421.99**	5,106,999.76
地方水利基金	**297,564.49**	521,022.68
其他稅種	**1,625,601.23**	2,159,214.21
合計	**19,116,487.72**	25,254,426.66

42、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
職工薪酬	**5,310,781.48**	4,166,114.60
中介代理費	**2,741,588.42**	1,695,829.67
折舊費	**266,799.66**	166,483.04
差旅費	**449,573.11**	878,574.05
業務招待費	**2,817,343.60**	4,217,186.01
交通費用	**213,777.86**	312,550.12
辦公費	**266,415.16**	796,505.05
其他	**2,882,053.63**	4,331,797.93
合計	**14,948,332.92**	84,340,449.53

2020年1月1日至2020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、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	**11,429,836.48**	11,640,982.42
折舊費	**70,525,510.36**	47,815,691.20
職工薪酬	**46,082,534.12**	49,972,461.91
機物料消耗	**11,945,724.18**	22,439,701.29
業務招待費	**2,993,256.31**	3,343,149.06
董事會費	**3,138,878.65**	2,996,770.36
水電費	**12,575,254.48**	22,025,055.76
中介費	**2,919,698.99**	3,433,254.08
修理費	**16,921,497.86**	11,054,972.70
其他	**15,938,645.43**	18,883,978.17
合計	**194,470,836.86**	193,606,016.95

本集團管理費用中介費中的審計師酬金(不含增值稅)具體如下：

單位：元

項目	本年發生額	上年發生額
中介費	**2,919,698.99**	3,433,254.08
其中：審計師酬金	**1,320,754.68**	1,273,584.87
其中：—審計服務費用	**1,273,584.87**	1,273,584.87
—其他	**47,169.81**	—
合計	**2,919,698.99**	3,433,254.08

五、合併財務報表項目註釋*(續)*

44、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	**44,788,225.44**	56,348,398.99
非專利技術本年度攤銷	**7,754,585.52**	7,481,930.91
合計	**52,542,810.96**	63,830,329.90

其他說明：

註：本年研發費用計提情況詳見本附註七、15。

45、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	**137,373,401.15**	159,146,751.07
減：利息收入	**5,507,436.70**	8,791,007.22
加：匯兌損失	**20,442,211.52**	(10,538,743.57)
其他支出	**6,904,407.55**	6,509,178.00
合計	**159,212,583.52**	146,326,178.28

2020年1月1日至2020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)*

46、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
企業扶持補助資金	**13,041,300.00**	—
穩崗補貼及社保補貼	**2,244,789.32**	563,748.95
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	**35,954.30**	287,634.36
外經貿易發展專項資金	—	123,700.00
科技創新專利及收購國際品牌獎勵	**1,630,000.00**	—
其他	**818,871.38**	245,120.00
合計	**17,770,915.00**	14,032,294.31

47、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	**(242,363.72)**	(106,457.89)
其他	**202,596.63**	3,490,824.04
合計	**(39,767.09)**	3,384,366.15

2020年1月1日至2020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)*

48、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失	**936,263.73**	(2,602,376.56)
應收賬款壞賬損失	**4,580,429.76**	(4,768,618.30)
其他應收款壞賬損失	**3,314,998.60**	(2,376,261.95)
貸款減值損失	**(7,689,658.49)**	(7,256,011.73)
合計	**1,142,033.60**	(17,003,268.54)

49、資產減值損失

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	**(1,047,770.83)**	(13,855,612.46)
十一、商譽減值損失	—	(23,683,383.21)
合計	**(1,047,770.83)**	(37,538,995.67)

2020年1月1日至2020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)

50、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	**353,358,239.23**	7,152,864.22
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	**353,358,239.23**	7,152,864.22
其中：固定資產處置收益	**180,980,820.92**	2,140,948.22
無形資產處置收益	**172,377,418.31**	5,011,916.00
合計	**353,358,239.23**	7,152,864.22

本集團本年度資產處置收益包括出售房屋建築物和土地的利潤人民幣353,358,239.23元。

本集團計劃對現有生產工廠進行整合，實現生產集約化生產管理，進一步降本增效，提高本集團產品的競爭力和本集團的盈利能力。根據本集團2020年第二次臨時股東大會決議，本集團將部分土地和房屋建築物出讓給山東壽光蔬菜批發市場有限公司，交易價格為中瑞世聯資產評估集團有限公司對相關資產的評估值50,280.80萬元。

51、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	**7,928,370.13**	9,730,641.34	7,928,370.13
合計	**7,928,370.13**	9,730,641.34	7,928,370.13

2020年1月1日至2020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、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	**120,000.00**	1,175,000.00	120,000.00
非流動資產毀損報廢損失	**2,426,957.31**	1,936,365.35	2,426,957.31
預計負債	**25,358,236.00**	29,170,030.14	25,358,236.00
債權損失	**—**	3,438,367.95	—
其他	**669,527.84**	189,339.69	669,527.84
合計	**28,574,721.15**	35,909,103.13	28,574,721.15

53、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	**1,251,926.93**	3,028,323.01
遞延所得稅費用	**4,821,219.67**	6,652,382.55
合計	**6,073,146.60**	9,680,705.56

2020年1月1日至2020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)

53、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	17,528,546.96
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	2,629,282.04
子公司適用不同稅率的影響	(16,803,022.11)
非應稅收入的影響	44,785.84
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	695,107.57
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(14,114,859.87)
本期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	43,212,638.61
研發費用加計扣除的影響	(9,590,785.48)
所得稅費用	6,073,146.60

54、其他綜合收益

詳見附註七、34。

55、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	**17,561,596.32**	30,453,297.60
利息收入	**5,719,712.15**	8,660,114.82
保證金減少	**—**	266,222,500.56
解凍銀行存款	**—**	3,620,000.00
退還增值稅留抵稅額	**0.00**	12,549,715.93
退還多繳納的稅款	**0.00**	943,465.09
行政事業單位往來	**23,886,941.48**	0.00
其他	**14,976,987.77**	4,201,886.55
合計	**62,145,237.72**	326,650,980.55

2020年1月1日至2020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	**0.00**	68,658,609.54
新產品開發費	**36,630,431.65**	40,973,479.68
耗用品	**4,576,755.04**	8,919,960.92
中介代理費	**5,601,454.49**	5,075,345.97
差旅費	**631,460.52**	1,370,422.28
修理費	**13,839,218.26**	11,054,972.70
水電費	**12,559,907.95**	22,025,055.76
業務招待費	**5,806,119.91**	7,560,335.07
票據保證金的增加	**18,000,000.00**	0.00
股民訴訟賠償款	**25,814,869.76**	33,226,680.18
金融機構手續費	**3,532,525.18**	6,426,577.21
其他	**54,018,603.75**	51,599,117.03
合計	**181,011,346.51**	256,890,556.34

2020年1月1日至2020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)*

56、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	**11,455,400.36**	(224,907,837.56)
加：資產減值準備	**1,047,770.83**	37,538,995.67
信用減值損失	**(1,142,033.60)**	17,003,268.54
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	**234,379,707.18**	233,184,214.62
使用權資產折舊	**0.00**	0.00
無形資產攤銷	**19,184,422.00**	19,122,913.33
長期待攤費用攤銷	**0.00**	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	**(353,358,239.23)**	(7,152,864.22)
固定資產報廢損失	**2,426,957.31**	1,936,365.35
公允價值變動損失	**0.00**	0.00
財務費用	**123,947,523.59**	153,997,969.29
投資損失	**39,767.09**	(3,384,366.15)
遞延所得稅資產減少	**5,014,870.18**	7,024,583.13
遞延所得稅負債增加	**(193,650.51)**	(372,200.58)
存貨的減少	**144,296,653.68**	93,998,323.97
經營性應收項目的減少	**231,613,916.19**	291,359,462.32
經營性應付項目的增加	**(211,811,887.01)**	69,004,590.37
其他	**0.00**	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	**206,901,178.06**	688,353,418.08
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	**0.00**	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	**0.00**	0.00
融資租入固定資產	**0.00**	0.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	**699,989,196.48**	496,256,836.18
減：現金的期初餘額	**496,256,836.18**	578,924,482.20
加：現金等價物的期末餘額	**0.00**	0.00
減：現金等價物的期初餘額	**0.00**	0.00
現金及現金等價物淨增加額	**203,732,360.30**	(82,667,646.02)

2020年1月1日至2020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)*

56、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	**699,989,196.48**	496,256,836.18
其中：庫存現金	**53,744.41**	183,974.68
可隨時用於支付的銀行存款	**509,428,523.97**	298,376,840.40
可隨時用於支付的其他貨幣資金	**190,506,928.10**	197,696,021.10
三、期末現金及現金等價物餘額	**699,989,196.48**	496,256,836.18

其他說明：

2020年1月1日至2020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)*

58、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	—	—	197,995,726.66
其中：美元	30,344,637.26	6.5249	197,995,723.66
歐元	0.37	8.0250	2.97
港幣	0.03	0.8416	0.03
應收賬款	—	—	113,919,540.28
其中：美元	17,278,437.25	6.5249	112,740,075.21
歐元	146,973.84	8.0250	1,179,465.07
短期借款	—	—	32,624,500.00
其中：美元	5,000,000.00	6.5249	32,624,500.00
應付賬款	—	—	20,019,063.18
其中：美元	3,068,102.68	6.5249	20,019,063.18
合同負債	—	—	27,324,814.53
其中：美元	4,187,775.22	6.5249	27,324,814.53
長期借款	—	—	—

(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。

2020年1月1日至2020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)*

59、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
企業扶持補助資金	13,041,300.00	其他收益	13,041,300.00
穩崗補貼及社保補貼	2,244,789.32	其他收益	2,244,789.32
防空地下室建設補助資金	395,497.24	遞延收益	35,954.30
科技創新專利及收購國際品牌獎勵	1,630,000.00	其他收益	1,630,000.00
基礎設施配套補助	6,780,983.62	遞延收益	173,871.38
其他	645,000.00	其他收益	645,000.00
合計	24,737,570.18	—	17,770,915.00

(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。

2020年1月1日至2020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

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，本年不再將其納入合併範圍。

本公司全資子公司文登市寶隆資源再生有限公司已於2019年12月份清算完畢並向相關政府部門提交註銷申請，2019年12月24日，本公司收到文登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，本年不再將其納入合併範圍。

七、在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	已發行股本/註冊資本	企業類型/實體性質	持股比例 直接	持股比例 間接	法人類別	取得方式
MPM公司	中國香港	中國香港	貿易業	100萬美元	有限公司	90.00%	0.00%	營利法人	非同一控制下企業合併
壽光懋隆	中國壽光	中國壽光	製造業	71,238萬元	有限公司	100.00%	0.00%	營利法人	非同一控制下企業合併
墨龍機電	中國壽光	中國壽光	製造業	100萬美元	有限公司	0.00%	100.00%	營利法人	非同一控制下企業合併
壽光寶隆	中國壽光	中國壽光	製造業	15,000萬元	有限公司	70.00%	0.00%	營利法人	投資設立
威海寶隆	中國威海	中國威海	製造業	2,600萬元	有限公司	61.54%	38.46%	營利法人	非同一控制下企業合併
墨龍物流	中國壽光	中國壽光	服務業	300萬元	有限公司	100.00%	0.00%	營利法人	投資設立
墨龍進出口	中國壽光	中國壽光	進出口	1,000萬元	有限公司	100.00%	0.00%	營利法人	投資設立
寶隆諮詢	中國壽光	中國壽光	服務業	15,000萬元	有限公司	0.00%	50.00%	營利法人	非同一控制下企業合併
墨龍能源	中國壽光	中國壽光	服務業	1,000萬元	有限公司	51.00%	0.00%	營利法人	投資設立

七、在其他主體中的權益(續)

1、 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

除上述披露外，於2020年12月31日，本公司附屬公司概無發行債務證券。

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

本集團持股寶隆諮詢50%股權，為最大股東，其他六位股東均為自然人且持股分散(持股均為10%或6.67%)。寶隆諮詢公司章程中規定董事會決議表決權實行一人一票，董事會決議必須經全體董事過半數通過。該公司共有3名董事，全部由本集團派出。本集團對寶隆諮詢具有實際控制權，故將其納入合併範圍。

(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	30.00%	(19,721,322.69)	0.00	(50,841,975.41)
寶隆諮詢	50.00%	(976,875.19)	0.00	71,780,347.47
合計	—	(20,698,197.88)	0.00	20,938,372.06

(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	358,593,909.81	433,636,788.16	792,230,697.97	899,430,924.37	0.00	899,430,924.37	513,557,768.92	464,035,585.79	977,593,354.71	1,018,236,789.18	0.00	1,018,236,789.18
寶隆諮詢	143,581,857.20	0.00	143,581,857.20	21,162.25	0.00	21,162.25	145,547,064.05	7,415.35	145,554,479.40	40,034.08	0.00	40,034.08

2020年1月1日至2020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)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

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	1,686,441,547.74	(66,556,791.93)	(66,556,791.93)	190,040,654.33	2,429,768,366.38	(74,793,250.02)	(74,793,250.02)	356,131,767.71
寶隆諮詢	1,752,079.19	(1,953,750.37)	(1,953,750.37)	9,694,608.84	1,105,495.28	(2,810,709.71)	(2,810,709.71)	(100,011,151.88)

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無

(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

單位：元

聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	間接	對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	克拉瑪依	克拉瑪依	製造業	0.00	30.00	權益法

2020年1月1日至2020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)

3、 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

(2) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：元

	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
合營企業：	**—**	—
下列各項按持股比例計算的合計數	**—**	—
聯營企業：	**—**	—
投資賬面價值合計	**2,314,697.29**	2,557,061.01
下列各項按持股比例計算的合計數	**—**	—
—淨利潤	**(242,363.72)**	(106,457.89)

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

2020年1月1日至2020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綫並進行風險管理，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公司以美元、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2020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。

項目	**2020年12月31日**	2019年12月31日
貨幣資金—美元	**197,995,723.66**	116,873,789.09
貨幣資金—歐元	**2.97**	2.89
貨幣資金—港元	**0.03**	0.00
應收賬款—美元	**112,740,075.21**	148,370,657.42
應收賬款—歐元	**1,179,465.07**	1,086,523.61
短期借款—美元	**32,624,500.00**	34,881,000.00
應付賬款—美元	**20,019,063.18**	31,540,777.37
合同負債—美元	**27,324,814.53**	0.00

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。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2020年12月31日，本集團的帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率借款合同，金額為人民幣573,800,000.00元(2019年12月31日：594,800,000.00元)，以及人民幣和美元計價的固定利率借款合同，金額為人民幣1,728,667,136.33元(2019年12月31日：人民幣1,875,393,674.86元)。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

公司通過建立良好的銀企關係，對授信額度、授信品種以及授信期限進行合理的設計，保障銀行授信額度充足，滿足公司各類短期融資需求。並且通過縮短單筆借款的期限，特別約定提前還款條款，合理降低利率波動風險。

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售鋼材製品，因此受到此等價格波動的影響。

2020年1月1日至2020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2020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，並執行其它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。

應收賬款前五名金額合計：316,173,283.80元。

(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2020年12月31日，本集團尚未使用的金融機構授信額度為567,336,700.00元(2019年12月31

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：

2020年12月31日金額：

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	759,979,803.03	—	—	—	759,979,803.03
應收票據	164,945,170.51	—	—	—	164,945,170.51
應收賬款	287,920,595.28	—	—	—	287,920,595.28
應收款項融資	33,575,777.00	—	—	—	33,575,777.00
發放貸款及墊款	951,005.30	—	—	—	951,005.30
其他應收款	156,486,818.72	—	—	—	156,486,818.72
金融負債					
短期借款	2,054,225,378.29	—	—	—	2,054,225,378.29
應付票據	121,472,511.10	—	—	—	121,472,511.10
應付賬款	648,352,428.48	—	—	—	648,352,428.48
其他應付款	43,853,326.94	—	—	—	43,853,326.94
一年內到期的非流動負債	139,784,923.46	—	—	—	139,784,923.46
其他流動負債	50,195,434.08	—	—	—	50,195,434.08
租賃負債	—	4,968,359.84	—	—	4,968,359.84
長期借款	—	114,063,150.53	—	—	114,063,150.53
長期應付款	—	4,585,000.00	—	—	4,585,000.00

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。

2020年1月1日至2020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，在其它變量不變的情況下，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：

		2020年度		2019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%	**9,870,299.53**	**9,870,299.53**	8,496,140.81	8,496,140.81
所有外幣	對人民幣貶值5%	**(9,870,299.53)**	**(9,870,299.53)**	(8,496,140.81)	(8,496,140.81)

九、公允價值的披露

於2020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

2020年9月28日，公司原控股股東、實際控制人張恩榮與山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司簽署《山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司與張恩榮關於山東墨龍石油機械股份有限公司29.53%股份之表決權委託協議》，張恩榮將其所持有的公司股份共235,617,000股(佔上市公司總股本的29.53%)對應的表決權全部委託至壽光金鑫。公司控股股東變更為壽光金鑫，公司實際控制人變更為壽光市國有資產監督管理局。

本企業最終控制方是壽光市國有資產監督管理局。

其他說明：

(1) 控股股東註冊資本及其變化

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	**年末餘額**
壽光金鑫	360,000,000.00	0.00	0.00	**360,000,000.00**

(2) 控股股東的所持股份或權益及其變化

	持股金額		**持股比例(%)**	
控股股東	**年末餘額**	年初餘額	**年末比例**	年初比例
壽光金鑫	**0.00**	0.00	**0.00**	0.00

2020年1月1日至2020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)

1、 本企業的母公司情況(續)

2020年9月28日，公司原控股股東、實際控制人張恩榮與山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司簽署《山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司與張恩榮關於山東墨龍石油機械股份有限公司29.53%股份之表決權委託協議》，張恩榮將其所持有的公司股份共235,617,000股(佔上市公司總股本的29.53%)對應的表決權全部委託至壽光金鑫。公司控股股東變更為壽光金鑫。

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
張恩榮	過去十二個月內為原控股股東、實際控制人
壽光市墨龍文化傳播有限公司	過去十二個月內原控股股東控制的其他公司
山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	公司控股股東
壽光金盛投資有限公司	公司控股股東的附屬公司
山東池銘鹽化有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市富源鹽業有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光融耕農業科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光金瀚供應鏈管理有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光天一新能源有限公司	公司控股股東的附屬公司

2020年1月1日至2020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)*

4、 其他關聯方情況*(續)*

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
壽光合達極地海洋世界有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市融源農業科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市豐匯農業科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市鑫景旅遊發展有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市洀澱湖浩瀚歡樂世界遊樂園有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市洀澱湖浩洋水世界遊樂園有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市浩洋餐飲有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市高新區基礎設施開發有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市金投熱力有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市國譽新能源科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
山東龍興塑膜科技股份有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市建設工程質量檢測有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光果菜品種權交易中心有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市金盾機動車駕駛員培訓有限責任公司	公司控股股東的附屬公司
山東環球軟件股份有限公司	公司控股股東的附屬公司
山東農聖信息科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
山東沃華健康科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
環球沃華(北京)軟件科技有限公司	公司控股股東的附屬公司
壽光市星雲港航投資管理中心(有限合夥)	公司控股股東的附屬公司
壽光市金融投資集團有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司

2020年1月1日至2020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)

4、 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
壽光市金投資產管理有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司
壽光市金投文化產業發展有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司
壽光市金投非融資性擔保有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司
濰坊金萱股權投資基金管理有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司
昆朋青海資產管理股份有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司
壽光墨龍控股有限公司	公司董事、高級管理人員任職的公司

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	1,930,952.50	3,917,106.80

(2) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
壽光懋隆	192,408,495.33	2020年06月30日	2023年06月30日	否

2020年1月1日至2020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)

(2) 關聯擔保情況(續)

說明：

2020年5月15日，公司第六屆董事會第三次臨時會議審議通過了《關於為壽光懋隆提供擔保的議案》，同意全資子公司壽光懋隆與中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司開展綜合性金融服務業務，總金額不超過20,000

2020年1月1日至2020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) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
壽光金鑫	85,000,000.00	2020年11月26日	2020年12月14日	—
壽光金鑫	115,000,000.00	2020年12月02日	2020年12月14日	—
壽光金鑫	50,000,000.00	2020年12月02日	2020年12月18日	—
壽光金鑫	100,000,000.00	2020年12月02日	—	—

說明：

為支持公司經營發展，降低融資成本，經公司第六屆董事會第五次臨時會議、公司2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司控股股東壽光金鑫向公司提供不超過3.5億元的財務資助，期限不超過1年，在借款額度及有效期內可循環使用，利率參照市場利率。本次財務資助無需公司提供保證、抵押、質押等任何形式的擔保。截至2020年12月31日，本公司使用其借款餘額為1億元。

十、關聯方及關聯交易*(續)*

5、 關聯交易情況*(續)*

(4) 關鍵管理人員報酬

① 2020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：元

姓名	袍金(或津貼)	工資	退休計劃供款	補貼及福利	合計
執行董事					
楊雲龍	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
袁瑞	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
劉民	0.00	341,054.02	22,366.83	3,320.00	366,740.85
李志信	0.00	394,727.17	10,266.30	15,106.46	420,099.93
小計	0.00	735,781.19	32,633.13	18,426.46	786,840.78
非執行董事					
姚有領	73,684.22	0.00	0.00	0.00	73,684.22
王全紅	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	73,684.22	0.00	0.00	0.00	73,684.22
獨立非執行董事					
唐慶斌	113,157.90	0.00	0.00	0.00	113,157.90
宋執旺	113,157.90	0.00	0.00	0.00	113,157.90
蔡忠杰	113,157.90	0.00	0.00	0.00	113,157.90
小計	339,473.70	0.00	0.00	0.00	339,473.70
監事					
魏召強	0.00	143,809.98	17,892.86	14,141.12	175,843.96
王明華	35,714.28	0.00	0.00	0.00	35,714.28
劉波	35,714.28	0.00	0.00	0.00	35,714.28
小計	71,428.56	143,809.98	17,892.86	14,141.12	247,272.52
其他高級管理人員					
劉雲龍	0.00	554,749.75	22,366.83	13,283.24	590,399.82
趙曉潼	0.00	164,699.19	15,238.03	2,880.00	182,817.22
張玉之(已辭任)	0.00	321,117.63	0.00	9,051.88	330,169.51
小計	0.00	1,040,566.57	37,604.86	25,215.12	1,103,386.55
合計	484,586.48	1,920,157.74	88,130.85	57,782.70	2,550,657.77

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。

2020年1月1日至2020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)

(4) 關鍵管理人員報酬(續)

② 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：元

姓名	袍金(或津貼)	工資	退休計劃供款	補貼及福利	合計
執行董事					
劉雲龍	0.00	658,822.64	24,889.83	12,413.46	696,125.93
李志信	0.00	462,388.48	27,347.91	11,078.82	500,815.21
劉民	0.00	407,090.16	27,347.91	3,131.91	437,569.98
張玉之	0.00	381,686.97	0.00	9,570.00	391,256.97
小計	0.00	1,909,988.25	79,585.65	36,194.19	2,025,768.09
非執行董事					
姚有領	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
王全紅	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
獨立非執行董事					
唐慶斌	127,266.67	0.00	0.00	0.00	127,266.67
宋執旺	127,266.67	0.00	0.00	0.00	127,266.67
蔡忠杰	127,266.67	0.00	0.00	0.00	127,266.67
小計	381,800.01	0.00	0.00	0.00	381,800.01
監事					
魏召強	0.00	172,135.55	18,558.53	12,923.17	203,617.25
王明華	37,600.00	0.00	0.00	0.00	37,600.00
劉波	37,600.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)

(4) 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兩名(上年：三名)和其他人員三名(上年：兩名)，三名其他人員的薪酬區間為0–90萬元。

最高薪酬人士的薪酬如下：

單位：元

項目	**本年金額**	上年金額
袍金(或津貼)	**0.00**	0.00
工資	**2,075,726.34**	2,449,232.16
退休計劃供款	**99,733.62**	134,281.47
補貼及福利	**51,530.94**	45,512.66
合計	**2,226,990.90**	2,029,626.29

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

年度報酬區間	**本年數(人)**	上年數(人)
0元至90萬元人民幣(約折合港幣0元至100萬元)	**5**	5
合計	**5**	5

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。

④ 截至2020年12月31日止財政年度，董事及5名最高薪酬人士並無獲已支付或應收取酌情或根據本公司、本集團或本集團任何成員公司業績計算的其他花紅，而本公司概無向任何董事、監事及前5名最高薪酬人員支付任何吸引其加入本公司之薪金，或在他們加入本公司後支付薪金作為激勵，亦或因其失去職位後支付他們補償金。年內，概無董事放棄或同意放棄任何酬金。

2020年1月1日至2020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)

(5) 其他關聯交易

本集團未發生其他關聯交易或持續關聯交易。

6、 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位：元

		期末餘額		期初餘額	
項目名稱	**關聯方**	**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	**4,406,682.29**	**1,134,172.74**	3,604,705.96	36,047.06

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。

2020年1月1日至2020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

2020年1月1日至2020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

截止財務報告日，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) 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 蠖蠖1

2020年1月1日至2020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5抓＇濯瀉昧瀲粪載

2020年1月1日至2020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

2020年度和2019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：

對外交易收入	**本年發生額**	上年發生額
中國(除香港)境內	**2,717,360,137.40**	3,724,722,383.35
香港	**0.00**	0.00
其他海外地區	**292,358,892.26**	664,181,832.56
合計	**3,009,719,029.66**	4,388,904,215.91

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	**17,365,734.73**	**3.07%**	**3,473,146.95**	**20.00%**	**13,892,587.78**	19,965,734.73	2.69%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78
其中：										
因信用風險顯著不同單項計提壞賬準備的應收賬款	**17,365,734.73**	**3.07%**	**3,473,146.95**	**20.00%**	**13,892,587.78**	19,965,734.73	2.69%	3,993,146.95	20.00%	15,972,587.78
按組合計提壞賬準備的應收賬款	**548,106,670[illegible]5 03[illegible]7320B5C03A508070C641578122A0[illegible]04392[illegible]4.066 0[illegible]8.0[illegible]17,[illegible]1 0 0 1 461.7637 318.40563508070C408578122A0964767,19[illegible]170807[illegible]8.78)[illegible]1.33508070C408578122A428,33919,7.25[illegible]**									

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

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	17,365,734.73	3,473,146.95	20.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	17,365,734.73	3,473,146.95	—	—

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	258,532,525.49	2,585,325.25	1.00%
1–2年	8,635,430.56	4,317,715.28	50.00%
2–3年	168,705.00	126,528.75	75.00%
3–4年	2,109,650.15	1,793,202.63	85.00%
4–5年	12,757,563.59	10,843,929.05	85.00%
5年以上	100,100,492.31	100,100,492.31	100.00%
合計	382,304,367.10	119,767,193.27	—

2020年1月1日至2020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	19,024,724.27	0.00	0.00%
MPM INTERNATIONAL LIMITED	146,777,579.15	0.00	0.00%
合計	165,802,303.42	0.00	—

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

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)	405,310,104.64
1至2年	8,635,430.56
2至3年	14,720,356.89
3年以上	136,806,513.16
3至4年	6,582,722.53
4至5年	17,776,652.99
5年以上	112,447,137.64
合計	565,472,405.25

(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	其他	
應收賬款壞賬準備	127,816,000.16	(4,575,659.94)	0.00	0.00	0.00	123,240,340.22
合計	127,816,000.16	(4,575,659.94)	0.00	0.00	0.00	123,240,340.22

(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。

2020年1月1日至2020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	146,777,579.15	25.96%	0.00
單位二	98,065,319.25	17.34%	980,653.19
單位三	81,882,027.75	14.48%	2,952,026.43
單位四	71,396,459.74	12.62%	713,964.60
單位五	45,678,343.35	8.08%	45,678,343.35
合計	443,799,729.24	78.48%	—

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2020年12月31日，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2020年12月31日，本公司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2020年12月31日，本公司應收賬款29,368,652.94元因用於保理融資導致使用權受到限制。

2020年1月1日至2020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	**0.00**	2,308,030.91
其他應收款	**756,323,484.10**	739,726,291.37
合計	**756,323,484.10**	742,034,322.28

(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	**0.00**	2,308,030.91
合計	**0.00**	2,308,030.91

2) 重要逾期利息

2020年1月1日至2020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	**1,155,000.00**	1,189,754.00
押金／保證金	**1,494,947.00**	3,589,758.00
行政事業單位往來款項	**0.00**	14,530,000.00
其他單位往來	**152,950,899.25**	1,401,519.59
合併範圍內關聯方	**601,528,286.61**	721,885,257.16
減：其他應收款壞賬準備	**(805,648.76)**	(2,869,997.38)
合計	**756,323,484.10**	739,726,291.37

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
2020年1月1日餘額	200,027.82	2,669,969.56	0.00	2,869,997.38
2020年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
本期計提	585,789.73	0.00	0.00	585,789.73
本期轉回	0.00	2,650,138.35	0.00	2,650,138.35
2020年12月31日餘額	785,817.55	19,831.21	0.00	805,648.76

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

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)	660,332,277.43
1至2年	16,632.00
2至3年	401,576.58
3年以上	96,378,646.85
3至4年	87,576,960.75
4至5年	7,620,000.00
5年以上	1,181,686.10
合計	757,129,132.86

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	
其他應收款壞賬準備	2,869,997.38	585,789.73	2,650,138.35	0.00	0.00	805,648.76
合計	2,869,997.38	585,789.73	2,650,138.35	0.00	0.00	805,648.76

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

本年度無實際核銷的其他應收款

2020年1月1日至2020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	單位往來款	503,845,855.73	1年以內	66.55%	0.00
山東壽光蔬菜批發市場有限公司	單位往來款	152,808,000.00	1年以內	20.18%	768,480.00
壽光墨龍物流有限公司	單位往來款				

2020年1月1日至2020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**	1,352,019,921.73	208,000,000.00	1,144,019,921.73
合計	**1,352,019,921.73**	**208,000,000.00**	**1,144,019,921.73**	1,352,019,921.73	208,000,000.00	1,144,019,921.73

(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**
壽光懋隆	1,006,743,691.73	—	—	—	—	1,006,743,691.73	—
威海寶隆	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	0.00	—	—	—	—	0.00	105,000,000.00
墨龍物流	3,000,000.00	—	—	—	—	3,000,000.00	—
墨龍進出口	10,000,000.00	—	—	—	—	10,000,000.00	—
合計	1,144,019,921.73	—	—	—	—	1,144,019,921.73	208,000,000.00

2020年1月1日至2020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	**2,414,149,170.68**	**2,309,477,590.16**	3,508,230,127.77	3,108,782,121.22
其他業務	**130,473,717.29**	**124,989,256.24**	152,716,659.91	148,080,302.64
合計	**2,544,622,887.97**	**2,434,466,846.40**	3,660,946,787.68	3,256,862,423.86

收入相關信息：

單位：元

合同分類	**管類產品**	**三抽設備**	**石油機械部件**	**其他**	**合計**
商品類型					
其中：					
管類產品	2,366,917,933.25	—	—	—	2,366,917,933.25
三抽設備	—	40,046,101.67	—	—	40,046,101.67
石油機械部件	—	—	7,181,782.09	—	7,181,782.09
其他	—	—	—	130,477,070.96	130,477,070.96
按經營地區分類					
其中：					
國內	2,085,527,281.66	36,361,546.12	0.00	130,475,336.76	2,252,364,164.54
國外	281,390,651.59	3,684,555.55	7,181,782.09	1,734.20	292,258,723.43
合同類型					
其中：					
某一時點確認收入	2,366,917,933.25	40,046,101.67	7,181,782.09	130,477,070.96	2,544,622,887.97
合計	2,366,917,933.25	40,046,101.67	7,181,782.09	130,477,070.96	2,544,622,887.97

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。

2020年1月1日至2020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)*

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358,000,000.00元，其中，358,000,000.00元預計將於2021年度確認收入。

其他說明：

本年確認收入中，上年末已經計入合同負債的金額為2,805.91萬元。

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	**0.00**	1,216,420.49
合計	**0.00**	1,216,420.49

2020年1月1日至2020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)

十六 補充資料

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	350,931,281.92	主要係公司出售部分土地及地上附著物產生的收益。
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)	17,770,915.00	主要係公司收到企業扶持補助資金。
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	(25,358,236.00)	主要係本期計提投資者訴訟索賠款。
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	202,596.63	主要係本期公司銀行理財產生的收益。
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	520,000.00	主要係公司單獨進行減值測試的應收賬款部分收回所致。
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	7,138,842.29	主要係本期收到的違約索賠收入。
減：所得稅影響額	51,780,307.55	—
少數股東權益影響額	250,622.22	—
合計	299,174,470.07	—

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

2020年1月1日至2020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)

十六 補充資料(續)

2、 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率	每股收益	
		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	1.82%	0.04	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	–15.14%	(0.33)	(0.33)

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

無

第十四節　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