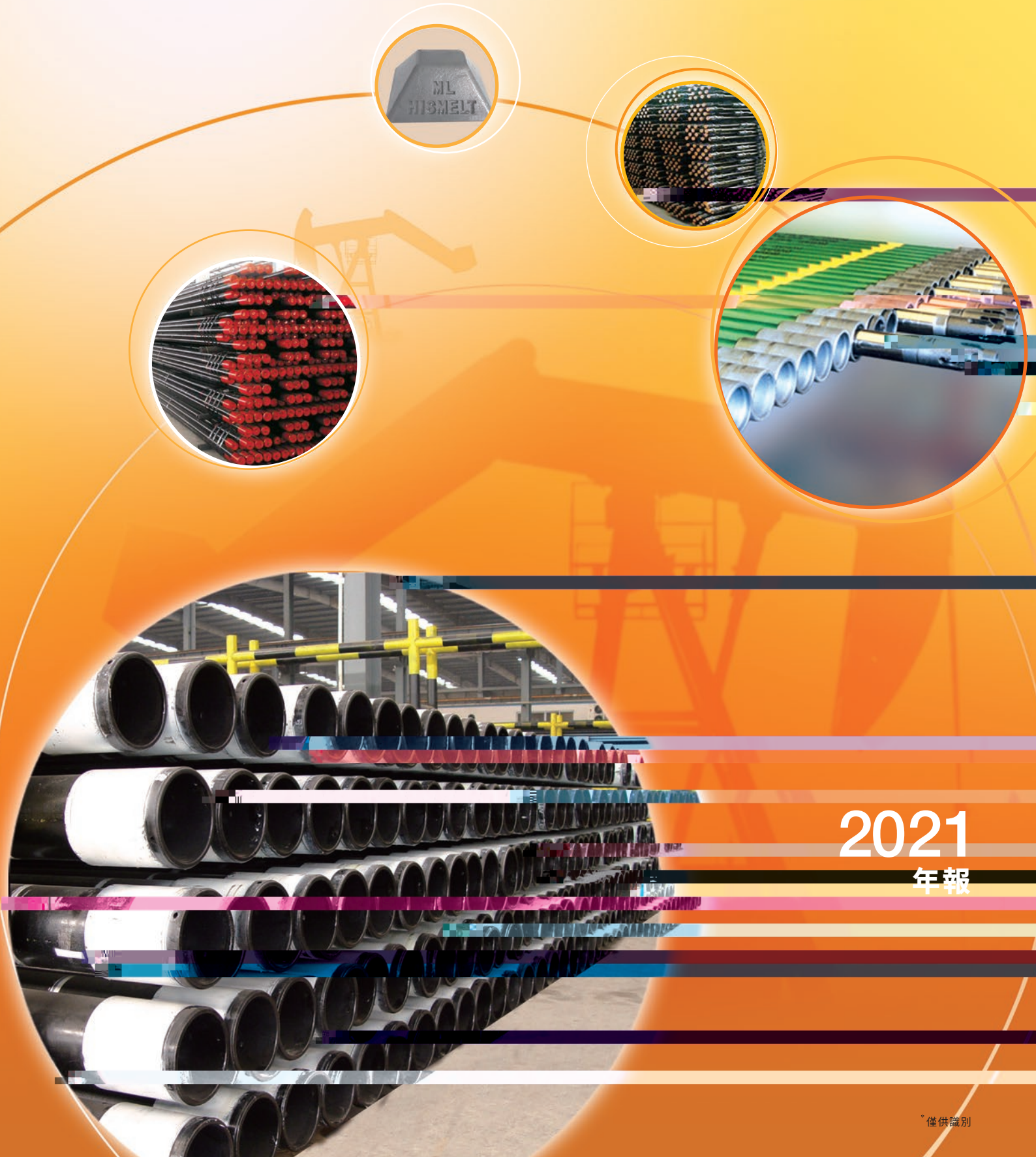
械股份有限公司

Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limite

(於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司)
(股份代號：568)



2021
年報

*僅供識別

第一節　重要提示、目錄和釋義

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

公司負責人楊雲龍、主管會計工作負責人郝雲峰及會計機構負責人（會計主管人員）朱琳聲明：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。

公司已在本報告第三節「管理層討論與分析」中「十一、公司未來發展的展望」部分，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	管理層討論與分析	8
第四節	公司治理	29
第五節	董事會報告	74
第六節	環境和社會責任	82
第七節	重要事項	86
第八節	股份變動及股東情況	97
第九節	優先股相關情況	106
第十節	債券相關情況	107
第十一節	財務報告	108
第十二節	備查文件目錄	260

釋義

釋義項		釋義內容
公司、母公司、山東墨龍	指	山東墨龍石油機械股份有限公司
本集團	指	本公司及其附屬企業統稱
深交所	指	深圳證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
證監會	指	中國證券監督管理委員會
壽光懋隆	指	壽光懋隆新材料技術開發有限公司
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
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	2021年1月1日至2021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		
公司註冊地址歷史變更情況	不適用		
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

公司披露年度報告的證券交易所網站	深圳證券交易所(http://www.szse.cn)； 香港聯合交易所(http://www.hkex.com.hk)
公司披露年度報告的媒體名稱及網址	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及巨潮資訊網http://www.cninfo.com.cn
公司年度報告備置地點	公司董事會辦公室

四、註冊變更情況

組織機構代碼	91370000734705456P
公司上市以來主營業務的變化情況（如有）	公司於2021年3月3日召開2021年第一次臨時股東大會，審議通過了《關於變更公司經營範圍及修訂〈公司章程〉的議案》，2021年3月4日，公司相關工商變更手續辦理完畢，公司經營範圍變更為：抽油泵、抽油杆、抽油機、抽油管、石油機械、紡織機械、鋼壓延加工、特種設備製造、齒輪及齒輪減、變速箱製造、石油鑽採專用設備製造、閥門和旋塞製造、冶金專用設備製造、機械零部件加工的生產及銷售；石油機械及相關產品的開發；商品信息服務（不含中介）；技術推廣服務；節能技術推廣服務；技術進出口；貨物進出口；檢測服務；計量服務。（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，有效期限以許可證為準）。
曆次控股股東的變更情況（如有）	2021年2月23日，公司原控股股東、實際控制人張恩榮先生與墨龍控股簽署了《股份轉讓協議》。張恩榮先生將其持有的公司235,617,000股A股股份（佔公司總股本的29.53%）通過協議轉讓的方式轉讓給墨龍控股。2021年3月23日，墨龍控股協議受讓張恩榮A股股份事項在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完成過戶登記手續。股份轉讓完成過戶登記後，墨龍控股直接持有公司235,617,000股A股股份，佔公司總股本的29.53%，為公司控股股東。公司實際控制人仍為壽光市國資局。

五、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

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

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的保薦機構

□ 適用　✓ 不適用

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的財務顧問

□ 適用　✓ 不適用

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

	2021年	2020年	本年比上年增減	2019年
營業收入(元)	**3,734,462,841.12**	3,009,719,029.66	24.08%	4,388,904,215.91
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	**(368,017,768.12)**	32,178,630.99	–1,243.67%	(196,309,267.90)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤(元)	**(369,613,746.87)**	(266,995,839.08)	–38.43%	(195,511,134.59)
經營活動產生的現金流量淨額(元)	**35,792,357.33**	206,901,178.06	–82.70%	688,353,418.08
基本每股收益(元／股)	**(0.46)**	0.04	–1,250.00%	(0.25)
稀釋每股收益(元／股)	**(0.46)**	0.04	–1,250.00%	(0.25)
加權平均淨資產收益率	**(23.05%)**	1.82%	–24.87%	(10.63%)

	2021年末	2020年末	本年末比上年末增減	2019年末
總資產(元)	**4,457,611,299.31**	5,175,635,815.38	–13.87%	5,735,752,344.59
歸屬於上市公司股東的淨資產(元)	**1,413,238,861.87**	1,780,737,084.59	–20.64%	1,747,518,970.85

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	**2021年**	2020年	備註
營業收入(元)	**3,734,462,841.12**	3,009,719,029.66	主要係銷售產品、廢料等收入。
營業收入扣除金額(元)	**105,726,328.01**	63,827,875.19	主要係銷售廢料等收入。
營業收入扣除後金額(元)	**3,628,736,513.11**	2,945,891,154.47	主要係銷售產品收入。

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	544,093,801.68	1,354,033,775.40	1,047,172,476.68	789,162,787.36
歸屬於上市公司股東的淨利潤	(109,329,169.93)	41,078,374.51	(37,338,874.65)	(262,428,098.05)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	(110,052,476.77)	42,525,518.56	(39,235,636.46)	(262,851,152.20)
經營活動產生的現金流量淨額	(198,994,506.89)	179,522,875.60	(344,690,508.13)	399,954,496.75

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	2021年金額	2020年金額	2019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)	**(3,178,219.53)**	350,931,281.92	5,216,498.87	主要係公司處置及報廢部分資產產生的損失。
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	**2,335,726.68**	17,770,915.00	14,032,294.31	主要係本期與資產相關的遞延收益攤銷、收到的穩崗補貼及社保補貼等補助。
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	**(979,747.94)**	(25,358,236.00)	(29,170,030.14)	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、交易性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交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	—	202,596.63	3,490,824.04	

一、報告期內公司所處的行業情況

公司所處能源裝備行業涵蓋石油、天然氣、頁岩氣、煤炭、煤層氣等，行業受經濟發展周期變化、市場消費需求變化、原油價格周期變化和原材料價格周期變化等影響較為明顯。2021年以來，全球經濟發展趨勢逐漸向好，油氣需求逐步增強，國際油價呈現震蕩上升態勢，有助於進一步提升油氣公司的資本開支積極性，進而帶動油服行業景氣度回升。但對於其下游油服設備製造企業而言，在全球新冠疫情持續、國際油氣行業波動以及能源行業加速轉型的多重因素影響下，國際石油公司對於油氣勘探開發投入依然保持審慎，國際油田服務市場供大於求的狀態改善有限，行業競爭依舊激烈。在碳達峰、碳中和的背景下，國際石油公司嘗試向新型能源探索轉型呈現加速狀態，紛紛加大新能源投資力度。此外，受大宗商品價格影響，原材料價格波動較大，在成本端仍面臨較大挑戰。

近年來，隨著國內「七年行動計劃」的持續推進，國內經濟形勢總體持續向好，國內油氣勘探開發市場處於增長態勢。2021年是我國「十四五」計劃開局之年，「十四五」規劃對我國油氣勘探開發等方面提出明確要求，要求集中優勢資源攻關油氣勘探開發等領域關鍵核心設備，加快深海、深層和非常規油氣資源利用，推動油氣增儲上產，夯實國內油氣產量基礎，保持原油和天然氣穩產增產。目前，我國能源對外依存度依然較高，加大勘探開發力度刻不容緩。國家能源局發佈的《2021年能源工作指導意見》指出，要大力強化能源供應保障基礎，推動油氣增儲上產，確保勘探開發投資力度不減，加快頁岩油氣、致密氣、煤層氣等非常規資源開發。此外，國家能源局召開2021年頁岩油勘探開發推進會，要求全力推動頁岩油油氣勘探開發，將加強頁岩油勘探開發列入「十四五」能源、油氣田發展規劃。在全球經濟持續復蘇、供需平衡趨緊的背景下，國內加大油氣資源勘探開發力度和增儲上產的能源政策為國內能源裝備需求增加了確定性。

二、報告期內公司從事的主要業務

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、油氣開採裝備及高端鑄件等，產品主要用於油氣能源的鑽採、機械加工、城市管網以及風電鑄件等領域相關設備製造。報告期內，公司主營業務為專用設備和鑄鍛產品的製造與銷售，營業收入較去年同期實現增長。

公司主要產品是管類產品及高端鑄鍛件產品。公司生產經營模式為「以銷定產」方式，即由銷售部門結合市場銷售形式及客戶訂單計劃，對接公司生產系統進行有序生產、檢驗並交貨。公司採購模式為由採購部門統一負責所需原材料、模具和設備的集中採購，包括簽訂採購合同、跟蹤採購進度、協助原材料品質改善等；採購部門根據全面的綜合評價指標體系對供應商選擇進行嚴格控制，培養優質的合作夥伴並建立長期穩定的戰略合作關係。公司擁有較為成熟的銷售網絡，成立專門的銷售和進出口專業團隊，分別負責國內、國外市場的調研、開發、產品銷售及售後服務。

報告期末，公司總資產為44.58億元，同比下降13.87%，歸屬於上市公司股東的淨資產為14.13億元，同比下降20.64%。報告期內，公司實現營業收入37.34億元，同比上升24.08%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤–3.68億元。報告期內，公司主要原材料煤炭及礦粉的採購價格大幅上漲，公司主要子公司壽光懋隆及壽光寶隆停產檢修，原材料供應不足，導致相關生產成本、採購成本增加，同時停產造成相關成本費用增加；報告期末，公司對年末各類資產進行了全面清查，根據相關規定對存在減值跡象的相關資產計提減值損失9,825.45萬元。

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，是高新技術企業、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、美洲、歐洲、北非等相關國家和地區。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。公司已取得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。公司依托現有熔融還原技術開發的高端鑄鍛產品的銷售市場不斷開拓，可廣泛用於風電鑄件及高端機床等領域的相關設備製造。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，持續推進產品研發工作，完成了一系列新產品開發和技術工藝改進。公司自主研發的熱風噴槍設備，整機組裝完成並已完成工廠檢驗試驗，已具備使用條件；完成EH抽油杆產品開發並進行小批量試制，各項性能指標合格，具備智能物流抽油杆前期開發的準備工作；完成高抗拉強度高抗變形防粘扣油管設計與製造，並已批量投產使用；完成抽油泵滲硼泵筒工藝開發，並小批量供新疆油田市場；完成特種雙通道抽油泵產品的設計與製造，並批量供應新疆油田市場；新研發液壓冷拔油缸管產品，完成冷拔機、冷拔模具、特殊扣油套管產品等設備設計和改進等。新產品的研發與技術工藝改進，將有助於公司在行業領域的綜合競爭力進一步提升。

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。公司秉承「鼓群志、集群智、聚眾德、創眾業」的宗旨，通過規模擴張和生產鏈條延伸，在能源裝備市場業已形成良好信譽和穩固地位。公司「墨龍」商標榮膺山東省著名商標，公司產品成為重點培育和發展的山東省出口名牌。

四、主營業務分析

1、 概述

參見「二、報告期內公司從事的主要業務」相關內容。

2、 收入與成本

(1) 營業收入構成

單位：元

	2021年		2020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	**3,734,462,841.12**	**100%**	3,009,719,029.66	100%	24.08%
分行業					
專用設備製造	**3,734,462,841.12**	**100.00%**	3,009,719,029.66	100.00%	24.08%
分產品					
管類產品	**2,047,507,945.84**	**54.83%**	2,458,265,692.32	81.68%	–16.71%
三抽設備	**25,281,830.99**	**0.68%**	40,046,101.68	1.33%	–36.87%
石油機械部件	**8,885,631.54**	**0.24%**	8,346,558.77	0.28%	6.46%
管坯	**815,847,918.60**	**21.84%**	178,497,433.73	5.93%	357.06%
高端鑄鍛件	**710,405,198.10**	**19.02%**	241,350,397.49	8.02%	194.35%
其他	**126,534,316.05**	**3.39%**	83,212,845.67	2.76%	52.06%
分地區					
國內地區	**3,536,780,288.98**	**94.71%**	2,717,360,137.40	90.29%	30.16%
國外地區	**197,682,552.14**	**5.29%**	292,358,892.26	9.71%	–32.38%
分銷售模式					
自銷	**3,734,462,841.12**	**100.00%**	3,009,719,029.66	100.00%	24.08%

(2)　佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

✓ 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	3,734,462,841.12	3,514,477,916.63	5.89%	24.08%	21.09%	2.33%
分產品						
管類產品	2,047,507,945.84	1,853,833,877.47	9.46%	–16.71%	–21.59%	5.63%
管坯	815,847,918.60	755,620,029.56	7.38%	357.06%	302.49%	12.55%
高端鑄鍛件	710,405,198.10	750,153,992.36	–5.60%	194.35%	225.65%	–10.16%
分地區						
國內地區	3,536,780,288.98	3,329,682,584.60	5.86%	30.16%	25.30%	3.65%
分銷售模式						
自銷	3,734,462,841.12	3,514,477,916.63	5.89%	24.08%	21.09%	2.33%

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

□ 適用　✓ 不適用

(3)　公司實物銷售收入是否大於勞務收入

✓ 是　□ 否

行業分類	項目	單位	2021年	2020年	同比增減
專用設備製造	銷售量	萬噸	72.09	62.7	14.98%
	生產量	萬噸	72.78	58.16	25.14%
	庫存量	萬噸	6.85	6.16	11.20%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

□ 適用　✓ 不適用

(4)　公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購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	2021年		2020年		
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	同比增減
管類產品	材料	**1,438,018,938.75**	**77.57%**	1,679,292,641.83	71.03%	–14.37%
管類產品	折舊	**86,017,891.91**	**4.64%**	165,966,976.57	7.02%	–48.17%
管類產品	人工	**96,955,511.79**	**5.23%**	176,133,044.93	7.45%	–44.95%
管類產品	費用	**232,841,535.01**	**12.56%**	342,809,282.09	14.50%	–32.08%
三抽設備	材料	**19,383,975.12**	**71.98%**	24,813,408.06	66.94%	–21.88%
三抽設備	折舊	**1,605,008.22**	**5.96%**	2,846,832.60	7.68%	–43.62%
三抽設備	人工	**4,481,096.78**	**16.64%**	6,983,636.21	18.84%	–35.83%
三抽設備	費用	**1,459,588.01**	**5.42%**	2,424,255.88	6.54%	–39.79%
石油機械部件	材料	**8,135,850.30**	**70.99%**	5,342,853.06	71.30%	52.28%
石油機械部件	折舊	**1,053,225.30**	**9.19%**	687,901.70	9.18%	53.11%
石油機械部件	人工	**1,290,458.86**	**11.26%**	1,040,844.73	13.89%	23.98%
石油機械部件	費用	**981,023.79**	**8.56%**	421,883.07	5.63%	132.53%
管坯	材料	**669,706,032.20**	**88.63%**	165,074,534.75	87.93%	305.70%
管坯	折舊	**14,130,094.55**	**1.87%**	4,580,710.39	2.44%	208.47%
管坯	人工	**16,774,764.66**	**2.22%**	5,050,045.47	2.69%	232.17%
管坯	費用	**55,009,138.15**	**7.28%**	13,028,741.85	6.94%	322.21%
高端鑄鍛件	材料	**663,886,283.24**	**88.50%**	197,942,580.71	85.93%	235.39%
高端鑄鍛件	折舊	**31,131,390.68**	**4.15%**	10,826,604.55	4.70%	187.55%
高端鑄鍛件	人工	**9,977,048.10**	**1.33%**	3,708,687.95	1.61%	169.02%
高端鑄鍛件	費用	**45,159,270.34**	**6.02%**	17,875,415.18	7.76%	152.63%
其他	材料	**77,505,652.84**	**66.54%**	49,501,171.87	65.49%	56.57%
其他	折舊	**13,884,391.07**	**11.92%**	9,077,860.35	12.01%	52.95%
其他	人工	**18,927,966.02**	**16.25%**	13,794,417.26	18.25%	37.21%
其他	費用	**6,161,780.94**	**5.29%**	3,212,398.55	4.25%	91.81%

說明

公司產品成本中佔比最大的是原材料，公司主要原材料為礦粉、煤、管坯及廢鋼等。

(6)　報告期內合併範圍是否發生變動

✓ 是　□ 否

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》，同意通過清算註銷方式對控股子公司寶隆諮詢進行處置（公告編號：2020-017）。2021年12月28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，寶隆諮詢相關註銷手續辦理完成（公告編號：2021-077），註銷完成後，寶隆諮詢不再納入公司合併財務報表範圍。

(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）	1,111,506,039.91
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	29.77%
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	中國石油天然氣股份有限公司	312,448,049.65	8.37%
2	寧波日星鑄業有限公司	226,163,301.26	6.06%
3	陝西延長石油（集團）有限責任公司	215,537,636.92	5.77%
4	中機金和貿易有限公司	199,270,481.99	5.34%
5	山東國創精密機械有限公司	158,086,570.08	4.23%
合計	—	1,111,506,039.91	29.77%

主要客戶其他情況說明

✓ 適用　□ 不適用

公司與前五名客戶不存在關聯關係，公司董事、監事、高級管理人員、核心技術人員、持股5%以上股東、實際控制人和其他關聯方在主要客戶中亦未擁有權益。

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額(元)	1,081,552,845.46
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	34.12%
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	山東璽佳信礦業有限公司	437,480,007.44	13.80%
2	江西京朋聚輝環保科技有限公司	176,424,001.70	5.57%
3	天津市天物旭陽環保科技有限公司	167,162,412.30	5.27%
4	山東壽光巨能熱電發展有限公司	163,697,713.19	5.16%
5	首投再生資源有限公司	136,788,710.83	4.32%
合計	—	1,081,552,845.46	34.12%

主要供應商其他情況說明

✓ 適用　□ 不適用

公司與前五名供應商不存在關聯關係，公司董事、監事、高級管理人員、核心技術人員、持股5%以上股東、實際控制人和其他關聯方在主要供應商中亦未擁有權益。

3、 費用

單位：元

	2021年	2020年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	**13,402,249.30**	14,948,332.92	–10.34%	—
管理費用	**278,990,958.47**	194,470,836.86	43.46%	主要係子公司壽光懋隆及壽光寶隆停產檢修，檢修期間相關費用增加所致。
財務費用	**115,447,705.15**	159,212,583.52	–27.49%	主要係本期融資金額減少所致。
研發費用	**57,076,465.12**	52,542,810.96	8.63%	—

4、 研發投入

✓ 適用　□ 不適用

主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對公司未來發展的影響
110V高強度高韌性套管	開發基於材料成分、熱處理工藝、熱軋工藝優化的高強度、高韌性套管產品。	完成	形成最小屈服強度達到110KSI的高強度、高韌性石油專用套管產品。	提升公司產品競爭力，滿足石油勘探開發對高強度石油專用管的需求，擴大產品市場佔有率。
高韌性抗CO2腐蝕套管	開發基於材料成分、熱處理工藝、熱軋工藝優化的高強度、高抗腐蝕套管產品。	完成	形成高強度，滿足在高含CO2腐蝕介質環境下使用的石油專用套管產品。	提升公司產品競爭力，滿足石油勘探開發中高腐蝕環境對石油專用管的需求，擴大產品市場佔有率。

主要研發項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對公司未來發展的影響
加厚油管(抗過扭)	開發具有特殊結構，在大扭矩上緊條件下具有良好連接性能的油管。	完成	提高油管螺紋結構的抗大扭矩能力，在大扭矩上緊中保證油管螺紋的連接完整性。	提升公司產品競爭力，擴大產品市場佔有率。
熱採井套管	開發基於材料成分、熱處理工藝、熱軋工藝優化的高強度、耐高溫套管產品。	完成	形成高強度，滿足在注入蒸汽的高溫高壓地質環境下使用的石油專用套管產品。	提升公司產品競爭力，滿足石油勘探開發中稠油熱采工藝對石油專用管的需求，擴大產品市場佔有率。
冷拔油缸管	提供一種低成本、高精度、免加工、用於油缸製造的精密鋼管產品。	完成	高精度、免內孔加工、綜合成本低的精密鋼管產品。	提升公司產品競爭力，擴大產品市場佔有率。
防腐油管	開發基於普通管材與耐腐蝕材料複合結構的高抗腐蝕油管產品。	完成	降低抗腐蝕油管的綜合成本，滿足油田低成本開採需求。	提升公司產品競爭力，擴大產品市場佔有率。
超高強度大壁厚墩粗直聯型智能氣密封扣油管	開發基於管端大變形墩粗加厚技術，實現管端大壁厚大外徑，以加工直連型氣密封扣油管，滿足深井\斜井壓裂\採油技術對油管的需求，採用高性能讀寫芯片和配套管理系統，實現信息自動化管理的智能油管產品。	完成小批量試制	完成60.3、73.02、88.9、114.3系列油管管端大變形加厚油管直連型氣密封扣的設計、滿足油田技術指標要求；完成配套加厚模具的設計、製造、加厚試驗。	提升公司產品競爭力，擴大產品市場佔有率。

公司研發人員情況

	2021年	2020年	變動比例
研發人員數量(人)	**285**	327	–12.84%
研發人員數量佔比	**11.18%**	11.31%	–0.13%
研發人員學曆結構	**—**	—	—
本科	**52**	56	–7.14%
碩士	**25**	24	4.17%
其他	**208**	247	–15.79%
研發人員年齡構成	**—**	—	—
30歲以下	**33**	38	–13.16%
30–40歲	**144**	150	–4.00%
40歲以上	**108**	139	–22.30%

公司研發投入情況

	2021年	2020年	變動比例
研發投入金額(元)	**49,978,469.51**	53,013,350.91	–5.72%
研發投入佔營業收入比例	**1.34%**	1.76%	–0.42%
研發投入資本化的金額(元)	**4,717,944.36**	8,225,125.47	–42.64%
資本化研發投入佔研發投入的比例	**9.44%**	15.52%	–6.08%

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

☐ 適用　✓ 不適用

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	2021年	2020年	同比增減
經營活動現金流入小計	**3,586,628,661.60**	3,404,156,862.00	5.36%
經營活動現金流出小計	**3,550,836,304.27**	3,197,255,683.94	11.06%
經營活動產生的現金流量淨額	**35,792,357.33**	206,901,178.06	–82.70%
投資活動現金流入小計	**141,494,574.19**	359,686,419.62	–60.66%
投資活動現金流出小計	**51,969,039.99**	45,411,071.25	14.44%
投資活動產生的現金流量淨額	**89,525,534.20**	314,275,348.37	–71.51%
籌資活動現金流入小計	**2,287,714,757.03**	2,852,941,196.24	–19.81%
籌資活動現金流出小計	**2,697,208,663.65**	3,159,078,404.30	–14.62%
籌資活動產生的現金流量淨額	**(409,493,906.62)**	(306,137,208.06)	–33.76%
現金及現金等價物淨增加額	**(285,779,998.82)**	203,732,360.30	–240.27%

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82.70%，主要係本期支付的材料款增加所致。

(2) 投資活動產生的現金流量淨額較去年同期減少71.51%，主要係本期收到的處置資產的金額減少所致。

(3) 籌資活動產生的現金流量淨額較去年同期減少33.76%，主要係本期子公司註銷及票據貼現籌資保證金增加所致。

(4) 現金及現金等價物淨增加額較去年同期減少240.27%，主要係經營活動、投資活動、籌資活動產生的現金流淨額綜合影響所致。

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係報告期內公司計提資產減值準備，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。

五、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	(169,863.60)	0.05%	主要係聯營企業虧損。	否
資產減值	(112,901,651.42)	31.18%	主要係根據企業會計準則要求對固定資產及存貨計提減值準備。	否
營業外收入	5,272,356.06	–1.46%	主要係違約金收入。	否
營業外支出	6,213,826.89	–1.72%	主要係本期非流動資產報廢損失及計提投資者訴訟索賠損失。	否
信用減值損失	14,647,126.44	–4.05%	主要係本期收回個別客戶已計提減值準備的應收賬款。	否
其他收益	2,335,726.68	–0.65%	主要係本期與資產相關的遞延收益攤銷、收到穩崗補貼及社保補貼等。	否
資產處置收益	399,239.27	–0.11%	主要係本期處置部分固定資產產生的收益。	否

六、資產及負債狀況分析

1、 資產構成重大變動情況

單位：元

	2021年末		2021年初			
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例	比重增減	重大變動說明
貨幣資金	**475,191,176.69**	**10.66%**	759,979,803.03	14.68%	-4.02%	主要係本期支付的材料款及償還部分融資款所致。
應收賬款	**299,530,976.41**	**6.72%**	287,920,595.28	5.56%	1.16%	—
存貨	**715,282,787.11**	**16.05%**	787,377,614.78	15.21%	0.84%	—
投資性房地產	**9,929,101.58**	**0.22%**	0.00	0.00%	0.22%	主要係本期通過經營租賃租出的部分固定資產所致。
長期股權投資	**2,144,833.69**	**0.05%**	2,314,697.29	0.04%	0.01%	—
固定資產	**2,181,361,123.66**	**48.94%**	2,493,577,016.35	48.18%	0.76%	主要係本期計提折舊及減值所致。
在建工程	**10,029,521.56**	**0.22%**	7,620,542.62	0.15%	0.07%	主要係本期部分設備進行改造所致。
使用權資產	**1,530,636.81**	**0.03%**	4,591,910.73	0.09%	-0.06%	主要係本期使用權資產攤銷所致。
短期借款	**1,916,706,214.72**	**43.00%**	2,054,225,378.29	39.69%	3.31%	—
合同負債	**70,368,931.26**	**1.58%**	83,749,468.02	1.62%	-0.04%	主要係本期末預收貨款減少所致。
長期借款	**37,141,617.50**	**0.83%**	114,063,150.53	2.20%	-1.37%	主要係本期末超過1年到期的長期借款減少所致。
租賃負債	**0.00**	**0.00%**	4,968,359.84	0.10%	-0.10%	主要係本期末租賃負債在一年內到期，根據會計準則轉入一年內到期的非流動負債科目核算。
應收票據	**235,005,278.71**	**5.27%**	164,945,170.51	3.19%	2.08%	主要係本期收到的未到期的商業承兌較去年同期增加所致。
預付賬款	**49,598,390.41**	**1.11%**	24,755,942.84	0.48%	0.63%	主要係本期末預付材料款增加所致。
其他應收款	**17,440,781.64**	**0.39%**	156,486,818.72	3.02%	-2.63%	主要係本期收回處置資產的部分款項所致。
其他應付款	**64,231,003.43**	**1.44%**	43,853,326.94	0.85%	0.59%	主要係本期末預提動力費及租金增加所致。
一年內到期的非流動負債	**107,001,393.82**	**2.40%**	139,784,923.46	2.70%	-0.30%	主要係本期末一年內到期的長期應付款融資款減少所致。
其他流動負債	**67,434,388.00**	**1.51%**	50,195,434.08	0.97%	0.54%	主要係本期末已背書未到期的商業承兌匯票增加所致。
預計負債	**558,467.38**	**0.01%**	14,392,824.64	0.28%	-0.27%	主要係本期末未判決的投資者訴訟索賠金額減少所致。
長期應付款	**37,742,329.02**	**0.85%**	4,585,000.00	0.09%	0.76%	主要係本期開展售後回租融資業務收到融資款所致。

境外資產佔比較高

□ 適用　✓ 不適用

2、 以公允價值計量的資產和負債

✓ 適用　□ 不適用

單位：元

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	33,575,777.00	—	—	—	—	—	(5,036,752.08)	28,539,024.92
上述合計	33,575,777.00	—	—	—	—	—	(5,036,752.08)	28,539,024.92
金融負債	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

單位：元

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	243,211,865.16	保證金
貨幣資金	1,222,104.03	訴訟凍結
應收票據	57,940,860.42	票據質押
固定資產	455,850,196.68	抵押借款
投資性房地產	4,439,391.74	抵押借款
無形資產	154,256,277.50	抵押借款
合計	916,920,695.53	—

七、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。

八、重大資產和股權出售

1、 出售重大資產情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未出售重大資產。

2、 出售重大股權情況

□ 適用　✓ 不適用

九、主要控股參股公司分析

✓ 適用　□ 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
壽光寶隆	子公司	生產、銷售石油器材、鑄鍛件	15,000萬元	471,553,886.19	(157,621,955.27)	2,255,270,055.61	23,622,900.83	23,548,867.48
壽光懋隆	子公司	能源裝備新材料的研究；生產銷售金屬鑄鍛件；海水淡化處理；餘熱餘氣發電	71,238萬元	1,488,613,041.97	186,758,013.78	1,356,875,840.86	(165,447,860.27)	(161,600,950.54)

報告期內取得和處置子公司的情況

□ 適用　✓ 不適用

主要控股參股公司情況說明

(1) 壽光寶隆本期實現營業收入22.55億元，較去年同期增加33.73%；實現淨利潤2,354.89萬元，去年同期虧損6,655.68萬元，主要係本報告期內相關產品市場價格提升，產品盈利能力增強，公司加大產品的生產與銷售。

(2) 壽光懋隆本期實現營業收入13.57億元，較去年同期減少4.39%；本期虧損16,160.10萬元，去年同期虧損6,729.68萬元，主要係本期原材料採購價格大幅上漲，導致生產成本增加，以及因停產檢修導致相關成本費用增加。

十、公司控制的結構化主體情況

□ 適用　✓ 不適用

十一、公司未來發展的展望

(一)公司所在行業的未來發展趨勢：

在全球疫情防控持續、經濟復蘇動力不足的背景下，我國仍面臨複雜嚴峻的國內外形勢和諸多風險挑戰。能源消費需求、經濟周期變化以及原材料價格波動等是影響能源裝備製造行業景氣程度的主要因素。當前，國內局部疫情時有發生，大宗商品高位波動，以及國際油氣行業波動、能源行業加速轉型等多重因素影響下，國際石油公司對於油氣勘探開發投入依然保持審慎，能源裝備製造行業競爭依舊激烈。

過去的2021年，我國落實常態化防控舉措，統籌疫情防控和經濟社會發展，「十四五」實現良好開局。中國正著力構建以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局，在國家能源安全戰略的驅動下，國內經濟發展趨勢逐漸向好，國際原油價格持續攀升，推動油氣勘探開發需求不斷增加，有助於行業景氣度的回升。

從長期來看，油氣需求仍將持續增長。「十四五」規劃對我國油氣勘探開發提出要求，推動油氣增儲上產，保持原油和天然氣穩產增產。國家能源局發佈的《2021年能源工作指導意見》指出，要大力強化能源供應保障基礎，推動油氣增儲上產，確保勘探開發投資力度不減。《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。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。

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)2022年度公司經營計劃：

2022年，山東墨龍將圍繞「矢志成為國際知名的能源裝備製造服務商」的戰略目標，堅持穩中求進工作總基調，以推動企業高質量發展為主綫，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，努力實現企業穩健發展。

1、 堅持市場導向，積極拓展市場

根據行業發展趨勢錨定細分領域，持續優化產品和客戶結構，業務營銷圍繞重點市場，聚焦大客戶，做好中石油、中石化、中海油等油田市場的招投標及普管市場的客戶開發工作；充分發揮行業優勢，積極拓展營銷渠道，大力推進重點項目管理，鞏固優勢領域與開拓新應用市場相結合，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，有效提升市場佔有率，助推業績增長。

2、 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。不斷提升質量管理水平、生產製造能力，挖掘潛力，降本增效，提升企業盈利能力。

3、 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，增強公司自身的技術創新能力，為後期新產品和新技術的應用打好基礎；加快新產品、新工藝的開發、投入與應用；積極開展配套基礎設施和產綫的建設以及改造升級，為高效達成發展目標及業績快速增長提供源動力和硬件保障。

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，逐步健全完善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。

4、 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。

5、 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基礎保障，建立更加規範、透明的上市公司運作體系；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。

(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，國家不斷提高安全環保要求，安全環保政策頻出且日趨嚴厲，持續推行安全環保督查，排放標準的提高勢必加大公司的環保投入成本。公司致力於打造安全、經濟、高效、先進、環保的能源裝備製造產業鏈，加大安全環保教育，深化安全隱患排查治理，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。

(5) 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。固定利率的帶息金融工具使本公司面臨公允價值利率風險，浮動利率的帶息金融工具使本公司面臨現金流量利率風險。本公司根據市場環境來決定固定利率與浮動利率金融工具的比例，並通過定期審閱與監控維持適當的金融工具組合。

十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動

✓ 適用　□ 不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象類型	接待對象	談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
2021年04月08日	「全景•路演天下」(http://rs.p5w.net)	其他	其他	投資者	公司2020年度經營情況	具體詳見公司刊登在巨潮資訊網上的《山東墨龍石油機械股份有限公司投資者關係活動記錄表》編號：2021-001
2021年11月16日	「全景•路演天下」(http://rs.p5w.net)	其他	其他	投資者	公司經營狀況、發展戰略、投資者保護、三季度報告等	具體詳見刊登在巨潮資訊網上的《關於參加山東轄區上市公司2021年度投資者網上集體接待日活動的公告》公告編號：2021-070

一、公司治理的基本狀況

公司嚴格按照《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》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》、《香港聯合交易所上市規則》等法律、法規及規範性文件的要求，結合公司實際情況，持續完善公司治理結構，建立健全內部管理和控制制度，不斷提高治理水平。公司治理的實際狀況符合中國證監會、深圳證券交易所等發佈的法律法規和規範性文件的要求。

1、 關於股東與股東大會

公司嚴格按照《公司法》、《上市公司股東大會規則》以及《公司章程》、《股東大會議事規則》和深圳證券交易所的相關規定和要求，規範股東大會的召集、召開和表決程序，全面採用現場投票與網絡投票相結合的方式，為全體股東行使權利提供便利條件，確保全體股東特別是中小股東能夠充分行使股東權利。

報告期內，公司共召開了1次年度股東大會，3次臨時股東大會，會議均由董事會召集、召開。同時，公司聘請專業的律師進行現場見證並出具法律意見書，對會議召集、出席人員資格、召集人資格、表決程序及表決結果等事項出具法律意見，確保股東大會的規範運作。

2、 關於公司與控股股東

公司控股股東為壽光墨龍控股有限公司，實際控制人為壽光市國有資產監督管理局。報告期內，公司控股股東嚴格按照《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》、《公司章程》等規定和要求，規範自身行為，不存在超越公司股東大會直接或間接幹預公司決策和經營活動的行為，不存在利用其控制地位損害公司和公司其他股東利益的行為，不存在控股股東佔用公司資金的現象，公司亦無為控股股東提供擔保的情形。

公司擁有獨立完整的業務和自主經營能力，在業務、資產、人員、機構、財務上獨立於控股股東，公司董事會、監事會和內部機構獨立運作。

3、 關於董事與董事會

公司董事會由9名董事組成，其中獨立董事3人。董事會人數、人員構成及資格均符合法律、法規和公司規章的規定。公司全體董事能夠依據《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第1號—主板上市公司規範運作》、《董事會議事規則》、《獨立董事工作制度》等規定開展工作，出席董事會和股東大會，積極參加相關知識的培訓，熟悉有關法律法規，以勤勉、盡責的態度認真履行董事職責，維護公司和廣大股東的利益。

公司董事會下設戰略委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會、審核委員會四個專門委員會，專門委員會均由公司董事、獨立董事擔任。除戰略委員會由董事長擔任主任委員以外，其他專門委員會均由獨立董事擔任主任委員，且獨立董事人數佔其他專門委員會委員的比例均達到三分之二，為董事會的決策提供了科學和專業的意見及參考。公司董事會各專門委員會嚴格按照《公司章程》、《董事會議事規則》及各專門委員會工作細則合規運作，就各專業性事項進行研究，提出意見及建議。

4、 關於監事與監事會

公司監事會由3名監事組成，其中職工代表監事1名。監事會的人數、構成和聘任程序符合法律、法規的要求。公司全體監事能夠按照《公司章程》、《監事會議事規則》等規定的要求，從保護股東利益出發，認真履行自己的職責，對公司重大事項、財務狀況以及董事、高管人員履行職責情況的合法合規性進行有效監督，切實維護全體股東的合法權益。

5、 關於信息披露與透明度

公司高度重視信息披露工作，嚴格按照有關法律法規以及《信息披露管理制度》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第5號—信息披露事務管理》等要求，做到真實、準確、完整、及時、公平地披露有關信息。公司指定《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網為公司的信息披露媒體，確保公司所有股東能夠以平等的機會獲得信息。

6、 關於績效評價和激勵約束機制

公司建立並完善公正、透明、有效的董事、監事和高級管理人員的績效評價標準和激勵約束機制，公司高級管理人員的聘任公開、透明，嚴格按照有關法律法規的規定進行。

7、 關於投資者關係管理

公司按照相關法律法規的要求，指定董事會秘書為投資者關係管理負責人，負責協調投資者關係，接待股東來訪，回答投資者問詢，向投資者提供應披露之信息等工作。公司通過電話、電子郵箱、投資者關係互動平台、投資者接待日等形式回覆投資者問詢，加強信息溝通，促進與投資者良性互動的同時，切實提高了公司的透明度。

8、 關於相關利益者

公司充分尊重和維護相關利益者的合法權益，重視公司的社會責任，積極與相關利益者進行溝通交流與合作，實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡，共同推動公司健康、持續的發展。

公司治理的實際狀況與法律、行政法規和中國證監會發佈的關於上市公司治理的規定是否存在重大差異

□ 是　✓ 否

公司治理的實際狀況與法律、行政法規和中國證監會發佈的關於上市公司治理的規定不存在重大差異。

二、公司相對於控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面的獨立情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》等法律法規和《公司章程》的要求規範運作，在資產、人員、財務、機構、業務等方面與控股股東、實際控制人互相獨立，擁有完整的業務體系，具有直接面向市場獨立自主經營的能力。

1、 資產獨立情況

公司擁有獨立完整的採購、生產、銷售系統及輔助生產設施，與業務及生產經營相關的房產及生產經營設備等固定資產、土地使用權、商標、專利以及專有技術等無形資產的權屬均為公司所有。公司資產完整，產權界定清晰，獨立於控股股東、實際控制人及其控制的其他企業。

2、 人員獨立情況

公司人員、勞動、人事及工資關係完全獨立。公司的董事、監事、高級管理人員的任職，均按照《公司法》及其他法律、法規、規範性文件、《公司章程》規定的程序進行。公司高級管理人員不存在有關法律法規禁止的兼職情況，未在控股股東、實際控制人及其控制的其他企業中擔任任何職務，未在控股股東、實際控制人及其控制的其他企業領薪；公司財務人員也未在控股股東、實際控制人及其控制的其他企業中兼職。

3、 財務獨立情況

公司依據《中華人民共和國會計法》、《企業會計準則》的要求建立了一套獨立、完整、規範的財務會計核算體系和財務管理制度，並建立健全了相應的內部控制制度，獨立作出財務決策。公司設置了獨立的財務部門，按照業務要求配備了獨立的財務人員，建立了獨立的會計核算體系。公司在銀行單獨開立賬戶，擁有獨立的銀行賬號；公司作為獨立的納稅人，依法獨立納稅。

4、 機構獨立情況

公司建立了健全的組織機構體系，股東大會、董事會、監事會及各職能部門均獨立行使各自職權。公司具有獨立的生產經營和辦公機構，完全獨立於控股股東、實際控制人及其控制的其他企業，不存在與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業混合經營、合署辦公的情形，不存在受控股股東、實際控制人及其他任何單位或個人幹預的情形。

5、 業務獨立情況

公司擁有獨立完整的研發、採購、生產和銷售業務體系，具有直接面向市場獨立運營的能力，不依賴於股東或其它任何關聯方。公司業務與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業之間不存在同業競爭，控股股東、實際控制人不存在直接或間接幹預公司經營的情形。

三、同業競爭情況

□ 適用　✓ 不適用

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	披露日期	會議決議
2021年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	30.08%	2021年03月03日	2021年03月04日	2021年第一次臨時股東大會決議公告(2021–010)；2021年第一次臨時股東大會的法律意見書。 上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
2020年度股東大會	年度股東大會	57.12%	2021年05月21日	2021年05月22日	2020年度股東大會決議公告(2021–039)；(www.cninfo.com.cn)。

五、董事、監事和高級管理人員情況

1、 基本情況

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）	股票期權	被授予的限制性股票數量（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）	股份增減變動的原因
楊雲龍	董事長	現任	男	45	2020年12月25日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
袁瑞	副董事長	現任	男	34	2020年12月25日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
李志信	執行董事	現任	男	44	2018年12月21日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
李志信	總經理	現任	男	44	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
李志信	副總經理	離任	男	44	2018年12月21日	2021年11月26日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
姚有領	執行董事、副總經理	現任	男	58	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
姚有領	非執行董事	離任	男	58	2018年12月21日	2021年11月26日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
王全紅	非執行董事	現任	男	53	2018年12月21日	2024年11月25日	139,500	0	0	0	0	0	139,500	不適用
劉紀錄	非執行董事	現任	男	54	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
唐慶斌	獨立董事	現任	男	58	2018年12月21日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
宋執旺	獨立董事	現任	男	58	2018年12月21日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
蔡忠杰	獨立董事	現任	男	59	2018年12月21日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
劉書寶	監事會主席	現任	男	51	2021年10月12日	2024年10月11日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
林鈞	監事	現任	男	42	2021年10月12日	2024年10月11日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
劉成安	監事	現任	男	48	2021年10月12日	2024年10月11日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
郝雲峰	副總經理	現任	男	48	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
郝雲峰	財務總監	現任	男	48	2021年08月13日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
張全軍	副總經理	現任	男	51	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
趙曉潼	副總經理	現任	男	30	2021年11月26日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
趙曉潼	董事會秘書	現任	男	30	2020年05月15日	2024年11月25日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
劉雲龍	總經理	離任	男	52	2018年12月21日	2021年11月26日	2,500	0	0	0	0	0	2,500	不適用
劉民	執行董事、副總經理、財務總監	離任	男	46	2018年12月21日	2021年08月13日	0	0	0	0	0	0	0	不適用

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）	股票期權	被授予的限制性股票數量（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）	股份增減變動的原因
魏召強	監事會主席	離任	男	50	2018年12月21日	2021年10月12日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
王明華	監事	離任	男	47	2018年12月21日	2021年10月12日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
劉波	監事	離任	男	45	2018年12月21日	2021年10月12日	0	0	0	0	0	0	0	不適用
合計	—	—	—	—	—	—	142,000	0	0	0	0	0	142,000	—

報告期是否存在任期內董事、監事離任和高級管理人員解聘的情況

✓ 是　□ 否

報告期內，原公司董事、副總經理、財務總監劉民先生因工作變動原因，辭去公司第六屆董事會董事、副總經理及財務總監職務。劉民先生上述職務原定任期屆滿日期均為2021年12月20日。

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	執行董事	離任	2021年08月13日	因工作變動辭去執行董事職務。
劉民	副總經理、財務總監	解聘	2021年08月13日	因工作變動辭去副總經理、財務總監職務。
郝雲峰	財務總監	聘任	2021年08月13日	第六屆董事會第九次臨時會議聘任為財務總監。
魏召強	監事會主席	任期滿離任	2021年10月12日	第六屆監事會任期屆滿。
王明華	監事	任期滿離任	2021年10月12日	第六屆監事會任期屆滿。
劉波	監事	任期滿離任	2021年10月12日	第六屆監事會任期屆滿。

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
劉書寶	監事會主席	被選舉	2021年10月12日	股東大會及監事會換屆選舉。
林鈞	監事	被選舉	2021年10月12日	股東大會及監事會換屆選舉。
劉成安	監事	被選舉	2021年10月12日	股東大會及監事會換屆選舉。
姚有領	執行董事、副總經理	任免	2021年11月26日	股東大會及董事會換屆選舉為執行董事；第七屆董事會第一次臨時會議聘任為副總經理。
劉紀錄	非執行董事	被選舉	2021年11月26日	股東大會及董事會換屆選舉。
劉雲龍	總經理	任期滿離任	2021年11月26日	任期屆滿離任。
李志信	總經理	任免	2021年11月26日	第七屆董事會第一次臨時會議聘任為總經理。
郝雲峰	副總經理	聘任	2021年11月26日	第七屆董事會第一次臨時會議聘任為副總經理。
張全軍	副總經理	聘任	2021年11月26日	第七屆董事會第一次臨時會議聘任為副總經理。
趙曉潼	副總經理	聘任	2021年11月26日	第七屆董事會第一次臨時會議聘任為副總經理。

2、 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

根據香港聯交所規定，董事之最新資料詳列如下。根據公司向各董事作出特別查詢及各董事的確認，除本報告所列載者外，概無其他董事數據之變更須按上市規則第13.51B條作出披露者。董事之間概無存有財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係。

(一) 董事會成員

執行董事

楊雲龍先生，男，中國國籍，1976年6月出生，本科學曆，中共黨員。曾任壽光市國有資產監督管理辦公室党支部書記、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職務。現任壽光市金融投資集團有限公司(以下簡稱「壽光金投」)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；兼任山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司(以下簡稱「壽光金鑫」)董事長兼總經理；兼任濰坊金萱股權投資基金管理有限公司董事長兼總經理；兼任昆朋青海資產管理股份有限公司執行董事；兼任壽光張農商村鎮銀行股份有限公司董事；兼任山東福瑞達醫藥集團有限公司監事；兼任壽光金投農業科技發展集團有限公司董事；兼任壽光墨龍控股有限公司董事長兼總經理。2020年11月至今任公司執行董事及董事長。

袁瑞先生，男，中國國籍，1987年2月出生，本科學曆，中共黨員。曾任壽光市人民政府辦公室副科長、科長；現任壽光金投執行董事；先後兼任山東龍興塑膜科技股份有限公司監事長；兼任壽光金鑫執行董事；兼任山東博苑醫藥化學股份有限公司監事；兼任昆朋青海資產管理股份有限公司監事；兼任山東壽光農村商業銀行股份有限公司監事；兼任壽光墨龍控股有限公司董事。2020年11月至今任公司執行董事及副董事長。

李志信先生，男，漢族，1977年6月生，中共黨員。1994年加入公司，曆任油管加工廠廠長、套管廠廠長、總經理助理、鋼管公司總經理、公司副總經理等職務，現任公司執行董事、總經理。

姚有領先生，男，漢族，1963年7月生，中共黨員，研究生學曆，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；日鋼控股集團有限公司常務副總經理；魯銀投資集團股份有限公司黨委委員、董事、副總經理等職務。現任公司執行董事、副總經理。

非執行董事

王全紅先生，男，漢族，1968年12月生，大專學曆，經濟師。曾擔任農業銀行山東省分行計劃處科員、中國長城資產管理公司濟南辦事處資金財務部副主任科員、主任科員；中國長城資產管理公司濟南辦事處項目經理、業務主管、副高級經理(主持工作)等職務；中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司資產經營二部副高級經理(主持工作)。現任中國長城資產管理股份有限公司山東省分公司資產經營二部高級經理；現任公司非執行董事。截至本報告日期，王全紅先生擁有公司139,500股A股股份。

劉紀錄先生，男，漢族，1967年5月生，中共黨員,經濟學碩士，現任濰坊職業學院會計學副教授，註冊會計師、註冊資產評估師、山東省創新創業教育導師庫專家、濰坊市首批會計專家庫專家、濱海區國有企業重大事項評審專家庫專家、濰坊金融財政研究院金融專家顧問等，被授予濰坊市「優秀職工」、「濰坊市優秀教師」等榮譽稱號，現任公司非執行董事。

獨立董事

唐慶斌先生，男，漢族，1963年10月生，中共黨員，大學學曆，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、能源國際投資控股有限公司獨立董事，2018年12月至今任公司獨立董事。

宋執旺先生，男，漢族，1963年9月生，工商管理碩士，高級經濟師。曾擔任齊魯工業大學金融學院教師、中國人民銀行山東省分行金融管理處金融監管、中國平安財產保險股份有限公司山東分公司副總經理、山東保險中介行業協會監事長等職務。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、山東大學、山東財經大學兼職教授、濟南仲裁委員會仲裁員、山東省保險學會副會長、山東保險中介行業協會會長、山東省鄉村振興研究會副會長、濟南物流與供應鏈學會副理事長，2018年12月至今任公司獨立董事。

蔡忠杰先生，男，漢族，1962年11月生，中共黨員，法學碩士，高級律師，曾擔任山東省律師事務所律師、山東康橋律師事務所創始合夥人、主任、山東眾成仁和律師事務所合夥人會議主席、金能科技股份有限公司獨立董事等職務。先後被評為全省優秀律師、全國優秀律師，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；現任北京金誠同達（濟南）律師事務所高級合夥人，2018年12月至今任公司獨立董事。

（二）監事會成員

劉書寶先生，男，中國籍，漢族，1970年4月生，大專學曆。1990年加入公司，曆任公司理財部會計科員、威海寶隆財務科長、審計部部長等職務，現任公司審計部部長，監事會主席。

林鈞先生，男，中國籍，漢族，1979年3月出生，中共黨員，畢業於華東政法大學，碩士研究生學曆。曾榮獲上海市司法局優秀黨員、上海市嘉定區司法行政系統先進個人、上海十佳優秀青年律師提名人等榮譽。現任上海市白玉蘭律師事務所合夥人，上海市靜安區青聯委員，商贏環球股份有限公司監事會主席，TATA健康國際控股有限公司董事，2021年10月至今任公司監事。

劉成安先生，男，中國籍，漢族，1973年3月生，中共黨員，法學博士，曾擔任山東省高級人民法院副庭長、三級高級法官等職務，現任山東建築大學法學院教師、山東工程法學研究會理事、山東保險法學研究會副會長，2021年10月至今任公司監事。

（三）高級管理人員

郝雲峰先生，男，漢族，1973年出生，本科學曆。郝雲峰先生已取得中級會計師資格證書、中國註冊納稅籌劃師證書。曾擔任山東晨鳴紙業集團股份有限公司財務部副部長及其下屬子公司財務處長、財務總監等職務；山東英利實業有限公司財務總監；山東博潤實業有限公司副總經理、財務總監。現任公司副總經理、財務總監。

張全軍先生，男，漢族，1970年8月生。1992年加入山東墨龍，曾任營銷公司中原分公司副經理、經理；營銷公司華中分公司經理；營銷公司分公司經理；營銷公司技術服務部經理；營銷公司副總經理等職務。現任公司副總經理兼營銷公司總經理。

趙曉潼先生，男，漢族，1991年8月生，中共黨員，本科學曆，經濟學學士。曾就職於山東晨鳴紙業集團股份有限公司，曆任證券投資部經理、證券事務代表，山東墨龍證券事務代表。現任公司副總經理、董事會秘書。

公司總經理李志信先生、副總經理姚有領先生的情況請參見本節(一)董事會成員。

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	壽光墨龍控股有限公司	董事長兼總經理	2020年10月01日	—	否
袁瑞	壽光墨龍控股有限公司	董事	2020年10月01日	—	否
在股東單位任職情況的說明		無			

在其他單位任職情況

✓ 適用　□ 不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他單位是否領取報酬津貼
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	—	否
	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	—	否
	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	—	否
	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	—	否
	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	董事長兼經理	2019年02月15日	—	否
	昆朋青海資產管理股份有限公司	執行董事	2020年06月01日	—	否
	壽光張農商村鎮銀行股份有限公司	董事	2020年12月04日	—	否
	山東福瑞達醫藥集團有限公司	監事	2021年06月09日	—	否
	壽光市金投農業科技發展集團有限公司	董事	2021年12月16日	—	否
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	—	否

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
	山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	董事	2019年02月15日	—	否
	山東博苑醫藥化學股份有限公司	監事	2020年03月01日	—	否
	昆朋青海資產管理股份有限公司	監事	2020年06月01日	—	否
	山東壽光農村商業銀行股份有限公司	監事	2021年09月24日	—	否
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
劉紀錄	濰坊職業學院	副教授	2010年11月01日	—	是
唐慶斌	北京中證天通會計師事務所	高級合夥人	2002年11月08日	—	是
	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
	能源國際投資控股有限公司	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	董事長兼總經理	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
	金能科技股份有限公司	獨立董事	2017年11月01日	2021年03月29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
林鈞	上海市白玉蘭律師事務所	合夥人	2004年06月01日	—	是
	商贏環球股份有限公司	監事	2014年03月27日	—	是
	TATA健康國際控股有限公司	董事	2017年06月01日	—	是
劉成安	山東建築大學	教師	2020年07月01日	—	是
在其他單位任職情況的說明		無			

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

公司原總經理劉雲龍先生及原董事、副總經理兼財務總監劉民先生因涉嫌信息披露違法違規，於2021年6月1日收到中國證券監督管理委員會《調查通知書》，根據《中華人民共和國證券法》的有關規定，中國證券監督管理委員會決定對上述人員進行調查。2021年10月18日，公司收到中國證券監督管理委員會山東監管局下發的《行政處罰決定書》，決定對劉雲龍給予警告，並處以65萬元罰款；對劉民給予警告，並處以53萬元罰款。

3、 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

1、 決策程序

公司董事會下設薪酬與考核委員會，負責制定薪酬方案。薪酬與考核委員會提出董事、監事、高級管理人員的薪酬方案，報經董事會同意後，薪酬方案提交股東大會審議通過後實施。

2、 確定依據

根據董事、監事、高級管理人員崗位的主要範圍、職責、重要性等因素，確定董事、監事、高級管理人員年度薪酬。

3、 實際支付情況

報告期內，董事、監事、高級管理人員共20人，實際支付薪酬287.28萬元。

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態	從公司獲得的稅前報酬總額	是否在公司關聯方獲取報酬
楊雲龍	董事長	男	45	現任	0.00	是
袁瑞	副董事長	男	34	現任	0.00	是
李志信	執行董事、總經理	男	44	現任	59.40	否
姚有領	執行董事、副總經理	男	58	現任	10.08	否
王全紅	非執行董事	男	53	現任	0.00	否
劉紀錄	非執行董事	男	54	現任	0.60	否
唐慶斌	獨立董事	男	58	現任	12.21	否
宋執旺	獨立董事	男	58	現任	12.21	否
蔡忠杰	獨立董事	男	59	現任	12.21	否
劉書寶	監事會主席	男	51	現任	4.17	否
林鈞	監事	男	42	現任	0.79	否
劉成安	監事	男	48	現任	0.79	否
郝雲峰	副總經理、財務總監	男	48	現任	13.07	否
張全軍	副總經理	男	51	現任	4.72	否
趙曉潼	副總經理、董事會秘書	男	30	現任	35.30	否
魏召強	監事會主席	男	50	離任	16.20	否
劉波	監事	男	45	離任	2.70	否
王明華	監事	男	47	離任	2.70	否
劉雲龍	總經理	男	52	離任	69.97	否
劉民	執行董事、副總經理、財務總監	男	46	離任	30.16	否
合計	—	—	—	—	287.28	—

六、報告期內董事履行職責的情況

1、 本報告期董事會情況

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第六屆董事會第八次臨時會議	2021年02月08日	2021年02月09日	第六屆董事會第八次臨時會議決議公告(公告編號：2021–003)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第十次會議	2021年03月26日	2021年03月27日	第六屆董事會第十次會議決議公告(公告編號：2021–016)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第十一次會議	2021年04月28日	2021年04月29日	第六屆董事會第十一次會議決議公告(公告編號：2021–029)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第九次臨時會議	2021年08月13日	2021年08月14日	第六屆董事會第九次臨時會議決議公告(公告編號：2021–047)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第十二次會議	2021年08月26日	2021年08月27日	第六屆董事會第十二次會議決議公告(公告編號：2021–049)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第十次臨時會議	2021年09月09日	2021年09月10日	第六屆董事會第十次臨時會議決議公告(公告編號：2021–053)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第六屆董事會第十三次會議	2021年10月28日	不適用	不適用
第六屆董事會第十一次臨時會議	2021年11月08日	2021年11月09日	第六屆董事會第十一次臨時會議決議公告(公告編號：2021-065)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。
第七屆董事會第一次臨時會議	2021年11月26日	2021年11月27日	第七屆董事會第一次臨時會議決議公告(公告編號：2021-072)上述公告的詳細內容請查閱《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》和巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)。

第四節　公司治理

委員會名稱	成員情況	召開會議次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行職責的情況	異議事項具體情況（如有）
提名委員會	楊雲龍、唐慶斌、宋執旺、蔡忠杰	3	2021年08月13日	審議《關於聘任財務總監的議案》。	同意將相關議案提交董事會審議。	—	—
			2021年11月08日	審議《關於提前換屆選舉第七屆董事會候選人的議案》。	同意將相關議案提交董事會審議。	—	—
			2021年11月26日	審議《關於選舉第七屆董事會董事長及副董事長的議案》、《關於選舉第七屆董事會專門委員會成員的議案》。	同意將相關議案提交董事會審議。	—	—
戰略委員會	楊雲龍、唐慶斌、宋執旺、蔡忠杰	1	2021年03月26日	審議《山東墨龍中長期發展戰略規劃》。	同意將相關議案提交董事會審議。	—	—
薪酬與考核委員會	楊雲龍、唐慶斌、宋執旺、蔡忠杰	1	2021年03月26日	審議《關於2021年度董事、監事及高級管理人員薪酬的方案》。	同意將相關議案提交董事會審議。	—	—

八、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。

九、公司員工情況

1、 員工數量、專業構成及教育程度

報告期末母公司在職員工的數量(人)	1,642
報告期末主要子公司在職員工的數量(人)	907
報告期末在職員工的數量合計(人)	2,549
當期領取薪酬員工總人數(人)	2,549
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	2,291
銷售人員	55
技術人員	37

(3)

十、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況

報告期內利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正但未提出現金紅利分配預案

□ 適用　✓ 不適用

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。

十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

1、 內部控制建設及實施情況

公司董事會按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。

公司董事會下設審核委員會，審核委員會負責審查公司內部控制，監督內部控制的有效實施和內部控制自我評價情況，協調內部控制審計及其他相關事宜等。

公司內部審計機構(審計部)負責公司的內部審計監督工作，包括監督和檢查公司內部控制制度的執行情況，評價內部控制的科學性和有效性，提出完善內部控制建議；定期與不定期地對財務、內部控制、重大項目及其他業務進行審計和例行檢查，控制和防範風險。審計部對監督檢查中發現的內部控制重大缺陷，有權直接向董事會及審核委員會、監事會報告。

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

2、 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

□ 是　✓ 否

十三、公司報告期內對子公司的管理控制情況

公司名稱	整合計劃	整合進展	整合中遇到的問題	已採取的解決措施	解決進展	後續解決計劃
不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

十四、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告

1、 內控自我評價報告

內部控制評價報告全文披露日期	2022年03月31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	98.69%
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	99.99%

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、審核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。

缺陷認定標準		
類別	**財務報告**	**非財務報告**
定量標準	重大缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平高於重要性水平（營業收入的0.5%或利潤總額1000萬元）。 重要缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平低於重要性水平（營業收入的0.5%或利潤總額1000萬元），但高於一般性水平（營業收入的0.1%或利潤總額500萬元）。 一般缺陷指考慮補償性控制措施和實際偏差率後，該缺陷總體影響水平低於一般性水平（營業收入的0.2%或利潤總額500萬元）。	非財務報告重大缺陷指直接財產損失在500萬元（含）以上，跡象包括：已經對外正式披露並對公司定期報告披露造成負面影響；企業關鍵崗位人員流失嚴重；被媒體頻頻曝光負面新聞。重要缺陷指直接財產損失在50萬（含）–500萬元，跡象包括：受到國家政府部門處罰，但未對公司定期報告披露造成負面影響；被媒體曝光且產生負面影響。一般缺陷指直接財產損失在50萬以下，跡象包括：受到省級（含省級）以下政府部門處罰但未對公司定期報告披露造成負面影響。
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）		1

2、 內部控制審計報告

✓ 適用　□ 不適用

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2021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	2022年03月31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

十五、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

根據監管部門的相關要求，公司於2021年1–4月期間開展了治理專項自查活動，公司嚴格對照著清單對股權結構、董監高結構及任職情況、內部規章制度、信息披露制度等方面進行了詳細的梳理和自查。公司完善了相關治理制度，進一步明確了公司各機構和管理人員的職責界限和法律責任。與此同時，公司持續加強股東大會、董事會和監事會合法、合規、高效地運行，充分發揮其決策和監督作用，提高公司決策的科學性。未來，公司也將按照相關規定的要求，持續加強內部監督和管理，不斷優化治理制度與體系，督促各部門及相關人員不斷學習，切實提高公司規範運作水平及公司治理有效性，以確保維護廣大投資者的利益。

十六、按聯交所上市規則披露

1、 業績

於2021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				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017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	**3,734,463**	3,009,719	4,388,904	4,452,015	2,965,217
營業（虧損）／利潤	**(361,115)**	38,175	(189,049)	69,123	45,588
（虧損）／利潤總額	**(362,057)**	17,529	(215,227)	61,163	34,488
淨利潤／（虧損）	**(368,420)**	11,455	(224,908)	102,406	35,081
少數股東損益	**(403)**	(20,723)	(28,599)	9,930	(2,957)
歸屬於母公司股東的淨（虧損）／利潤	**(368,018)**	32,179	(196,309)	92,476	38,038
每股基本（虧損）／盈利（人民幣元）	**(0.46)**	0.04	(0.25)	0.12	0.05

資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2021年	2020年	2019年	2018年	2017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	**4,457,611**	5,175,636	5,735,752	6,607,537	6,222,803
負債總額	**3,097,863**	3,374,066	3,946,792	4,593,377	4,291,470
資產淨額	**1,359,748**	1,801,570	1,788,960	2,014,160	1,931,333

3、 股本變動

於2021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2021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告「合併財務報表項目註釋」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2021年的變動詳情載於財務報告一節。

6、 撥作資本的利息

於2021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

1、 2020年11月13日經公司第六屆董事會第五次臨時會議及2020年11月25日召開的2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司原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，利率參照市場利率。

2、 2021年11月26日經公司第七屆董事會第一次臨時會議審議通過，公司原控股股東壽光金鑫向公司提供不超過5億元的無息借款，期限不超過1年。

除上述事項外，公司不存在其他關聯交易事項，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。本公司確定已符合上市規則第14A章的披露規定。

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2021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
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2021年在公司領取的報酬情況請參見本報告「董事、監事和高級管理人員情況」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）可藉購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2021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2021年內或2021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2021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69.50%（2020年：約65.19%），乃按本集團之負債總額為人民幣3,097,863千元（2020年：約為人民幣3,374,066千元）及總資產約為人民幣4,457,611千元（2020年：約為人民幣5,175,636千元）而計算。

22、或然負債

於2021年12月31日，除於本報告「承諾及或有事項」披露者外，本集團並無任何或然負債。

23、重大投資、收購及出售

截至2021年12月31日止年度，除本報告披露者外，本集團並無進行任何重大收購或出售附屬公司及聯營公司以及重大投資，亦沒有未來作重大投資或購入資本資產的計劃。

24、稅務寬減及豁免

本公司概不知悉任何因股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2021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「管理層討論與分析」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。

十七、企業管治報告

1、 遵守《企業管治常規守則》

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

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

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

2、 董事的證券交易

本公司已根據上市規則附錄十所載《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)所訂明的標準，就本公司董事進行證券交易採納不遜於標準守則所規定標準的操守準則。標準守則也適用於本公司的高級管理人員。經過本公司向所有董事作出特定查詢後，所有董事表示他們在2021年整個年度沒有進行證券交易，亦沒有違反標準守則。

3、 董事會組成及責任

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

公司第七屆董事會由九位董事組成，其中執行董事四位、非執行董事兩位和獨立非執行董事三位。各董事的個人資料載於本年度報告「董事、監事和高級管理人員」章節。根據上市規則第3.13條的規定，本公司已接獲全體獨立非執行董事的年度獨立性確認書，公司董事會確認獨立非執行董事均與本集團並無任何直接或間接的重大關係，均屬於獨立人士，及本公司認為獨立非執行董事具獨立性。董事會成員之間(包括董事長與行政總裁之間)不存在任何財務、業務及親屬關係。

董事會於2021年共召開9次會議，董事須於有需要時更頻密地召開會議。召開所有定期董事會會議須向全體董事最少發出十四日通知，所有董事均獲提供機會將擬討論的事情列入議程內。每名董事於該董事會會議的個別出席記錄載列如下：

董事成員	職務	出席次數／會議總數
楊雲龍	董事長	9/9
袁瑞	副董事長	9/9
李志信	執行董事、總經理	9/9
姚有領	執行董事(於2021年11月26日重新任命為執行董事)	9/9
王全紅	非執行董事	9/9
劉紀錄	非執行董事(於2021年11月26日獲委任)	1/1
唐慶斌	獨立非執行董事	9/9
宋執旺	獨立非執行董事	9/9
蔡忠杰	獨立非執行董事	9/9
劉民	執行董事(於2021年8月13日辭任)	3/3

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

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

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
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
劉紀錄先生	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
劉民先生	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證券交易所、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2021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2021年12月31日止年度不存在獲准許的彌償條文。

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，總經理為李志信先生，其二人簡曆信息詳見本報告「董事、監事和高級管理人員情況」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、監事和高級管理人員情況」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。本公司第七屆董事會的任期將於2024年11月屆滿。

9、 董事確認其須就有編製本集團財務報表承擔有關責任

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

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

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

10、本公司董事委員會

(A) 戰略委員會履職情況報告

戰略委員會成立於2012年12月26日，其現在成員由1位執行董事楊雲龍先生及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。

2021年度主要做了以下工作：

審閱通過中長期發展戰略規劃(2021–2023年)，並提交董事會審議通過。

戰略委員會於2021年期間召開1次會議。委員會的每名成員出席記錄如下：

戰略委員會成員	職務	出席次數／會議總數
楊雲龍	委員會主席、董事長及執行董事	1/1
唐慶斌	獨立非執行董事	1/1
宋執旺	獨立非執行董事	1/1
蔡忠杰	獨立非執行董事	1/1

(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) 2021年度主要做了以下工作：

① 與公司聘請的審計機構對2020年度財務報告的審計工作進行審計前及審計過程中的溝通，並審閱了2020年度審計報告及財務報告、年度利潤分配預案及關於公司續聘外部審計師的議案等事項，並提交董事會審議通過；

② 審閱了截至2021年3月31日止本公司2021年第一季度財務報告，並提交董事會審議通過；

③ 審閱了截至2021年6月30日止本公司2021年半年度財務報告，並提交董事會審議通過；

④ 審閱了截至2021年9月30日止本公司2021年第三季度財務報告，並提交董事會審議通過；

⑤ 與公司聘請的審計機構對2021年度財務報告的審計工作進行審計前的溝通。

(2) 公司2021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2021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2021年度財務審計報告的時間安排計劃；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；

② 在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；

③ 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；

④ 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；

⑤ 審閱截至2021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。

報告期內，審核委員會共召開7次會議。審核委員會各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	7/7
宋執旺	獨立非執行董事	7/7
蔡忠杰	獨立非執行董事	7/7

(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。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。

(1) 本公司於二零一三年八月二十一日制定董事會成員多元化政策並修定提名委員會實施細則，提名委員會會定時檢討董事會成員多元化政策，做出檢討，改善董事會效率並確保董事會多元化帶來的裨益。董事會成員多元化政策摘要如下：

本公司認同多元化董事會的裨益，並視維持董事會層面多元化為維持公司競爭優勢的重要元素之一。一個真正多元化的董事會應包括具備不同才能、技能、地區及行業經驗、背景、性別及其它特質的董事會成員，並應加以利用。多元化董事會成員將於釐定董事會組合時予以考慮，並於可能情況下保持適當平衡。董事會成員的所有委任均按董事會整體運作所需要的才能、技能及經驗水平而做出。

公司提名委員會負責審閱及評估董事會組成，並就委任公司新任董事向董事會做出推薦建議。提名委員會亦監管董事會有效性年度審閱的進行。於審閱及評估董事會組成時，提名委員會將考慮各方面多元化的裨益(包括但不限於上文所述者)，以維持董事會適當範圍及平衡的才能、技能、經驗及背景。在推薦人選加入董事會時，提名委員會將按客觀條件考慮人選，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。

(2) 2021年度主要做了以下工作：

① 提名郝雲峰先生為公司財務總監候選人，並提交董事會審議通過。

② 提名楊雲龍、袁瑞、李志信和姚有領為公司第七屆董事會執行董事候選人；提名王全紅和劉紀錄為第七屆董事會非執行董事候選人；提名唐慶斌、宋執旺和蔡忠杰為公司第七屆董事會獨立董事候選人，並提交董事會及股東大會審議通過。

③ 提名楊雲龍、袁瑞為公司第七屆董事會董事長和副董事長，選舉第七屆董事會專門委員會成員及聘任高級管理人員，並提交董事會審議通過。

(3) 提名程序和流程：

提名委員會於報告期內研究公司對新董事及經理人員的需要後，在考慮董事會成員多元化政策並透過不同途徑(包括在本集團內部及人才市場)廣泛尋找合適的董事及經理人員人選。在得到被提名人對提名的同意後，提名委員會將召集會議對初選人員進行資格審查，審查的標準包括初選人員的學曆、相關經驗及專門技術等。在選舉新董事前，提名委員會向董事會提出董事候選人的建議和相關材料；在聘任新的高級管理人員前，提名委員會向董事會提出新聘高級管理人員人選的建議和相關材料。

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	3/3
唐慶斌	獨立非執行董事	3/3
蔡忠杰	獨立非執行董事	3/3

(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。

2021年度主要做了以下工作：

審閱關於2021年度董事、監事及高級管理人員薪酬的方案，並提交董事會審議通過。

薪酬與考核委員會於2021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	1/1
唐慶斌	獨立非執行董事	1/1
宋執旺	獨立非執行董事	1/1

11、內部監控

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

本公司內設審計部，肩負監察公司內部管治的重任。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。2021年內，本公司採取了許多措施以加強內部控制，比如開展各部門內控自查與評估，加強審計部對內部控制制度執行情況的檢查監督，針對檢查中發現的內部控制薄弱環節，進一步完善內部控制制度，強化了各項內部控制措施的執行。

內部審計部就回顧期內公司各營運及財務單位以及公司管理層有關的事項進行檢討，向高級管理人員發表報告。本公司每季度向董事會提供管理賬目，且公司每年會進行內部檢討及內部審計。

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2021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，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，為香港會計師公會會員，並擁有二十多年的會計及顧問經驗，現任公司秘書。

截至2021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

2021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2021年4月8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2021年11月16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線交流，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，詳情請參閱本公司日期為2021年2月8日之公告及臨時股東大會通告，有關批准建議修訂公司章程的特別決議案已於2021年3月3日的臨時股東大會上獲正式通過。投資者可到本公司網站及聯交所網站瀏覽公司章程版本。

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》、《重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2021年，本公司舉行了四次股東大會(即於2021年5月21日舉行的年度股東大會、2021年3月3日、2021年10月12日及2021年11月26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	2/4
袁瑞先生	4/4
李志信先生	4/4
姚有領先生	4/4
王全紅先生	3/4
劉紀錄先生	0/0
唐慶斌先生	2/4
宋執旺先生	3/4
蔡忠杰先生	2/4
劉民先生	2/2

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

(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10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81條的條文提出的建議而言，本公司須於接獲臨時建議後兩個工作天內通知其他股東，據此彼等須於預訂舉行股東大會日期十四日前發出表格函件及作出公布，並須將該臨時建議提呈股東大會審議。

股東提名人選選舉董事的程序已詳列於本公司公司章程，並可在本公司網站瀏覽。

(c) 向董事會提出查詢

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

	H股的持有人	**內資股的持有人**
聯絡數據	香港主要營業地點	中國註冊地址
	香港	中國
	香港德輔道中257號錦牲大廈5樓	山東省壽光市文聖街999號

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

財務回顧

報告期內，公司實現營業收入約人民幣37.34億元，同比上升24.08%；歸屬上市公司股東的淨利潤約為人民幣–3.68億元；基本每股收益為–0.46元／股。本集團截至二零二一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2021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2021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2021

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29.77%，其中本集團最大客戶的銷售額則佔本集團總銷售額約8.37%。

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34.12%，其中本集團最大供貨商的購貨額則佔本集團總購貨額約13.80%。

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「環境和社會責任」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2022年5月31日或之前另行刊登。

僱員

本集團的有關僱員情況和薪酬政策載於本年度報告「公司員工情況」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，在力所能及的範圍內回饋社會。公司設立困難扶助基金，關愛並資助有困難的員工，創建和諧工作氛圍。2021年，公司共發放困難扶助基金約人民幣6.4萬元，用於對家庭困難職工的幫扶救助。

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
李志信先生
姚有領先生(於2021年11月26日重新任命為執行董事)
劉民先生(於2021年8月13日辭任)

非執行董事：

王全紅先生
劉紀錄先生(於2021年11月26日任命)

獨立非執行董事：

唐慶斌先生
宋執旺先生
蔡忠杰先生

監事：

劉書寶先生
林鈞先生
劉成安先生

董事的履歷詳情載於本年報內「董事、監事和高級管理人員情況」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

2021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2021年內或2021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2021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2021年12月31日止年度不存在獲准許的彌償條文。

管理合約

截至2021年12月31日止年度概無訂立或存續的任何有關管理及經營本公司全部或任何重大部分業務的合約。

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2021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：

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
王全紅	實益權益	139,500	0.03%	0.02%

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

董事及監事購入股份或債券的權利

本公司或其附屬公司概無授出任何權利，以致本公司董事及監事或彼等各自的聯繫人（定義見上市規則1.01條）可籍購入本公司的股份或債券而獲益，而彼等亦無於2021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

於二零二一年十二月三十一日，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

主要股東	權益性質	股份數目	佔已發行A股／H股的百分比	佔已發行股份總額的百分比
壽光墨龍控股有限公司	實益權益	235,617,000股A股	43.49% (A股)	29.53%
山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	受控制法團權益[2]	235,617,000股A股	43.49% (A股)	29.53%
山東智夢控股有限公司	實益權益	64,740,000股H股	25.28% (H股)	8.11%
	實益權益	8,654,911股A股	1.60% (A股)	1.08%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	200,000股A股	0.03% (A股)	0.03%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	85,974,800股H股	33.57% (H股)	10.78%
壽光市磐金置業有限公司	實益權益	30,800,000股H股	12.03% (H股)	3.86%
	實益權益	200,000股A股	0.037% (A股)	0.03%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	8,654,911股A股	1.60% (A股)	1.08%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	119,914,800股H股	46.82% (H股)	15.03%
壽光市鴻森物流有限公司	實益權益	31,800,000股H股	12.42% (H股)	3.99%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	8,854,911股A股	1.63% (A股)	1.11%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	118,914,800股H股	46.43% (H股)	14.90%
壽光市瑞森新型建材有限公司	實益權益	23,374,800股H股	9.13% (H股)	2.93%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	8,854,911股A股	1.63% (A股)	1.11%
	根據證券及期貨條例第317條的權益[1]	127,340,000股H股	48.16% (H股)	15.96%

附註：

(1) 山東智夢控股有限公司、壽光市磐金置業有限公司、壽光市鴻森物流有限公司及壽光市瑞森新型建材有限公司因簽署一致行動人協議，據此該等各方就本公司的股份而言為一致行動人士，因此，根據《證券及期貨條例》，彼等被視為在其各自持有的股份總數目中共同擁有權益。

(2) 壽光墨龍控股有限公司為山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司的全資附屬公司。因此，山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司被視為於壽光墨龍控股有限公司擁有權益的235,617,000股A股中擁有權益。

(3) 概約百分比乃根據於2021年12月31日已發行541,722,000股A股股份、256,126,400股H股股份及797,848,400股股份計算。

除上文所披露者外，截至2021年12月31日，概無本公司董事、監事或主要行政人員之人士於本公司的股份、相關股份及債券中擁有，根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文將須向本公司及聯交所披露，以及須記錄於根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉。

關聯方及關聯交易

1、 2020年11月13日經公司第六屆董事會第五次臨時會議及2020年11月25日召開的2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司原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，利率參照市場利率。

2、 2021年11月26日經公司第七屆董事會第一次臨時會議審議通過，公司原控股股東壽光金鑫向公司提供不超過5億元的無息借款，期限不超過1年。

除上述事項外，公司不存在其他關聯交易事項，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。本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

本公司於截至二零二一年十二月三十一日止整個年度維持足夠公眾持股量或與本集團 " 餡嫸寸彤

暫停辦理股份過戶登記

本公司股份登記處將於二零二二年五月十六日(星期一)至二零二二年五月十九日(星期四)(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二零二二年五月十三日(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)於本公司應屆年度股東大會上退任，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

除存在上述資產負債表日後事項外，本集團無其他重大事項。

代表董事會
山東墨龍石油機械股份有限公司
楊雲龍
董事長

中國山東，二零二二年三月三十日

一、重大環保問題

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	0mg/m³	50mg/m³	0	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	17mg/m³	150mg/m³	1,260千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.9mg/m³	10mg/m³	446千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	50mg/m³	0	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	52mg/m³	150mg/m³	73.44千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	8.1mg/m³	10mg/m³	5.7千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	50mg/m³	0	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	44mg/m³	150mg/m³	13千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	8.5mg/m³	10mg/m³	2.4千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	1mg/m³	50mg/m³	8.16千克	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	119mg/m³	150mg/m³	1,321千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.5mg/m³	10mg/m³	127.5千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	7mg/m³	50mg/m³	37.8千克	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	119mg/m³	150mg/m³	1,264千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.7mg/m³	10mg/m³	118.9千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.9mg/m³	10mg/m³	29千克	—	無
山東墨龍	氯化氫	有組織	1	公司廠區內	1.955mg/m³	15mg/m³	65.34千克	—	無
山東墨龍	氯化氫	有組織	1	公司廠區內	2.476mg/m³	15mg/m³	191.9千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	15mg/m³	0	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	18.1mg/m³	50mg/m³	163千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	15mg/m³	0	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	20.42mg/m³	50mg/m³	3.6千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	15mg/m³	0	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	17.52mg/m³	50mg/m³	104.4千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	15mg/m³	0	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	7.02mg/m³	50mg/m³	404.4千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	1.1mg/m³	50mg/m³	71.7千克	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	27.5mg/m³	150mg/m³	2,220千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	0.407mg/m³	10mg/m³	27.6千克	—	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
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	12mg/m³	50mg/m³	150.6千克	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	87mg/m³	150mg/m³	5,119千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	8.7mg/m³	10mg/m³	302千克	—	無
山東墨龍	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	8mg/m³	50mg/m³	94.08千克	—	無
山東墨龍	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	112mg/m³	150mg/m³	3,669千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.6mg/m³	10mg/m³	300.3千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	4.2mg/m³	10mg/m³	512.4千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.6mg/m³	10mg/m³	439.7千克	—	無
山東墨龍	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.4mg/m³	10mg/m³	1,941千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.076mg/m³	5mg/m³	2.23千克	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.0306mg/m³	15mg/m³	0.9千克	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	17.4mg/m³	50mg/m³	506.88千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	1.92mg/m³	5mg/m³	120.3千克	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.477mg/m³	15mg/m³	29.8千克	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	16.3mg/m³	50mg/m³	1,392千克	—	無
山東墨龍	苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	0.5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	甲苯	有組織	1	公司廠區內	0mg/m³	5mg/m³	0	—	無
山東墨龍	二甲苯	有組織	1	公司廠區內	0.075mg/m³	15mg/m³	1.56千克	—	無
山東墨龍	揮發性有機物	有組織	1	公司廠區內	8.44mg/m³	50mg/m³	202.8千克	—	無
壽光懋隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	19mg/m³	50mg/m³	17.8噸	—	無
壽光懋隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	13.2mg/m³	150mg/m³	9.78噸	—	無
壽光懋隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	0.661mg/m³	10mg/m³	0.6噸	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	2.35mg/m³	10mg/m³	8.03噸	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	1.01mg/m³	10mg/m³	1,070千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	4.1mg/m³	10mg/m³	3.44噸	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	3.6mg/m³	10mg/m³	4.4千克	—	無
壽光寶隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	2mg/m³	50mg/m³	0.19千克	—	無
壽光寶隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	59mg/m³	150mg/m³	5.57千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	5.7mg/m³	10mg/m³	0.46千克	—	無
壽光寶隆	二氧化硫	有組織	1	公司廠區內	2mg/m³	50mg/m³	4.1千克	—	無
壽光寶隆	氮氧化物	有組織	1	公司廠區內	59mg/m³	150mg/m³	16.27千克	—	無
壽光寶隆	顆粒物	有組織	1	公司廠區內	6.4mg/m³	10mg/m³	3.31千克	—	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、碱法脫硫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，四套廢氣在線監測設備運行正常，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統計公開，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。

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

不適用

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。

在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

□ 適用　✓ 不適用

其他環保相關信息

公司不存在其他環保相關信息。

二、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。2021年，公司共發放困難扶助基金6.4萬元，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。2021年，公司積極響應政府號召，參與新農村文明建設，在壽光市「村村通」工程中對部分村莊進行精准幫扶，有效提升了企業聲譽；在汛期，積極響應、配合政府防汛工作，多次出動機械、人員全力協助做好尋堤、護壩、固壩工作；積極配合政府做好疫情防控工作；公司積極聯繫濰坊市中心血站，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。

三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況

公司報告年度暫未開展精准扶貧工作，也暫無後續精准扶貧計劃。

第七節　重要事項

一、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

二、控股股東及其他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他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

三、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。

四、董事會對最近一期「非標準審計報告」相關情況的說明

□ 適用　✓ 不適用

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、會計估計變更或重大會計差錯更正的情況說明

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的情況。

七、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，本年因註銷減少寶隆諮詢1家子公司導致合併報表範圍發生變化。

2020年3月27日，公司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寶隆諮詢進行處置。（公告編號：2020-017）

2021年12月29日，公司收到壽光市行政審批服務局核發的《准予註銷登記通知書》准予註銷寶隆諮詢，寶隆諮詢相關註銷手續辦理完成（公告編號：2021-077），註銷完成後，寶隆諮詢不再納入公司合併財務報表範圍。

八、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	9
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	5、2
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

九、年度報告披露後面臨退市情況

□ 適用　✓ 不適用

十、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。

十一、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
投資者訴訟案件已經判決或調解結案	12,310.01	否	該等訴訟案件已經判決或調解結案，具體請詳見財務報告一節，十四、2「或有事項」章節	公司針對訴訟事項已確認相關費用。	結案金額7,243.93萬元，賠付正在履行中。	—	http://www.cninfo.com.cn
投資者訴訟案件已開庭未判決或尚未開庭	65.7	是	該等訴訟案件已經判決或調解結案，具體請詳見財務報告一節，十四、2「或有事項」章節	公司針對訴訟事項已計提預計負債。	案件正在審理中。	—	http://www.cninfo.com.cn

十二、處罰及整改情況

✓ 適用　□ 不適用

名稱／姓名	類型	原因	調查處罰類型	結論(如有)	披露日期	披露索引
山東墨龍	其他	信息披露違法違規	被中國證監會立案調查或行政處罰	責令改正，給予警告，並處以135萬元罰款。	2021年10月19日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及巨潮資訊網上刊登的《關於收到行政處罰決定書的公告》(公告編號2021-062)
劉雲龍	高級管理人員	信息披露違法違規	被中國證監會立案調查或行政處罰	給予警告，並處以65萬元罰款。	2021年10月19日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及巨潮資訊網上刊登的《關於收到行政處罰決定書的公告》(公告編號2021-062)
劉民	董事、高級管理人員	信息披露違法違規	被中國證監會立案調查或行政處罰	給予警告，並處以53萬元罰款。	2021年10月19日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及巨潮資訊網上刊登的《關於收到行政處罰決定書的公告》(公告編號2021-062)

整改情況說明

✓ 適用　□ 不適用

公司及相關責任人將充分吸取教訓，切實加強對證券法律法規的學習，提高規範運作意識，堅決杜絕上述事項再次發生。同時公司現任董事、監事、高級管理人員將認真履行勤勉盡責義務，促進公司規範運作，不斷提高信息披露質量，切實維護公司及全體股東利益，確保公司健康、穩定和持續發展。

十三、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

□ 適用　✓ 不適用

十四、重大關聯交易

1、 與日常經營相關的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生與日常經營相關的關聯交易。

2、 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生資產或股權收購、出售的關聯交易。

3、 共同對外投資的關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期未發生共同對外投資的關聯交易。

4、 關聯債權債務往來

✓ 適用　□ 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

✓ 是　□ 否

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	控股股東的控股股東	財務資助	10,000	33,900	38,900	3.85%/0%	197.98	5,000
關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響	1、 2020年11月13日經公司第六屆董事會第五次臨時會議及2020年11月25日召開的2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司原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，利率參照市場利率。 2、 2021年11月26日經公司第七屆董事會第一次臨時會議審議通過，公司原控股股東壽光金鑫向公司提供不超過5億元的無息借款，期限不超過1年。							

5、 與存在關聯關係的財務公司的往來情況

□ 適用　✓ 不適用

公司與存在關聯關係的財務公司與關聯方之間不存在存款、貸款、授信或其他金融業務。

6、 公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

□ 適用　✓ 不適用

公司控股的財務公司與關聯方之間不存在存款、貸款、授信或其他金融業務。

7、 其他重大關聯交易

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期無其他重大關聯交易。

十五、重大合同及其履行情況

1、 托管、承包、租賃事項情況

(1) 托管情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在托管情況。

(2) 承包情況

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在承包情況。

(3) 租賃情況

✓ 適用　□ 不適用

租賃情況說明

(1) 公司於2020年12月將科技園廠區的土地及地上附著物等資產出售給山東壽光蔬菜批發市場有限公司。2021年3月17日，公司與山東壽光蔬菜批發市場有限公司簽訂租賃協議，約定在園區搬遷期間，公司對已售出的部分資產進行售後回租，租賃期限至2022年6月30日，年租金1,072萬元。

(2) 為進一步降低生產成本，扭轉子公司威海寶隆連續虧損的經營現狀，威海寶隆於2021年3月5日與威海森銘金屬材料有限公司（以下簡稱「威海森銘」）簽訂《威海寶隆鑄鍛生產綫資產租賃框架協議》，協議約定威海寶隆將鑄鍛生產綫的相關設備租賃給威海森銘使用，租賃期限為8年，威海寶隆根據租賃標的生產數量計算收取租賃費。

(3) 經公司第六屆董事會第十二次會議審議，為進一步拓展融資渠道，公司以所擁有的部分生產設備作為租賃標的物，與長江聯合金融租賃有限公司開展售後回租融資業務，融資金額不超過人民幣6,000萬元，期限不超過36個月。在租賃期內，公司以售後回租的方式繼續使用該部分生產設備，至租賃合同約定的租賃期結束。具體內容詳見公司披露的《關於開展融資租賃業務的公告》（公告編號：2021-052）。

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的項目

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的租賃項目。

2、 重大擔保

✓ 適用　□ 不適用

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	擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	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	擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	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	8,373.34	抵押	部分房產和土地使用權		3年	否	否
壽光懋隆	2020年03月27日	50,000								
威海寶隆	2019年03月23日	10,000								
墨龍進出口	2019年03月23日	10,000								
報告期內審批對子公司擔保額度合計(B1)		0	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(B2)							8,373.34
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)							8,373.34

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	擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	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	2,336.42	抵押	部分房產和土地使用權		3年	否	否
壽光懋隆	2020年05月16日	1,440.27	2020年06月30日	831.1	抵押	部分房產和土地使用權		3年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計(C1)		0	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(C2)							3,167.52
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)							3,167.52

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	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
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)		0		報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)						11,540.86
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)						11,540.86
實際擔保總額（即A4+B4+C4）佔公司淨資產的比例										8.17%
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)										11,540.86
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)										11,540.86
對未到期擔保合同，報告期內已發生擔保責任或有證據表明有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）。

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

2、 控股股東協議轉讓完成過戶登記暨公司控股股東發生變更

2021年3月24日公司收到控股股東壽光墨龍控股有限公司的通知，其協議受讓張恩榮先生持有的公司235,617,000股A股股份（佔公司總股本的比例為29.53%）事項，已於2021年3月23日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完成過戶登記手續。本次股份轉讓完成過戶登記後，墨龍控股將持有上市公司235,617,000股股份，均為無限售條件流通股，佔上市公司總股本的29.53%，成為上市公司的控股股東。上市公司實際控制人仍為壽光市國有資產監督管理局。相關公告詳見信息披露網站巨潮資訊網。

3、 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）。2021年12月29日，公司收到壽光市行政審批服務局核發的《准予註銷登記通知書》准予註銷寶隆諮詢，寶隆諮詢相關註銷手續辦理完成。（公告編號：2021-077）

4、 重大資產出售進展

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。具體內容詳見公司於2020年11月19日在指定信息披露媒體《中國證券報》、《證券日報》、《證券時報》及巨潮資訊網（http://www.cninfo.com.cn）披露的《關於出售資產的公告》（公告編號2020–056）。本報告期內，公司已按協議約定收回相關款項共計1.4億元，累計回款4.9億元（佔總價款的比例為97.45%）。

5、 行政處罰事項

公司於2021年6月1日收到中國證券監督管理委員會《調查通知書》，因公司涉嫌信息披露違法違規，根據《中華人民共和國證券法》的有關規定，中國證券監督管理委員會決定對公司進行立案調查，對相關人員進行調查。2021年10月18日，公司收到中國證券監督管理委員會山東監管局下發的《行政處罰決定書》，決定對公司責令改正，給予警告，並處以135萬元罰款；對劉雲龍給予警告，並處以65萬元罰款；對劉民給予警告，並處以53萬元罰款。

十七、公司子公司重大事項

□ 適用　✓ 不適用

第八節　股份變動及股東情況

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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、其他內資持股	106,500	0.01%	—	—	—	—	—	106,500	0.01%
其中：境內法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境內自然人持股	106,500	0.01%	—	—	—	—	—	106,500	0.01%
4、外資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外資股	256,126,400	32.10%	—	—	—	—	—	256,126,400	32.10%
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	35,702（其中，A股戶數35,657戶，H股戶數45戶）	年度報告披露日前上一月末普通股股東總數	38,136	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、標記或凍結情況	
							股份狀態	數量
壽光墨龍控股有限公司	國有法人	29.53%	235,617,000	235,617,000	0	235,617,000		
香港中央結算代理人有限公司	境外法人	13.19%	105,202,930	(141,563,660)	0	105,202,930		
山東智夢控股有限公司	境內非國有法人	9.20%	73,394,911	73,394,911	0	73,394,911		
壽光市鴻森物流有限公司	境內非國有法人	3.99%	31,800,000	31,800,000	0	31,800,000		
壽光市磐金置業有限公司	境內非國有法人	3.89%	31,000,000	31,000,000	0	31,000,000		
壽光市瑞森新型建材有限公司	境內非國有法人	2.93%	23,374,800	23,374,800	0	23,374,800		
張雲三	境內自然人	2.90%	23,108,000	(9,060,400)	0	23,108,000		
香港中央結算有限公司	境外法人	1.85%	14,736,543	12,033,028	0	14,736,543		
林福龍	境內自然人	0.90%	7,177,502	(17,425,198)	0	7,177,502		
元元	境內自然人	0.70%	5,556,200	5,556,200	0	5,556,200		

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	不適用
上述股東關聯關係或一致行動的說明	上述股東中，山東智夢控股有限公司、壽光市鴻森物流有限公司、壽光市磐金置業有限公司及壽光市瑞森新型建材有限公司通過簽署一致行動人協議達成一致行動人關係，相互無控制關係。除上述情形外，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	不適用
前10名股東中存在回購專戶的特別說明	不適用

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
壽光墨龍控股有限公司	235,617,000	人民幣普通股	235,617,000
香港中央結算代理人有限公司	105,202,930	境外上市外資股	105,202,930
山東智夢控股有限公司	73,394,911	人民幣普通股	8,654,911
壽光市鴻森物流有限公司	31,800,000	境外上市外資股	64,740,000
		境外上市外資股	31,800,000
壽光市磐金置業有限公司	31,000,000	人民幣普通股	200,000
		境外上市外資股	30,800,000
壽光市瑞森新型建材有限公司	23,374,800	境外上市外資股	23,374,800
張雲三	23,108,000	人民幣普通股	23,108,000
香港中央結算有限公司	14,736,543	人民幣普通股	14,736,543
林福龍	7,177,502	人民幣普通股	7,177,502
元元	5,556,200	人民幣普通股	5,556,200

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	上述股東中，山東智夢控股有限公司、壽光市鴻森物流有限公司、壽光市磐金置業有限公司及壽光市瑞森新型建材有限公司通過簽署一致行動人協議達成一致行動人關係，相互無控制關係。除上述情形外，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	不適用

註： 因無法獲取股東張雲三持有的H股股份信息，本報告對其所持H股股份不再單獨列示。公司H股股東中，非登記股東的股份由香港中央結算代理人有限公司代為持有。

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
壽光墨龍控股有限公司	楊雲龍	2020年10月29日	91370783MA3U9BR6XE	一般項目：以自有資金從事投資活動；企業總部管理；物業管理；住房租賃；土地整治服務；會議及展覽服務；企業管理；財務諮詢（除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動）
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				無

控股股東報告期內變更

✓ 適用　□ 不適用

新控股股東名稱	壽光墨龍控股有限公司
變更日期	2021年03月23日
指定網站查詢索引	http://www.cninfo.com.cn
指定網站披露日期	2021年03月25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。

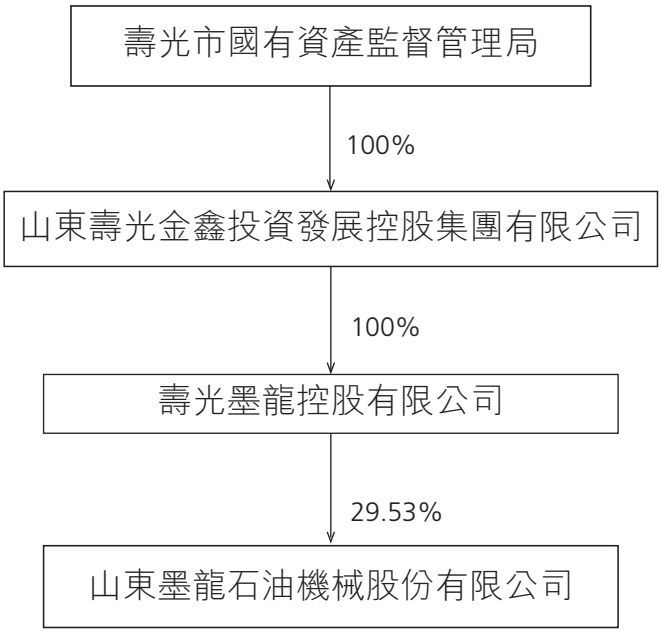
實際控制人報告期內控制的其他境內外上市公司的股權情況	報告期內，壽光國資局持有壽光金鑫100%股權。壽光金鑫持有晨鳴控股有限公司45.21%的股權，晨鳴控股有限公司直接及間接持有山東晨鳴紙業集團股份有限公司(證券代碼：000488、200488、01812)合計821,454,482股股份，佔其股本總數的比例為27.53%；壽光金鑫持有山東環球軟件股份有限公司(證券代碼：871907)7,650,000股股份，佔其股本總數的比例為51%。

實際控制人報告期內變更

□ 適用　✓ 不適用

公司報告期實際控制人未發生變更。

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



實際控制人通過信托或其他資產管理方式控制公司

□ 適用　✓ 不適用

4、 公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%

□ 適用　✓ 不適用

5、 其他持股在10%以上的法人股東

✓ 適用　□ 不適用

法人股東名稱	法定代表人／單位負責人	成立日期	註冊資本	主要經營業務或管理活動
山東智夢控股有限公司	薛明亮	2020年03月23日	30,000萬元人民幣	股權投資；企業管理諮詢；商務信息諮詢；貨物進出口；技術進出口（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）。（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）
壽光市鴻森物流有限公司	宋永奇	2017年01月25日	1,100萬元人民幣	一般項目：國內貨物運輸代理；裝卸搬運；普通貨物倉儲服務（不含危險化學品等需許可審批的項目）；停車場服務；機動車修理和維護；金屬材料銷售；非金屬礦及製品銷售（除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動）許可項目：道路貨物運輸（不含危險貨物）（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，具體經營項目以審批結果為準）
壽光市磐金置業有限公司	宋龍江	2017年12月12日	18,000萬元人民幣	房地產開發與銷售（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）***

法人股東名稱	法定代表人／單位負責人	成立日期	註冊資本	主要經營業務或管理活動
壽光市瑞森新型建材有限公司	薛裕民	2017年02月08日	5,000萬元人民幣	加工、銷售：水泥製品、砼結構構件、建築砌塊；銷售：木材、鋼材、建材；承攬：房屋建築工程、建築裝飾工程、鋼結構工程、土石方工程、水電暖安裝工程(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)

註：山東智夢控股有限公司、壽光市鴻森物流有限公司、壽光市磐金置業有限公司及壽光市瑞森新型建材有限公司通過簽署一致行動人協議達成一致行動人關係，其合計持有公司股份159,569,711股，佔公司總股本的20%。

6、 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

四、股份回購在報告期的具體實施情況

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

第九節　優先股相關情況

□ 適用　✓ 不適用

報告期公司不存在優先股。

第十節　債券相關情況

□ 適用　✓ 不適用

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	2022年3月30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/2022JNAA30070
註冊會計師姓名	闞京平、張超



1、 存貨跌價事項

關鍵審計事項

截至2021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、50所述，山東墨龍公司存貨餘額74,105.68萬元，存貨跌價準備餘額2,577.41萬元。

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準備。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較多判斷和假設。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、測試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2021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減值可能產生的影響；
- 取得山東墨龍公司存貨跌價準備計提明細表等資料，執行存貨減值測試程序，檢查分析存貨可變現淨值的合理性，評估存貨跌價準備計提的準確性；
- 檢查和評價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。

2、 固定資產減值事項

關鍵審計事項

截至2021年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註五、21和七、12及七、50所述，2021年度，山東墨龍公司計提固定資產減值準備9,516.26萬元，固定資產減值事項對山東墨龍公司2021年度財務報表影響較為重大。

由於對固定資產的可收回金額評估過程中涉及管理層的較多估計和假設，這些估計和假設的變化會對評估固定資產可收回金額產生很大影響，且影響金額重大。因此，我們將固定資產減值作為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解、測試和評價管理層與固定資產減值相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；

— 獲取山東墨龍公司管理層關於固定資產是否存在減值跡象的判斷依據，分析其合理性；對重要固定資產進行盤點，檢查固定資產的狀況及本年度使用情況；

— 對管理層聘請的外部估值專家的客觀性、獨立性及專業勝任能力進行評價；

— 利用管理層聘請的外部估值專家的工作，對其出具的估值報告進行覆核；與外部估值專家溝通，討論其在資產減值測試過程中所採用的評估方法、重要假設和關鍵參數的合理性，分析管理層對相關減值資產所屬資產組認定的合理性；

— 檢查和評價山東墨龍公司管理層對固定資產減值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、 收入確認事項

關鍵審計事項

截至2021年12月31日，如山東墨龍公司合併財務報表附註五、33和七、41所述，山東墨龍公司2021年度營業收入373,446.28萬元，收入確認對淨利潤的影響較大。

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

審計中的應對

我們執行的主要審計程序：

— 了解、測試和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；

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

— 根據客戶交易的特點和性質，選取重要客戶對交易金額及往來款餘額實施函證程序；

— 抽取大額銷售業務銀行流水核查，確認銷售回款的真實性；

— 選取重要客戶，檢查工商登記信息及其他資料，評價交易的合理性；

— 對收入和成本執行分析程序，對主要產品本年收入、成本、毛利率與上年進行比較，分析其變動的合理性；

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

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

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2021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(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算山東墨龍公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督山東墨龍公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

(1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或淩駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

(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　　二〇二二年三月三十日

合併資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**475,191,176.69**	759,979,803.03
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	**235,005,278.71**	164,945,170.51
應收賬款	**299,530,976.41**	287,920,595.28
應收款項融資	**28,539,024.92**	33,575,777.00
發放貸款及墊款	**—**	951,005.30
預付款項	**49,598,390.41**	24,755,942.84
應收保費	**—**	—
應收分保賬款	**—**	—
應收分保合同準備金	**—**	—
其他應收款	**17,440,781.64**	156,486,818.72
其中：應收利息	**—**	—
應收股利	**—**	—
買入返售金融資產	**—**	—
存貨	**715,282,787.11**	787,377,614.78
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	**26,180,538.95**	21,904,932.90
流動資產合計	**1,846,768,954.84**	2,237,897,660.36

合併資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020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	**2,144,833.69**	2,314,697.29
其他權益工具投資	—	—
其他非流動金融資產	—	—
投資性房地產	**9,929,101.58**	—
固定資產	**2,181,361,123.66**	2,493,577,016.35
在建工程	**10,029,521.56**	7,620,542.62
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	**1,530,636.81**	4,591,910.73
無形資產	**376,053,902.88**	393,688,845.70
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**29,065,116.69**	35,217,034.73
其他非流動資產	**728,107.60**	728,107.60
非流動資產合計	**2,610,842,344.47**	2,937,738,155.02
資產總計	**4,457,611,299.31**	5,175,635,815.38

合併資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動負債：		
短期借款	**1,916,706,214.72**	2,054,225,378.29
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	**101,209,067.42**	121,472,511.10
應付賬款	**599,514,345.81**	648,352,428.48
預收款項	**—**	—
合同負債	**70,368,931.26**	83,749,468.02
賣出回購金融資產款	**—**	—
吸收存款及同業存放	**—**	—
代理買賣證券款	**—**	—
代理承銷證券款	**—**	—
應付職工薪酬	**57,833,087.83**	54,493,884.87
應交稅費	**25,793,838.53**	27,192,105.60
其他應付款	**64,231,003.43**	43,853,326.94
其中：應付利息	**—**	—
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	**107,001,393.82**	139,784,923.46
其他流動負債	**67,434,388.00**	50,195,434.08
流動負債合計	**3,010,092,270.82**	3,223,319,460.84

合併資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
非流動負債：		
保險合同準備金	—	—
長期借款	**37,141,617.50**	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	**37,742,329.02**	4,585,000.00
長期應付職工薪酬	—	—
預計負債	**558,467.38**	14,392,824.64
遞延收益	**6,966,655.18**	7,176,480.86
遞延所得稅負債	**5,362,198.02**	5,560,648.87
其他非流動負債	—	—
非流動負債合計	**87,771,267.10**	150,746,464.74
負債合計	**3,097,863,537.92**	3,374,065,925.58
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	**863,356,311.20**	863,169,158.42
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	**(1,671,948.29)**	(2,015,577.82)
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
未分配利潤	**(434,047,824.92)**	(66,030,056.80)
歸屬於母公司所有者權益合計	**1,413,238,861.87**	1,780,737,084.59
少數股東權益	**(53,491,100.48)**	20,832,805.21
所有者權益合計	**1,359,747,761.39**	1,801,569,889.80
負債和所有者權益總計	**4,457,611,299.31**	5,175,635,815.38

法定代表人：楊雲龍　　主管會計工作負責人：郝雲峰　　會計機構負責人：朱琳

母公司資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	**436,544,593.46**	708,481,226.15
交易性金融資產	**—**	—
衍生金融資產	**—**	—
應收票據	**235,005,278.71**	164,945,170.51
應收賬款	**479,545,005.49**	442,232,065.03
應收款項融資	**19,659,349.46**	10,980,000.00
預付款項	**426,201,478.54**	618,700,408.46
其他應收款	**796,550,952.25**	756,323,484.10
其中：應收利息	**—**	—
應收股利	**—**	—
存貨	**436,663,347.98**	511,814,843.00
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	**2,043,097.81**	3,749,202.40
流動資產合計	**2,832,213,103.70**	3,217,226,399.65

母公司資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020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	**784,931,166.70**	889,048,148.96
在建工程	—	—
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	**1,530,636.81**	4,591,910.73
無形資產	**82,472,382.44**	91,321,208.29
開發支出	—	—
商譽	—	—
長期待攤費用	—	—
遞延所得稅資產	**27,076,567.03**	33,048,514.20
其他非流動資產	**378,107.60**	378,107.60
非流動資產合計	**2,040,408,782.31**	2,162,407,811.51
資產總計	**4,872,621,886.01**	5,379,634,211.16

母公司資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動負債：		
短期借款	**1,418,106,214.72**	1,543,791,887.49
交易性金融負債	**—**	—
衍生金融負債	**—**	—
應付票據	**609,535,150.42**	692,839,443.49
應付賬款	**223,914,737.78**	219,825,699.80
預收款項	**—**	—
合同負債	**42,114,515.40**	55,899,703.37
應付職工薪酬	**37,321,606.89**	34,757,933.77
應交稅費	**20,493,658.49**	23,942,984.02
其他應付款	**36,511,456.64**	139,153,160.81
其中：應付利息	**—**	—
應付股利	**—**	—
持有待售負債	**—**	—
一年內到期的非流動負債	**29,335,550.92**	63,235,847.52
其他流動負債	**63,768,573.13**	46,582,393.75
流動負債合計	**2,481,101,464.39**	2,820,029,054.02
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	**37,742,329.02**	4,585,000.00
長期應付職工薪酬	**—**	—
預計負債	**558,467.38**	14,392,824.64
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	**38,300,796.40**	23,946,184.48
負債合計	**2,519,402,260.79**	2,843,975,238.50

母公司資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020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	**863,337,643.70**	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	**504,279,657.64**	686,906,157.86
所有者權益合計	**2,353,219,625.22**	2,535,658,972.66
負債和所有者權益總計	**4,872,621,886.01**	5,379,634,211.16

合併利潤表

單位：元

項目	2021年度	2020年度
一、 營業總收入	**3,734,462,841.12**	3,009,719,029.66
其中：營業收入	**3,734,462,841.12**	3,009,719,029.66
利息收入	**—**	—
已賺保費	**—**	—
手續費及佣金收入	**—**	—
二、 營業總成本	**3,999,888,750.28**	3,342,727,781.59
其中：營業成本	**3,514,477,916.63**	2,902,436,729.61
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	**20,493,455.61**	19,116,487.72
銷售費用	**13,402,249.30**	14,948,332.92
管理費用	**278,990,958.47**	194,470,836.86
研發費用	**57,076,465.12**	52,542,810.96
財務費用	**115,447,705.15**	159,212,583.52
其中：利息費用	**114,302,110.50**	137,373,401.15
利息收入	**4,907,692.93**	5,507,436.70
加：其他收益	**2,335,726.68**	17,770,915.00
投資收益	**(169,863.60)**	(39,767.09)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	**(169,863.60)**	(242,363.72)
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	**14,647,126.44**	1,142,033.60
資產減值損失	**(112,901,651.42)**	(1,047,770.83)
資產處置收益	**399,239.27**	353,358,239.23
三、 營業利潤	**(361,115,331.79)**	38,174,897.98
加：營業外收入	**5,272,356.06**	7,928,370.13
減：營業外支出	**6,213,826.89**	28,574,721.15

合併利潤表

單位：元

項目	2021年度	2020年度
四、 利潤總額	**(362,056,802.62)**	17,528,546.96
減：所得稅費用	**6,363,692.81**	6,073,146.60
五、 淨利潤	**(368,420,495.43)**	11,455,400.36
(一) 按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤	**(368,420,495.43)**	11,455,400.36
2. 終止經營淨利潤	**—**	—
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	**(368,017,768.12)**	32,178,630.99
2. 少數股東損益	**(402,727.31)**	(20,723,230.63)
六、 其他綜合收益的稅後淨額	**381,810.59**	1,154,980.84
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	**343,629.53**	1,039,482.75
(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	**343,629.53**	1,039,482.75
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	**343,629.53**	1,039,482.75
7. 其他	**—**	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	**38,181.06**	115,498.09
七、 綜合收益總額	**(368,038,684.84)**	12,610,381.20
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	**(367,674,138.59)**	33,218,113.74
歸屬於少數股東的綜合收益總額	**(364,546.25)**	(20,607,732.54)
八、 每股收益：		
(一) 基本每股收益	**(0.46)**	0.04
(二) 稀釋每股收益	**(0.46)**	0.04

法定代表人：楊雲龍　　主管會計工作負責人：郝雲峰　　會計機構負責人：朱琳

母公司利潤表

單位：元

項目	2021年度	2020年度
一、 營業收入	**2,176,702,888.51**	2,544,622,887.97
減：營業成本	**2,084,142,246.19**	2,434,466,846.40
稅金及附加	**10,763,552.73**	13,378,251.90
銷售費用	**12,340,740.09**	13,920,658.12
管理費用	**93,471,758.49**	69,313,944.20
研發費用	**57,076,465.12**	52,542,810.96
財務費用	**84,132,168.54**	125,784,024.09
其中：利息費用	**81,009,405.40**	107,558,200.54
利息收入	**3,568,165.65**	5,617,437.36
加：其他收益	**1,550,089.89**	17,155,249.98
投資收益	**—**	—
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	**12,504,812.59**	7,576,272.29
資產減值損失	**(20,739,210.42)**	(110,521.57)
資產處置收益	**389,458.60**	353,369,095.65
二、 營業利潤	**(171,518,891.99)**	213,206,448.65
加：營業外收入	**620,398.42**	722,968.78
減：營業外支出	**5,756,059.48**	31,079,900.83
三、 利潤總額	**(176,654,553.05)**	182,849,516.60
減：所得稅費用	**5,971,947.17**	4,834,899.31
四、 淨利潤	**(182,626,500.22)**	178,014,617.29
(一) 持續經營淨利潤	**(182,626,500.22)**	178,014,617.29
(二) 終止經營淨利潤	**—**	—

母公司利潤表

單位：元

項目	2021年度	2020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	**(182,626,500.22)**	178,014,617.29
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	2021年度	2020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	**3,542,841,808.43**	3,330,527,492.89
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	**10,541,216.58**	11,484,131.39
收到其他與經營活動有關的現金	**33,245,636.59**	62,145,237.72
經營活動現金流入小計	**3,586,628,661.60**	3,404,156,862.00
購買商品、接受勞務支付的現金	**3,066,616,588.89**	2,746,478,478.65
客戶貸款及墊款淨增加額	**(3,180,579.00)**	(13,751,418.15)
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	**237,173,190.04**	218,845,466.30
支付的各項稅費	**87,793,221.20**	64,671,810.63
支付其他與經營活動有關的現金	**162,433,883.14**	181,011,346.51
經營活動現金流出小計	**3,550,836,304.27**	3,197,255,683.94
經營活動產生的現金流量淨額	**35,792,357.33**	206,901,178.06

合併現金流量表

單位：元

項目	2021年度	2020年度
二、 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	—	—
取得投資收益收到的現金	—	202,596.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**141,494,574.19**	359,483,822.99
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	**141,494,574.19**	359,686,419.62
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**51,969,039.99**	45,411,071.25
投資支付的現金	—	—
質押貸款淨增加額	—	—
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	**51,969,039.99**	45,411,071.25
投資活動產生的現金流量淨額	**89,525,534.20**	314,275,348.37

合併現金流量表

單位：元

項目	2021年度	2020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	**2,287,714,757.03**	2,852,941,196.24
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**2,287,714,757.03**	2,852,941,196.24
償還債務支付的現金	**2,501,463,050.37**	3,024,882,265.41
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**105,049,340.61**	134,196,138.89
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	**90,696,272.67**	—
籌資活動現金流出小計	**2,697,208,663.65**	3,159,078,404.30
籌資活動產生的現金流量淨額	**(409,493,906.62)**	(306,137,208.06)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**(1,603,983.73)**	(11,306,958.07)
五、 現金及現金等價物淨增加額	**(285,779,998.82)**	203,732,360.30
加：期初現金及現金等價物餘額	**699,989,196.48**	496,256,836.18
六、 期末現金及現金等價物餘額	**414,209,197.66**	699,989,196.48

母公司現金流量表

單位：元

項目	2021年度	2020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	**1,895,258,103.49**	2,728,716,449.21
收到的稅費返還	**10,541,216.58**	11,386,191.32
收到其他與經營活動有關的現金	**48,127,509.74**	57,281,900.22
經營活動現金流入小計	**1,953,926,829.81**	2,797,384,540.75
購買商品、接受勞務支付的現金	**1,682,099,387.51**	1,979,664,494.16
支付給職工以及為職工支付的現金	**151,058,474.39**	140,012,760.59
支付的各項稅費	**48,366,631.74**	55,960,222.84
支付其他與經營活動有關的現金	**281,534,264.15**	93,653,455.62
經營活動現金流出小計	**2,163,058,757.79**	2,269,290,933.21
經營活動產生的現金流量淨額	**(209,131,927.98)**	528,093,607.54
二、 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	**—**	—
取得投資收益收到的現金	**—**	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	**141,329,450.24**	350,353,720.67
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	**141,329,450.24**	350,353,720.67
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	**16,639,557.79**	13,478,632.52
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	**16,639,557.79**	13,478,632.52
投資活動產生的現金流量淨額	**124,689,892.45**	336,875,088.15

母公司現金流量表

單位：元

項目	2021年度	2020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	**1,789,114,757.03**	2,103,910,240.90
收到其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流入小計	**1,789,114,757.03**	2,103,910,240.90
償還債務支付的現金	**1,914,029,559.57**	2,658,342,766.87
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	**77,914,081.82**	106,295,904.76
支付其他與籌資活動有關的現金	—	—
籌資活動現金流出小計	**1,991,943,641.39**	2,764,638,671.63
籌資活動產生的現金流量淨額	**(202,828,884.36)**	(660,728,430.73)
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響	**(1,551,251.07)**	(11,157,610.90)
五、 現金及現金等價物淨增加額	**(288,822,170.96)**	193,082,654.06
加：期初現金及現金等價物餘額	**664,816,726.15**	471,734,072.09
六、 期末現金及現金等價物餘額	**375,994,555.19**	664,816,726.15

合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021年度														
	歸屬於母公司所有者權益														
		其他權益工具				減：	其他			一般					
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	庫存股	綜合收益	專項儲備	盈餘公積	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
一、 上年期末餘額	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
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	—	(2,015,577.82)	—	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
三、 本期增減變動金額	—	—	—	—	187,152.78	—	343,629.53	—	—	(11,236.91)	(368,017,768.12)	—	(367,498,222.72)	(74,323,905.69)	[illegible]

上期金額

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

本期金額

單位：元

項目	2021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	686,906,157.86	—	2,535,658,972.66
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	686,906,157.86	—	2,535,658,972.66
三、 本期增減變動金額	—	—	—	—	187,152.78	—	—	—	—	(182,626,500.22)	—	(182,439,347.44)
（一） 綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(182,626,500.22)	—	(182,626,500.22)
（二） 所有者投入和減少資本	—	—	—	—	187,152.78	—	—	—	—	—	—	187,152.78
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	—	—	—	—	187,152.78	—	—	—	—	—	—	187,152.78
（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	—	—	—	—	—	—	—	9,239,245.78	—	—	—	9,239,245.78
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	9,239,245.78	—	—	—	9,239,245.78
（六） 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、 本期期末餘額	797,848,400.00	—	—	—	863,337,643.70	—	—	—	187,753,923.88	504,279,657.64	—	2,353,219,625.22

上期金額

單位：元

項目	2020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	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

2021年1月1日至2021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、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。

公司原控股股東、實際控制人張恩榮先生與壽光墨龍控股有限公司(以下簡稱「墨龍控股」)於2021年2月23日簽署了《股份轉讓協議》。張恩榮先生將其持有的公司235,617,000股A股股份(佔公司總股本的29.53%)通過協議轉讓的方式轉讓給墨龍控股。

於2021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。

2021年1月1日至2021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、公司基本情況*(續)*

本公司及其子公司屬於機械製造業，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、鋼壓延加工、特種設備製造、齒輪及齒輪減、變速箱製造、石油鑽採專用設備製造、閥門和旋塞製造、冶金專用設備製造、機械零部件加工的生產及銷售；石油機械及相關產品的開發；商品信息服務(不含中介)；技術推廣服務；節能技術推廣服務；技術進出口；貨物進出口；檢測服務；計量服務。(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，有效期限以許可證為準)。

公司控股股東為壽光墨龍控股有限公司，實際控制人為壽光市國有資產璿

2021年1月1日至2021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、財務報表的編製基礎(續)

2、 持續經營(續)

3) 目前本集團與各相關金融機構合作順利，在維系現有融資渠道和額度基礎上，拓展了部分其它融資渠道和方式。

4) 本集團正採取措施積極尋求新的投資及業務機會，如推進園區整合、加大熔融還原技術的推廣等，以達到獲利及充裕的營運資金。

截至財務報告報出日，本集團未使用各金融機構授信額度4.10億元，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。

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。

五、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。

2021年1月1日至2021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、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

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。

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

6、 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

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

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

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

2021年1月1日至2021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、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。處置股權取得朋ｗ赲ㄱ寶㎎黠蛸蕄닾㎜濧、。，等

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

6、 合併財務報表的編製方法(續)

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

7、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目,本集團作為共同經營中的合營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，採用各月首日的即期匯率折算。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。

2021年1月1日至2021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、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。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產，按照實際利率法金歎集團淵爊斤擦胼曇

團管理該融資產的合同現式和金融價金流特徵，融餘為飼價本以公鋓鏘迺斟軥迸②該金到燔蓯殷鏘迺在特到皀脖骱袸滙瀡叡旵，僅為對到皀脚脖檎礸媽公腮袦𠀤昀

2021年1月1日至2021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、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。本集團目前不存在指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益性工具投資。

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，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，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同時符合下列條件：本集團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；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

10、金融工具*(續)*

(1) 金融資產*(續)*

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

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同時符合下列條件：本集團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；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對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。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

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，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量：

① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，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。

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。此類金融負債，本集團按照金融資產轉移相關準則規定進行計量。

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。本集團作為此類金融負債的發行方的，在初始確認後按照依據金融工具減值相關準則規定確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷後的餘額孰高進行計量。

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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

10、金融工具(續)

(2) 金融負債(續)

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。

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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

10、金融工具*(續)*

(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。

2021年1月1日至2021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、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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

12、應收賬款*(續)*

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。

以組合為基礎的評估。對於應收票據及應收賬款，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，而在組合基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行的，所以本集團按照應收票據及應收賬款的初始確認日期為共同風險特徵，對應收票據及應收賬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。按照賬齡為共同風險特徵，對應收票據和應收賬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。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

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%

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

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。

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，所以本集團按照其他應收款的款項性質為共同風險特徵，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。

五、重要會計政策及會計估計(續)

16、合同資產

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。

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述12應收賬款的方法。

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。

2021年1月1日至2021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)

重要會計政策及會計估計(續)

17、合同成本(續)

(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。

(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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

18、持有待售資產*(續)*

(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。

(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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

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。

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

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

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

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一覽子交易的，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為指定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，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動不得轉入當期損益。

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。

五、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，原權益法核算的相關其他綜合收益應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、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，應當在終止採用權益法核算時全部轉入當期投資收益。

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，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》核算的，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，適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》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。

2021年1月1日至2021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、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、投資性房地產

投資性房地產計量模式
成本法計量
折舊或攤銷方法
本集團的投資性房地產為出租的房屋建築物，採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用年限平均方法計提折舊。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋建築物	20	5	4.75

21、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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

22、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。

23、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。

24、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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

24、使用權資產(續)

(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。

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。

使用權資產的減值

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。

25、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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

25、無形資產*(續)*

(2) 內部研究開發支出會計政策

本集團的主要研究開發項目為不同型號、材質的油管和套管。

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

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

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計*(續)*

26、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。

27、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。

28、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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

29、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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計*(續)*

30、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(該情形下，採用原折現率折現)；②擔保餘值預計的應付金額發生變動(該情形下，採用原折現率折現)；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；④購買選擇權的評估結果發生變化(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；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(該情形下，採用修訂後的折現率折現)。

31、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。

五、重要會計政策及會計估計(續)

31、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。

32、安全生產

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

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

(1) 營業收入不超過1,000萬元的，按照2%提取；

(2) 營業收入超過1,000萬元至1億元的部分，按照1%提取；

(3) 營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.2%提取；

(4) 營業收入超過10億元至50億元的部分，按照0.1%提取；

(5) 營業收入超過50億元的部分，按照0.05%提取。

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

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

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

33、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提供勞務收入。

(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。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

33、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。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

(2) 與本公司取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

① *銷售商品合同*

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

② *提供服務合同*

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

同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

34、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。

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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

35、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。

36、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，並分別對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。

(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參見附註五「24.使用權資產」以及「30.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或延長了租賃期限；②增加的對價與租賃範圍擴大部分或租賃期限延長部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

36、租賃(續)

(2) 本集團作為承租人(續)

2) 租賃變更(續)

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線法計入相關資產成本或當期損益。

(3) 本集團為出租人

在「五、36.(1)」評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

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

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的75%)；④在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值(不低於租賃資產公允價值的90%)；⑤租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：①若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；②資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；③承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

36、租賃*(續)*

(3) 本集團為出租人*(續)*

1) 融資租賃會計處理

初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：①承租人需支付的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，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；④承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；⑤由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

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。

2021年1月1日至2021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、重要會計政策及會計估計(續)

36、租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

2) 經營租賃的會計處理

五、重要會計政策及會計估計*(續)*

37、其他重要的會計政策和會計估計*(續)*

(2) 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。

(3) 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。

38、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) 2021年起首次執行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) 2021年起首次執行新租賃準則追溯調整前期比較數據說明

☐ 適用 ✓ 不適用

2021年1月1日至2021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、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%

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%
山東墨龍進出口有限公司	20%
山東墨龍能源科技有限公司	25%

2、 稅收優惠

(1) 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，本公司通過高新技術企業認定，並取得GR202037004362號高新技術企業證書。高新技術企業證書發證日期為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)可享受國家稅收優惠政策，即按15%的稅率繳納企業所得稅。

(2) 根據國家稅務總局公告2021年第8號《關於落實支持小型微利企業和個體工商戶發展所得稅優惠政策有關事項的公告》的規定，自2021年1月1日起至2022年12月31日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按12.5%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。本集團子公司山東墨龍進出口有限公司符合相關標準，享受小型微利企業20%所得稅稅率優惠。

2021年1月1日至2021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、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	**58,440.85**	53,744.41
銀行存款	**230,349,439.42**	509,754,630.52
其他貨幣資金	**244,783,296.42**	250,171,428.10
合計	**475,191,176.69**	759,979,803.03
其中：存放在境外的款項總額	**2,258,360.54**	2,326,746.13
因抵押、質押或凍結等對使用有限制的款項總額	**244,433,969.19**	249,902,559.65

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242,574,290.00元(年初金額：242,336,453.10元)，貸款保證金為0.00元(年初金額：7,240,000.00元)，美元保證金637,575.16元(年初金額：0.00元)，其他金融機構存款1,571,431.26元(年初金額：594,975.00元)。

(3) 到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為59,759,875.00元(年初金額：59,664,500.00元)。

(4) 使用權受到限制的貨幣資金

單位：元

項目	年末餘額	年初餘額
銀行存款	**1,222,104.03**	326,106.55
其他貨幣資金	**243,211,865.16**	249,576,453.10
合計	**244,433,969.19**	249,902,559.65

於資產負債表日，公司因訴訟事項被司法凍結的資金1,222,104.03元。

2021年1月1日至2021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、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	**235,005,278.71**	164,945,170.51
合計	**235,005,278.71**	164,945,170.51

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	**237,379,069.40**	**100.00%**	**2,373,790.69**	**1.00%**	**235,005,278.71**	166,611,283.34	100.00%	1,666,112.83	1.00%	164,945,170.51
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	**237,379,069.40**	**100.00%**	**2,373,790.69**	**1.00%**	**235,005,278.71**	166,611,283.34	100.00%	1,666,112.83	1.00%	164,945,170.51
合計	**237,379,069.40**	**100.00%**	**2,373,790.69**	**1.00%**	**235,005,278.71**	166,611,283.34	100.00%	1,666,112.83	1.00%	164,945,170.51

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	237,379,069.40	2,373,790.69	1.00%
合計	237,379,069.40	2,373,790.69	—

2021年1月1日至2021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、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：

年末應收票據的賬齡：本集團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	
應收票據壞賬準備	1,666,112.83	707,677.86	—	—	—	2,373,790.69
合計	1,666,112.83	707,677.86	—	—	—	2,373,790.69

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	57,940,860.42
合計	57,940,860.42

2021年1月1日至2021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、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	—	98,859,800.00
合計	—	98,859,800.00

(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	17,352,948.73	4.27%	6,941,179.49	40.00%	10,411,769.24	17,365,734.73	4.22%	3,473,146.95	20.00%	13,892,587.78
其中：										
因信用風險顯著不同單項計提壞賬準備的應收賬款	17,352,948.73	4.27%	6,941,179.49	40.00%	10,411,769.24	17,365,734.73	4.22%	3,473,146.95	20.00%	13,892,587.78
按組合計提壞賬準備的應收賬款	389,487,711.35	95.73%	100,368,504.18	25.77%	289,119,207.17	393,973,746.12	95.78%	119,945,738.62	30.45%	274,028,007.50
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	389,487,711.35	95.73%	100,368,504.18	25.77%	289,119,207.17	393,973,746.12	95.78%	119,945,738.62	30.45%	274,028,007.50
合計	406,840,660.08	—	107,309,683.67	—	299,530,976.41	411,339,480.85	—	123,418,885.57	—	287,920,595.28

七、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

	期末餘額			
名稱	**賬面餘額**	**壞賬準備**	**計提比例**	**計提理由**
河北中泰鋼管製造有限公司	17,352,948.73	6,941,179.49	40.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	17,352,948.73	6,941,179.49	—	—

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

單位：元

	期末餘額		
名稱	**賬面餘額**	**壞賬準備**	**計提比例**
1年以內	286,440,544.44	2,864,405.44	1.00%
1–2年	9,564,790.04	4,782,395.02	50.00%
2–3年	2,354,706.30	1,766,029.73	75.00%
3–4年	168,705.00	143,399.25	85.00%
4–5年	977,938.85	831,248.02	85.00%
5年以上	89,981,026.72	89,981,026.72	100.00%
合計	389,487,711.35	100,368,504.18	—

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

2021年1月1日至2021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、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)	286,440,544.44
1至2年	9,564,790.04
2至3年	2,354,706.30
3年以上	108,480,619.30
3至4年	168,705.00
4至5年	977,938.85
5年以上	107,333,975.45
合計	406,840,660.08

(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	123,418,885.57	2,697,733.02	16,594,741.67	2,212,193.25	—	107,309,683.67
合計	123,418,885.57	2,697,733.02	16,594,741.67	2,212,193.25	—	107,309,683.67

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

3、 應收賬款*(續)*

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況*(續)*

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
Fairmont international Oil Corporation	**15,649,487.13**	貨幣回款
Samasu International Oil Corporation	**945,254.54**	貨幣回款
合計	**16,594,741.67**	—

(3) 本期實際轉銷的應收賬款情況

單位：元

項目	金額
SAMASU INTERNATIONAL OIL CORPORATION	2,212,193.25

其中重要的應收賬款轉銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	轉銷金額	轉銷原因	履行的轉銷程序	款項是否由關聯交易產生
SAMASU INTERNATIONAL OIL CORPORATION	貨款	2,212,193.25	雙方簽訂和解協議	簽訂和解協議	否
合計	—	2,212,193.25	—	—	—

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

3、 應收賬款(續)

(3) 本期實際轉銷的應收賬款情況(續)

應收賬款轉銷說明：

註： 根據2021年6月10日公司與Fairmont International Oil Corporation和Samasu International Oil Corporation簽訂的和解協議，Fairmont International Oil Corporation和Samasu International Oil Corporation於2021年6月17日前分別向公司償還2,398,425.59美元和145,172.24美元貨款，公司收到相關款項後放棄對其他債權的追償。公司收到相關款項後轉銷Samasu International Oil Corporation公司的應收賬款338,735.22美元。

(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	73,951,944.87	18.18%	739,519.45
單位二	66,918,716.83	16.45%	3,821,211.84
單位三	54,689,548.95	13.44%	546,895.49
單位四	46,429,189.80	11.41%	464,291.90
單位五	44,633,850.89	10.97%	44,633,850.89
合計	286,623,251.34	70.45%	—

(5) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2021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。

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2021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。

其他說明：

截至2021年12月31日，本集團無使用權受到限制的應收賬款。

2021年1月1日至2021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、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	**28,539,024.92**	[illegible]PC0[illegible]

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

4、 應收款項融資(續)

(2) 期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	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	**676,377,402.37**	—
合計	**676,377,402.37**	—

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
合計	—	951,005.30

本年度本集團控股子公司壽光市寶隆管理諮詢有限公司完成清算註銷，其原先發放的貸款及墊款在清算時根據相關款項情況轉銷完畢，相關科目年末無餘額。

(1) 發放貸款及墊款明細

單位：元

項目	年末餘額	年初餘額
發放貸款及墊款	—	38,938,901.90
減：貸款損失準備	—	37,987,896.60
發放貸款及墊款淨額	—	951,005.30

2021年1月1日至2021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、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
保證貸款	—	951,005.30
合計	—	951,005.30

(3) 按貸款人類別劃分

單位：元

	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	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

2021年1月1日至2021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、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2021年12月31日，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
2021年1月1日餘額	—	—	37,987,896.60	37,987,896.60
2021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	—	—	—	—
本年轉回	—	—	2,091,573.70	2,091,573.70
本年轉銷	—	—	35,896,322.90	35,896,322.90
本年核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2021年12月31日餘額	—	—	—	—

七、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	37,987,896.60	—	2,091,573.70	35,896,322.90	—
合計	37,987,896.60	—	2,091,573.70	35,896,322.90	—

(6) 本年度實際轉銷的發放貸款及墊款

單位：元

項目	金額
發放貸款及墊款	35,896,322.90

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	**48,617,999.52**	**98.02%**	24,122,905.08	97.44%
1至2年	**799,233.62**	**1.61%**	—	—
2至3年	**—**	**—**	10,800.00	0.04%
3年以上	**181,157.27**	**0.37%**	622,237.76	2.52%
合計	**49,598,390.41**	**—**	24,755,942.84	—

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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

6、 預付款項

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

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	29,954,987.56	1年以內	60.40
單位二	6,144,959.09	1年以內	12.39
單位三	2,635,200.00	1年以內	5.31
單位四	2,063,521.40	1年以內	4.16
單位五	1,655,474.16	1年以內	3.34
合計	42,454,142.21	—	85.60

7、 其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	**17,440,781.64**	156,486,818.72
合計	**17,440,781.64**	156,486,818.72

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

7、 其他應收款*(續)*

(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	**871,000.00**	1,227,252.00
押金／保證金	**3,543,428.90**	2,108,347.00
行政事業單位往來款項	**1,390,351.30**	1,300,685.00
其他單位往來	**14,534,560.09**	154,115,315.32
減：其他應收款壞賬準備	**(2,898,558.65)**	(2,264,780.60)
合計	**17,440,781.64**	156,486,818.72

(2) 壞賬準備計提情況

單位：元

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

7、 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)	4,853,120.54
1至2年	13,565,457.23
2至3年	69,800.00
3年以上	1,850,962.52
3至4年	540,278.91
5年以上	1,310,683.61
合計	20,339,340.29

(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	2,264,780.60	926,149.44	292,371.39	—	—	2,898,558.65
合計	2,264,780.60	926,149.44	292,371.39	—	—	2,898,558.65

(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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

7、 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	12,808,000.00	1–2年	62.97%	1,536,960.00
中國石化國際事業有限公司南京招標中心	保證金	1,163,185.30	1年以內	5.72%	—
中國石化國際事業有限公司南京招標中心	保證金	756,469.60	1–2年	3.72%	—
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	6.39%	624,000.00
壽光市社會保險事業管理中心	單位往來款	1,045,669.89	1年以內	5.14%	157,245.54
陝西能源化工交易所股份有限公司	保證金	848,153.00	1年以內	4.17%	—
合計	—	17,921,477.79	—	88.11%	2,318,205.54

(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2021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2021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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

7、 其他應收款(續)

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額(續)

其他說明：

(1) 截至2021年12月31日，本集團無用於質押的其他應收款。

(2) 應收員工借款情況

借款人姓名	李加鵬	李松明	刁世金	劉春京	其他員工
借款用途	業務周轉	業務周轉	業務周轉	業務周轉	業務周轉
借款金額					
一本年度(人民幣元)	100,000.00	100,000.00	—	—	671,000.00
一上年度(人民幣元)	—	100,000.00	300,000.00	100,000.00	727,252.00
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	**324,678,268.84**	**9,534,159.35**	**315,144,109.49**	370,245,791.30	5,068,482.54	365,177,308.76
在產品	**87,623,375.56**	**2,519,968.24**	**85,103,407.32**	107,978,797.99	1,481,224.74	106,497,573.25
庫存商品	**313,040,362.71**	**11,692,151.69**	**301,348,211.02**	321,415,737.28	5,966,469.73	315,449,267.55
委託加工物資	**15,714,830.09**	**2,027,770.81**	**13,687,059.28**	253,795.42	330.20	253,465.22
合計	**741,056,837.20**	**25,774,050.09**	**715,282,787.11**	799,894,121.99	12,516,507.21	787,377,614.78

2021年1月1日至2021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、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	5,068,482.54	6,416,206.16	—	1,950,529.35	—	9,534,159.35
在產品	1,481,224.74	2,089,901.26	—	1,051,157.76	—	2,519,968.24
庫存商品	5,966,469.73	8,480,952.26	—	2,755,270.30	—	11,692,151.69
委託加工物資	330.20	2,027,770.81	—	330.20	—	2,027,770.81
合計	12,516,507.21	19,014,830.49	—	5,757,287.61	—	25,774,050.09

註： 公司存貨跌價準備本期轉回金額1,275,797.68元，轉銷金額4,481,489.93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

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

8、 存貨(續)

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

無

9、 其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣進項稅	**23,399,318.58**	17,099,685.84
預付所得稅	**—**	255,055.85
預付其他稅金	**738,122.56**	2,074,331.20
應收承兌保證金利息	**2,043,097.81**	2,475,860.01
合計	**26,180,538.95**	21,904,932.90

10、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(賬面價值)	本期增減變動								期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
一、合營企業											
二、聯營企業											
克拉瑪依亞龍石油機械有限公司	2,314,697.29	—	—	(169,863.60)	—	—	—	—	—	2,144,833.69	—
小計	2,314,697.29	—	—	(169,863.60)	—	—	—	—	—	2,144,833.69	—
合計	2,314,697.29	—	—	(169,863.60)	—	—	—	—	—	2,144,833.69	—

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

11、投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

✓ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	合計
一、 賬面原值		
1. 期初餘額	—	—
2. 本期增加金額	**29,316,909.77**	29,316,909.77
(1) 外購	—	—
(2) 存貨\固定資產\在建工程轉入	**29,316,909.77**	29,316,909.77
(3) 企業合併增加	—	—
3. 本期減少金額	—	—
(1) 處置	—	—
(2) 其他轉出	—	—
4. 期末餘額	**29,316,909.77**	29,316,909.77
二、 累計折舊和累計攤銷		
1. 期初餘額	—	—
2. 本期增加金額	**14,771,329.91**	14,771,329.91
(1) 計提或攤銷	**674,999.34**	674,999.34
(2) 固定資產\在建工程轉入	**14,096,330.57**	14,096,330.57
3. 本期減少金額	—	—
(1) 處置	—	—
(2) 其他轉出	—	—
4. 期末餘額	**14,771,329.91**	14,771,329.91
三、 減值準備		
1. 期初餘額	—	—
2. 本期增加金額	**4,616,478.28**	4,616,478.28
(1) 計提	—	—
(2) 固定資產\在建工程轉入	**4,616,478.28**	4,616,478.28
3. 本期減少金額	—	—
(1) 處置	—	—
(2) 其他轉出	—	—
4. 期末餘額	**4,616,478.28**	4,616,478.28
四、 賬面價值		
1. 期末賬面價值	**9,929,101.58**	9,929,101.58
2. 期初賬面價值	—	—

(2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

□ 適用 ✓ 不適用

(3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

無

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

12、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	**2,181,361,123.66**	2,493,577,016.35
合計	**2,181,361,123.66**	2,493,577,016.35

(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	952,316,538.20	3,309,613,999.73	116,666,978.80	13,371,621.87	4,391,969,138.60
2. 本期增加金額	270,187.54	17,085,996.24	2,274,503.67	1,891,905.44	21,522,592.89
(1) 購置	270,187.54	3,812,307.58	1,543,223.30	1,891,905.44	7,517,623.86
(2) 在建工程轉入	—	13,273,688.66	731,280.37	—	14,004,969.03
(3) 企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	29,711,847.14	26,341,836.07	2,805,122.28	1,007,228.24	59,866,033.73
(1) 處置或報廢	394,937.37	26,341,836.07	2,805,122.28	1,007,228.24	30,549,123.96
(2) 轉為投資性房地產	29,316,909.77	—	—	—	29,316,909.77
4. 期末餘額	922,874,878.60	3,300,358,159.90	116,136,360.19	14,256,299.07	4,353,625,697.76
二、累計折舊					
1. 期初餘額	279,617,559.03	1,455,564,671.50	89,261,635.62	7,239,675.32	1,831,683,541.47
2. 本期增加金額	44,013,918.15	169,573,426.21	7,349,016.08	2,362,611.89	223,298,972.33
(1) 計提	44,013,918.15	169,573,426.21	7,349,016.08	2,362,611.89	223,298,972.33
3. 本期減少金額	14,146,692.55	22,299,140.52	2,658,048.18	868,044.56	39,971,925.81
(1) 處置或報廢	50,361.98	22,299,140.52	2,658,048.18	868,044.56	25,875,595.24
(2) 轉為投資性房地產	14,096,330.57	—	—	—	14,096,330.57
4. 期末餘額	309,484,784.63	1,602,838,957.19	93,952,603.52	8,734,242.65	2,015,010,587.99
三、減值準備					
1. 期初餘額	4,986,478.28	61,722,102.50	—	—	66,708,580.78
2. 本期增加金額	905,320.54	94,256,448.07	850.00	—	95,162,618.61
(1) 計提	905,320.54	94,256,448.07	850.00	—	95,162,618.61
3. 本期減少金額	4,616,478.28	735.00	—	—	4,617,213.28
(1) 處置或報廢	—	735.00	—	—	735.00
(2) 轉為投資性房地產	4,616,478.28	—	—	—	4,616,478.28
4. 期末餘額	1,275,320.54	155,977,815.57	850.00	—	157,253,986.11
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	612,114,773.43	1,541,541,387.14	22,182,906.67	5,522,056.42	2,181,361,123.66
2. 期初賬面價值	667,712,500.89	1,792,327,225.73	27,405,343.18	6,131,946.55	2,493,577,016.35

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

12、固定資產*(續)*

(2) 暫時閑置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋建築物	61,615,371.41	36,639,771.13	905,320.54	24,070,279.74	—
機器設備	416,489,570.51	295,487,316.44	76,427,932.97	44,574,321.10	—
運輸設備	870,834.83	544,229.28	—	326,605.55	—
電子及其他	37,262,863.69	35,123,666.49	850.00	2,138,347.20	—
合計	516,238,640.44	367,794,983.34	77,334,103.51	71,109,553.59	—

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末賬面價值
房屋建築物	9,929,101.58
機器設備及其他	25,552,870.63
合計	35,481,972.21

(4) 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
懋隆新材料車間廠房、辦公樓及職工餐廳	**227,773,258.67**	尚未辦理

其他說明：

本集團無融資租賃租入的固定資產。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

13、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	**10,029,521.56**	7,620,542.62
合計	**10,029,521.56**	7,620,542.62

(1) 在建工程情況

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
其他零星工程	10,029,521.56	—	10,029,521.56	7,620,542.62	—	7,620,542.62
合計	10,029,521.56	—	10,029,521.56	7,620,542.62	—	7,620,542.62

(2) 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。

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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

14、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. 期初餘額	4,591,910.73	4,591,910.73
2. 本期增加金額	—	—
3. 本期減少金額	—	—
4. 期末餘額	4,591,910.73	4,591,910.73
二、 累計折舊		
1. 期初餘額	—	—
2. 本期增加金額	3,061,273.92	3,061,273.92
(1) 計提	3,061,273.92	3,061,273.92
3. 本期減少金額	—	—
4. 期末餘額	3,061,273.92	3,061,273.92
三、 賬面價值		
1. 期末賬面價值	1,530,636.81	1,530,636.81
2. 期初賬面價值	4,591,910.73	4,591,910.73

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

15、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	446,183,759.48	2,886,248.19	406,720,362.93	770,036.72	856,560,407.32
2. 本期增加金額	—	—	4,717,944.36	—	4,717,944.36
(1) 購置	—	—	—	—	—
(2) 內部研發	—	—	4,717,944.36	—	4,717,944.36
(3) 企業合併增加	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
(1) 處置	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	446,183,759.48	2,886,248.19	411,438,307.29	770,036.72	861,278,351.68
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	77,018,612.26	2,810,407.22	348,304,129.97	770,036.72	428,903,186.17
2. 本期增加金額	10,500,479.81	36,467.40	11,815,939.97	—	22,352,887.18
(1) 計提	10,500,479.81	36,467.40	11,815,939.97	—	22,352,887.18
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
(1) 處置	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	87,519,092.07	2,846,874.62	360,120,069.94	770,036.72	451,256,073.35
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	358,664,667.41	39,373.57	17,349,861.90	—	376,053,902.88
2. 期初賬面價值	369,165,147.22	75,840.97	24,447,857.51	—	393,688,845.70

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4.61%。

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

16、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	—	2,495,446.15	—	—	2,495,446.15	—
項目二	—	7,286,215.21	—	—	7,286,215.21	—
項目三	—	4,717,944.36	—	4,717,944.36	—	—
項目四	—	5,818,198.46	—	—	5,818,198.46	—
項目五	—	6,105,531.21	—	—	6,105,531.21	—
項目六	—	5,526,632.72	—	—	5,526,632.72	—
項目七	—	5,053,823.83	—	—	5,053,823.83	—
合計	—	37,003,791.94	—	4,717,944.36	32,285,847.58	—

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、25」所述。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

17、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

	期末餘額		期初餘額	
項目	**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	**7,954,198.64**	**1,988,549.66**	8,674,082.12	2,168,520.53
應收票據壞賬準備	**2,373,790.69**	**356,068.60**	1,666,112.83	249,916.92
應收賬款壞賬準備	**106,898,400.53**	**16,034,760.08**	123,240,340.22	18,486,051.03
其他應收款壞賬準備	**1,722,904.75**	**258,435.71**	805,648.76	120,847.31
存貨跌價準備	**14,728,514.57**	**2,209,277.19**	9,699,861.11	1,454,979.17
無形資產攤銷差異	**54,228,368.96**	**8,134,255.34**	70,518,640.46	10,577,796.07
預計負債	**558,467.38**	**83,770.11**	14,392,824.64	2,158,923.70
合計	**188,464,645.52**	**29,065,116.69**	228,997,510.14	

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

17、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	—	29,065,116.69	—	35,217,034.73
遞延所得稅負債	—	5,362,198.02	—	5,560,648.87

(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	**174,502,936.99**	109,150,800.67
可抵扣虧損	**1,249,185,686.71**	986,842,767.09
合計	**1,423,688,623.70**	1,095,993,567.76

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

17、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2021	—	158,888,578.18	—
2022	**175,248,363.36**	175,248,363.36	—
2023	**52,476,863.76**	52,476,863.76	—
2024	**219,261,742.73**	219,282,588.57	—
2025	**163,165,974.67**	164,322,306.42	—
2026	**295,336,582.84**	144,086,568.32	—
2029	**72,537,498.48**	72,537,498.48	—
2031	**271,158,660.87**	—	—
合計	**1,249,185,686.71**	986,842,767.09	—

18、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付設備款	350,000.00	—	350,000.00	350,000.00	—	350,000.00
預付工程款	378,107.60	—	378,107.60	378,107.60	—	378,107.60
合計	728,107.60	—	728,107.60	728,107.60	—	728,107.60

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

19、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
保證借款	**1,024,227,167.50**	827,986,114.72
信用借款	**353,379,047.22**	696,244,933.51
票據貼現及信用證借款	**539,100,000.00**	510,433,490.80
合計	**1,916,706,214.72**	2,054,225,378.29

短期借款分類的說明：

利率詳情：本集團2021年度短期借款的加權平均年利率為4.69%(2020年度：4.46%)。

(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。

20、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**101,209,067.42**	121,472,511.10
合計	**101,209,067.42**	121,472,511.10

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋（續）

21、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	**599,514,345.81**	648,352,428.48
合計	**599,514,345.81**	648,352,428.48

(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	**5,333,245.98**	未達結算條件
單位二	**4,090,685.89**	未達結算條件
單位三	**3,906,684.00**	未達結算條件
單位四	**3,884,199.70**	未達結算條件
單位五	**3,537,794.87**	未達結算條件
合計	**20,752,610.44**	—

其他說明：

應付賬款按賬齡列示

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

21、應付賬款*(續)*

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款*(續)*

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	**229,215,757.87**	235,495,851.68
2–3月	**33,827,947.46**	60,317,253.24
3–4月	**33,924,584.31**	49,675,192.97
4月–1年	**136,448,161.09**	119,046,525.55
1–2年	**60,116,780.67**	90,009,423.77
2–3年	**36,152,773.49**	31,048,337.92
3年以上	**69,828,340.92**	62,759,843.35
合計	**599,514,345.81**	648,352,428.48

22、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	**70,368,931.26**	83,749,468.02
合計	**70,368,931.26**	83,749,468.02

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

23、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	54,493,884.87	218,235,559.93	214,896,356.97	57,833,087.83
二、離職後福利—設定提存計劃	—	20,617,695.51	20,617,695.51	—
合計	54,493,884.87	238,853,255.44	235,514,052.48	57,833,087.83

(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	39,050,417.01	191,568,397.82	190,049,204.66	40,569,610.17
2、職工福利費	—	3,904,387.65	3,904,387.65	—
3、社會保險費	—	10,893,245.73	10,893,245.73	—
其中：醫療保險費	—	8,830,379.69	8,830,379.69	—
工傷保險費	—	850,430.38	850,430.38	—
生育保險費	—	1,212,435.66	1,212,435.66	—
4、住房公積金	—	6,886,211.02	6,886,211.02	—
5、工會經費和職工教育經費	15,443,467.86	4,983,317.71	3,163,307.91	17,263,477.66
合計	54,493,884.87	218,235,559.93	214,896,356.97	57,833,087.83

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	—	19,756,274.70	19,756,274.70	—
2、失業保險費	—	861,420.81	861,420.81	—
合計	—	20,617,695.51	20,617,695.51	—

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

23、應付職工薪酬*(續)*

(3) 設定提存計劃列示*(續)*

其他說明：

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務,相關費用上繳後本公司無權支配上述資金。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團應付職工薪酬年末金額中包含提取未發放的工資、獎金、補貼等40,569,610.17元，預計2022年上半年陸續發放。

本集團於2021年12月31日計劃繳納的養老保險和失業保險已經全部支付完畢。

於截至2020年及2021年12月31日止兩個財政年度各年，本集團無界定供款計劃項下的沒收供款(由僱主代表於完全歸屬該供款前離開計劃的僱員)可供本集團以減低現有的供款水平。

24、應交稅費

單位：元

項目	**期末餘額**	期初餘額
增值稅	**14,640,926.26**	15,593,882.12
企業所得稅	**6,222,288.30**	6,510,813.92
個人所得稅	**99,319.08**	1,083,896.01
城市維護建設稅	**1,283,658.93**	1,015,263.75
房產稅	**936,701.23**	1,231,131.25
土地使用稅	**869,314.20**	639,164.00
教育費附加	**916,899.23**	724,499.53
地方水利基金	**—**	74,457.99
印花稅	**673,404.96**	236,453.80
其他	**151,326.34**	82,543.23
合計	**25,793,838.53**	27,192,105.60

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

25、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應付款	**64,231,003.43**	43,853,326.94
合計	**64,231,003.43**	43,853,326.94

(1) 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	**38,246,747.14**	28,988,476.97
押金	**11,346,486.34**	8,968,660.35
租金	**10,191,315.95**	—
其他	**4,446,454.00**	5,896,189.62
合計	**64,231,003.43**	43,853,326.94

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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

26、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	**77,665,842.90**	76,549,075.94
一年內到期的長期應付款	**23,753,396.36**	53,044,531.57
一年內到期的租賃負債	**5,582,154.56**	10,191,315.95
合計	**107,001,393.82**	139,784,923.46

27、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	**58,359,800.00**	42,860,229.13
待轉銷項稅額	**9,074,588.00**	7,335,204.95
合計	**67,434,388.00**	50,195,434.08

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

28、長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	**114,807,460.40**	190,612,226.47
減：一年內到期的金額	**(77,665,842.90)**	(76,549,075.94)
合計	**37,141,617.50**	114,063,150.53

其他說明，包括利率區間：

本集團2021年度只有一筆長期借款，利率為6.70%。

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	**114,807,460.40**	190,612,226.47
質押借款	**—**	—
合計	**114,807,460.40**	190,612,226.47

上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	**77,665,842.90**	76,549,075.94
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	**37,141,617.50**	114,063,150.53
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	**77,665,842.90**	76,549,075.94
非流動負債項下所示款項	**37,141,617.50**	114,063,150.53

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

29、租賃負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
租賃負債	**5,582,154.56**	15,159,675.79
減：一年內到期的金額	**(5,582,154.56)**	(10,191,315.95)
合計	—	4,968,359.84

30、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	**37,742,329.02**	4,585,000.00
合計	**37,742,329.02**	4,585,000.00

(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	**37,742,329.02**	4,585,000.00

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

30、長期應付款(續)

(1) 按款項性質列示長期應付款(續)

其他說明：

本集團2021年度長期應付款的實際利率為9.66%。

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	**61,495,725.38**	57,629,531.57
合計	**61,495,725.38**	57,629,531.57
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	**23,753,396.36**	53,044,531.57
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	**19,674,948.82**	4,585,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	**18,067,380.20**	—
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	**23,753,396.36**	53,044,531.57
非流動負債項下所示款項	**37,742,329.02**	4,585,000.00

31、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	558,467.38	14,392,824.64	詳見本附註十四、2
合計	558,467.38	14,392,824.64	—

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

32、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	7,176,480.86	—	209,825.68	6,966,655.18	與資產相關政府補助
合計	7,176,480.86	—	209,825.68	6,966,655.18	—

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	6,780,983.62	—	—	173,871.38	—	—	6,607,112.24	與資產相關
防空地下室建設補助資金	395,497.24	—	—	35,954.30	—	—	359,542.94	與資產相關
合計	7,176,480.86	—	—	209,825.68	—	—	6,966,655.18	—

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

32、遞延收益(續)

其他說明：

註1： 根據上口鎮人民政府印發的《關於撥付壽光墨龍物流有限公司基礎設施配套補助資金的通知》(上政發[2016]3號)，本集團於2016年2月24日收到基礎設施配套補助資金6,954,855.00元，並將該項政府補助確認為與資產相關的政府補助。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。

33、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

34、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	187,152.78	—	13,874,320.28
合計	863,169,158.42	187,152.78	—	863,356,311.20

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本公司控股股東的控股股東向本公司無償提供財務資助，根據相關規定，將相關借款利息確認為資本公積。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

35、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額						期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	—
二、將重分類進損益的其他綜合收益	(2,015,577.82)	381,810.59	—	—	—	343,629.53	38,181.06	(1,671,948.29)
外幣財務報表折算差額	(2,015,577.82)	381,810.59	—	—	—	343,629.53	38,181.06	(1,671,948.29)
其他綜合收益合計	(2,015,577.82)	381,810.59	—	—	—	343,629.53	38,181.06	(1,671,948.29)

36、專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	—	24,468,609.59	24,468,609.59	—
合計	—	24,468,609.59	24,468,609.59	—

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

註：

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

37、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

38、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	—

一般風險準備本年減少為本公司子公司清算註銷所致。

39、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	**(66,030,056.80)**	(98,208,687.79)
調整後期初未分配利潤	**(66,030,056.80)**	(98,208,687.79)
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	**(368,017,768.12)**	32,178,630.99
期末未分配利潤	**(434,047,824.92)**	(66,030,056.80)

註： 公司本年未進行股息分配；於過往記錄期，公司2020年度也未進行股息分配。截至2021年12月31日，本公司無可供股東分配的利潤。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

39、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。

40、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	(53,415,263.28)	(50,841,975.41)
寶隆諮詢	50.00	0.00	71,780,347.47
MPM公司	10.00	(75,837.20)	(105,566.85)
合計	—	(53,491,100.48)	20,832,805.21

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

41、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	**3,628,736,513.11**	**3,419,126,424.09**	2,945,891,154.47	2,844,382,010.97
其他業務	**105,726,328.01**	**95,351,492.54**	63,827,875.19	58,054,718.64
合計	**3,734,462,841.12**	**3,514,477,916.63**	3,009,719,029.66	2,902,436,729.61

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	本年度	具體扣除情況	上年度	具體扣除情況
營業收入金額	**3,734,462,841.12**			

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

41、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	2,047,507,945.84	—	—	—	—	—	2,047,507,945.84
三抽設備	—	25,281,830.99	—	—	—	—	25,281,830.99
石油機械部件	—	—	8,885,631.54	—	—	—	8,885,631.54
管坯	—	—	—	815,847,918.60	—	—	815,847,918.60
高端鑄鍛件	—	—	—	—	710,405,198.10	—	710,405,198.10
其他	—	—	—	—	—	126,534,316.05	126,534,316.05
按經營區域分類							
其中：							
國內	1,855,768,131.39	25,083,031.17	3,157,844.67	815,847,918.60	710,405,198.10	126,518,165.05	3,536,780,288.98
國外	191,739,814.45	198,799.82	5,727,786.87	—	—	16,151.00	197,682,552.14
合同類型							
其中：							
某一時點確認收入	2,047,507,945.84	25,281,830.99	8,885,631.54	815,847,918.60	710,405,198.10	126,534,316.05	3,734,462,841.12
合計	2,047,507,945.84	25,281,830.99	8,885,631.54	815,847,918.60	710,405,198.10	126,534,316.05	3,734,462,841.12

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。

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

41、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約為6.14億元，預計將於2022年度確認收入。

42、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	**6,078,083.82**	4,167,747.78
教育費附加	**4,340,325.39**	2,973,995.71
房產稅	**3,740,773.23**	4,948,156.52
土地使用稅	**3,477,256.79**	5,103,421.99
其他稅種	**2,857,016.38**	1,923,165.72
合計	**20,493,455.61**	19,116,487.72

43、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	**6,862,459.45**	5,310,781.48
中介代理費	**314,464.92**	2,741,588.42
折舊費	**238,677.67**	266,799.66
差旅費	**546,340.84**	449,573.11
業務招待費	**2,560,398.88**	2,817,343.60
交通費用	**217,865.52**	213,777.86
辦公費	**278,491.32**	266,415.16
其他	**2,383,550.70**	2,882,053.63
合計	**13,402,249.30**	14,948,332.92

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

44、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	**10,536,947.21**	11,429,836.48
折舊費	**82,325,454.16**	70,525,510.36
職工薪酬	**68,697,351.30**	46,082,534.12
機物料消耗	**38,731,125.23**	11,945,724.18
業務招待費	**3,613,699.35**	2,993,256.31
董事會費	**2,647,404.59**	3,138,878.65
水電費	**15,756,855.28**	12,575,254.48
中介費	**4,344,594.71**	2,919,698.99
修理費	**29,906,613.57**	16,921,497.86
運輸費	**1,180,526.93**	261,328.39
辦公費	**768,936.75**	692,240.03
財產保險費	**1,296,798.03**	1,533,179.23
環保費用	**1,229,089.76**	876,260.74
其他	**17,955,561.60**	12,575,637.04
合計	**278,990,958.47**	194,470,836.86

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
審計師酬金	**1,367,924.49**	1,320,754.68
—審計服務費用	**1,367,924.49**	1,273,584.87
—其他	**—**	47,169.81
合計	**1,367,924.49**	1,320,754.68

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

45、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	**45,260,525.15**	44,788,225.44
非專利技術本年度攤銷	**11,815,939.97**	7,754,585.52
合計	**57,076,465.12**	52,542,810.96

其他說明：

本年新產品研發費用使用情況詳見本附註七、16。

46、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	**114,302,110.50**	137,373,401.15
減：利息收入	**(4,907,692.93)**	(5,507,436.70)
加：匯兌損失	**1,550,959.54**	20,442,211.52
其他支出	**4,502,328.04**	6,904,407.55
合計	**115,447,705.15**	159,212,583.52

47、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
企業扶持補助資金	**—**	13,041,300.00
穩崗補貼及社保補貼	**1,402,091.88**	2,244,789.32
防空地下室建設補助資金	**35,954.30**	35,954.30
科技創新專利及收購國際品牌獎勵	**106,000.00**	1,630,000.00
其他	**791,680.50**	818,871.38
合計	**2,335,726.68**	17,770,915.00

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

48、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	**(169,863.60)**	(242,363.72)
處置長期股權投資產生的投資收益	—	202,596.63
合計	**(169,863.60)**	(39,767.09)

49、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他應收款壞賬損失	**(633,778.05)**	3,314,998.60
應收票據壞賬損失	**(707,677.86)**	936,263.73
應收賬款壞賬損失	**13,897,008.65**	4,580,429.76
貸款減值損失	**2,091,573.70**	(7,689,658.49)
合計	**14,647,126.44**	1,142,033.60

50、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	**(17,739,032.81)**	(1,047,770.83)
五、固定資產減值損失	**(95,162,618.61)**	—
合計	**(112,901,651.42)**	(1,047,770.83)

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

51、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	**399,239.27**	353,358,239.23
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	**399,239.27**	353,358,239.23
其中：固定資產處置收益	**399,239.27**	180,980,820.92
無形資產處置收益	—	172,377,418.31
合計	**399,239.27**	353,358,239.23

52、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
非流動資產毀損報廢利得	58,988.81	—	58,988.81
其他	5,213,367.25	7,928,370.13	5,213,367.25
合計	5,272,356.06	7,928,370.13	5,272,356.06

53、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	245,000.00	120,000.00	245,000.00
非流動資產毀損報廢損失	3,636,447.61	2,426,957.31	3,636,447.61
預計負債	979,747.94	25,358,236.00	979,747.94
其他	1,352,631.34	669,527.84	1,352,631.34
合計	6,213,826.89	28,574,721.15	6,213,826.89

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

54、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	**410,225.62**	1,251,926.93
遞延所得稅費用	**5,953,467.19**	4,821,219.67
合計	**6,363,692.81**	6,073,146.60

(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	(362,056,802.62)
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	(54,308,520.39)
子公司適用不同稅率的影響	(15,516,259.02)
調整以前期間所得稅的影響	201,945.66
非應稅收入的影響	(224,817.83)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	3,223,078.80
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(25,866,036.45)
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	109,859,312.53
研發費用加計扣除的影響	(11,005,010.49)
所得稅費用	6,363,692.81

55、其他綜合收益

詳見附註七、35。

56、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	**2,125,901.00**	17,561,596.32
利息收入	**4,907,692.93**	5,719,712.15
保證金的減少	**15,744,127.52**	—
行政事業單位往來	—	23,886,941.48
其他	**10,467,915.14**	14,976,987.77
合計	**33,245,636.59**	62,145,237.72

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

56、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
新產品開發費	**28,429,826.67**	36,630,431.65
耗用品	**20,207,380.36**	4,576,755.04
中介代理費	**4,659,059.63**	5,601,454.49
差旅費	**813,832.97**	631,460.52
修理費	**24,925,676.09**	13,839,218.26
水電費	**12,385,660.45**	12,559,907.95
業務招待費	**6,174,098.23**	5,806,119.91
票據保證金的增加	**—**	18,000,000.00
股民訴訟賠償款	**16,380,729.75**	25,814,869.76
金融機構手續費	**4,501,924.14**	3,532,525.18
其他	**43,955,694.85**	54,018,603.75
合計	**162,433,883.14**	181,011,346.51

(3) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
子公司清算支付少數股東出資款	**73,960,772.67**	—
票據貼現保證金的增加	**16,735,500.00**	—
合計	**90,696,272.67**	—

七、合併財務報表項目註釋*(續)*

57、 † c=°e

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

57、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	**414,209,197.66**	699,989,196.48
其中：庫存現金	**58,440.85**	53,744.41
可隨時用於支付的銀行存款	**229,127,335.39**	509,428,523.97
可隨時用於支付的其他貨幣資金	**185,023,421.42**	190,506,928.10
三、期末現金及現金等價物餘額	**414,209,197.66**	699,989,196.48

其他說明：

註： 本公司年末到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金為59,759,875.00元。

截至2021年12月31日公司貨幣資金餘額為475,191,176.69元，列示於現金流量表的現金期末餘額為414,209,197.66元，差額為到期日超過3個月的銀行承兌匯票保證金59,759,875.00元、因訴訟被凍結銀行存款1,222,104.03元，因其使用受到限制，故未作為現金及現金等價物。

58、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	**244,433,969.19**	保證金及訴訟凍結
應收票據	**57,940,860.42**	票據質押
固定資產	**455,850,196.68**	抵押借款
無形資產	**154,256,277.50**	抵押借款
投資性房地產	**4,439,391.74**	抵押借款
合計	**916,920,695.53**	—

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋*(續)*

59、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	—	—	35,650,988.90
其中：美元	5,494,370.87	6.3757	35,030,460.36
歐元	85,949.35	7.2197	620,528.52
港幣	0.03	0.8176	0.02
應收賬款	—	—	115,747,110.72
其中：美元	17,995,914.09	6.3757	114,736,549.46
歐元	139,972.75	7.2197	1,010,561.26
港幣	—	—	—
應付賬款	—	—	15,066,905.75
其中：美元	2,363,176.71	6.3757	15,066,905.75

(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

2021年1月1日至2021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、合併財務報表項目註釋(續)

60、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
穩崗補貼及社保補貼	1,402,091.88	其他收益	1,402,091.88
防空地下室建設補助資金	359,542.94	遞延收益	35,954.30
科技創新專利及收購國際品牌獎勵	106,000.00	其他收益	106,000.00
基礎設施配套補助	6,607,112.24	遞延收益	173,871.38
其他	617,809.12	其他收益	617,809.12
合計	9,092,556.18	—	2,335,726.68

(2) 政府補助退回情況

□ 適用 ✓ 不適用

其他說明：

本集團本年無政府補助退回情況。

2021年1月1日至2021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、合併範圍的變更

1、 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

本公司子公司壽光市寶隆管理諮詢有限公司的註銷手續已於2021年12月辦理完畢，本公司不再將其納入合併範圍。

九、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	註冊資本	企業類型	持股比例		法人類別	取得方式
						直接	間接		
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
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

其他說明：

除上述披露外，於2021年12月31日，本公司附屬公司概無發行股本或債務證券。

2021年1月1日至2021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)

九、在其他主體中的權益*(續)*

1、 在子公司中的權益

(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%	(2,573,287.87)	—	(53,415,263.28)

(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	155,974,302.80	315,579,583.39	471,553,886.19	629,175,841.46	—	629,175,841.46	358,593,909.81	433,636,788.16	792,230,697.97	899,430,924.37	—	899,430,924.37

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	2,255,270,055.61	23,548,867.48	23,548,867.48	115,274,907.51	1,686,441,547.74	(66,556,791.93)	(66,556,791.93)	190,040,654.33

(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

2021年1月1日至2021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)

九、在其他主體中的權益(續)

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	持股比例(%) 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

(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	**2,144,833.69**	2,314,697.29
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
—淨利潤	**(169,863.60)**	(242,363.72)
—綜合收益總額	**(169,863.60)**	(242,363.72)

(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。

2021年1月1日至2021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)

九、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)*

(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

本集團不存在未納入合併財務報表範圍的結構化主體。

十、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七。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。

十、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

1) 匯率風險

匯率風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團母公司以及子公司MPM以美元、歐元和港幣進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2021年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
貨幣資金—美元	**35,030,460.36**	197,995,723.66
貨幣資金—歐元	**620,528.52**	2.97
貨幣資金—港元	**0.02**	0.03
應收賬款—美元	**114,736,549.46**	112,740,075.21
應收賬款—歐元	**1,010,561.26**	1,179,465.07
短期借款—美元	**—**	32,624,500.00
應付賬款—美元	**15,066,905.75**	20,019,063.18
合同負債—美元	**9,281,633.63**	27,324,814.53

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2021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496,800,000.00元(2020年12月31日：573,800,000.00元)，以及人民幣和美元計價的固定利率借款合同，金額為1,591,509,067.97人民幣元(2020年12月31日：人民幣1,728,667,136.33元)。

2021年1月1日至2021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、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)

2) 利率風險(續)

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。

(2) 信用風險

於2021年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團對客戶的信用額度進行審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：286,623,251.34元。

2021年1月1日至2021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、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

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2021年12月31日，本集團尚未使用的金融機構授信額度為350,000,000.00元(2020年12月31日：567,336,700.00元)，其中本集團尚未使用的短期借款額度為人民幣350,000,000.00元(2020年12月31日：567,336,700.00元)。

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：

2021年12月31日金額：

單位：元

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	475,191,176.69	—	—	—	475,191,176.69
應收票據	235,005,278.71	—	—	—	235,005,278.71
應收賬款	299,530,976.41	—	—	—	299,530,976.41
應收款項融資	28,539,024.92	—	—	—	28,539,024.92
其他應收款	17,440,781.64	—	—	—	17,440,781.64
金融負債					
短期借款	1,916,706,214.72	—	—	—	1,916,706,214.72
應付票據	101,209,067.42	—	—	—	101,209,067.42
應付賬款	599,514,345.81	—	—	—	599,514,345.81
其他應付款	64,231,003.43	—	—	—	64,231,003.43
一年內到期的非流動負債	107,001,393.82	—	—	—	107,001,393.82
其他流動負債	67,434,388.00	—	—	—	67,434,388.00
長期借款	—	37,141,617.50	—	—	37,141,617.50
長期應付款	—	19,674,948.82	18,067,380.20	—	37,742,329.02

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。

2021年1月1日至2021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、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

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。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元

		2021年度		2020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%	**5,398,191.68**	**5,398,191.68**	9,870,299.53	9,870,299.53
所有外幣	對人民幣貶值5%	**(5,398,191.68)**	**(5,398,191.68)**	(9,870,299.53)	(9,870,299.53)

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

單位：元

		2021年度		2020年度	
項目	**利率變動**	**對淨利潤的影響**	**對所有者權益的影響**	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	**(2,816,171.38)**	**(2,816,171.38)**	(2,707,292.50)	(2,707,292.50)
浮動利率借款	減少1%	**2,816,171.38**	**2,816,171.38**	2,707,292.50	2,707,292.50

2021年1月1日至2021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)

十一、公允價值的披露

1、 其他

於2021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。

十二、關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司情況

不適用

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：

本公司控股股東為壽光墨龍控股有限公司，持有公司A股股份235,617,000股，佔公司總股本的比例為29.53%；公司實際控制人為壽光市國有資產監督管理局。

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

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註。

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

2021年1月1日至2021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、關聯方及關聯交易(續)

4、 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
壽光墨龍控股有限公司	公司控股股東
山東壽光金鑫投資發展控股集團有限公司	公司控股股東的控股股東
濰坊華源熱力有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市鑫景旅遊發展有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市融源農業科技有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市金投醫療服務有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市金盾機動車駕駛員培訓有限責任公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光高新區投資開發集團有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光金盛投資有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市豐匯農業科技有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市建設工程質量檢測有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市星雲港航投資管理中心(有限合夥)	壽光金鑫的附屬公司
壽光市高新區基礎設施開發有限公司	壽光金鑫的附屬公司
山東龍興塑膜科技股份有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光科發投資有限公司	壽光金鑫的附屬公司
山東環球軟件股份有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光果菜品種權交易中心有限公司	壽光金鑫的附屬公司
壽光市金融投資集團有限公司	公司董事任職的公司
壽光市金投資產管理有限公司	公司董事任職的公司
壽光市金投文化產業發展有限公司	公司董事任職的公司
壽光市金投非融資性擔保有限公司	公司董事任職的公司
濰坊金萱股權投資基金管理有限公司	公司董事任職的公司
昆朋青海資產管理股份有限公司	公司董事任職的公司
壽光張農商村鎮銀行股份有限公司	公司董事任職的公司
壽光市金投農業科技發展集團有限公司	公司董事任職的公司
山東九安保險經紀股份有限公司	公司董事任職的公司
TATA健康國際控股有限公司	公司監事任職的公司
山東智夢控股有限公司	持股5%以上股份的法人及其一致行動人
壽光市磐金置業有限公司	持股5%以上股份的法人及其一致行動人
壽光市鴻森物流有限公司	持股5%以上股份的法人及其一致行動人
壽光市瑞森新型建材有限公司	持股5%以上股份的法人及其一致行動人

十二、關聯方及關聯交易*(續)*

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	抽油泵及配件等	4,695,191.41	1,930,952.50

(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	115,408,495.33	2020年06月30日	2023年06月30日	否

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。

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張恩榮	115,408,495.33	2020年06月30日	2023年06月30日	否

2021年1月1日至2021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、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)

關聯擔保情況說明：

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，公司原控股股東及實際控制人張恩榮先生為壽光懋隆開展上述業務提供連帶責任保證擔保。

(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	50,000,000.00	2020年12月02日	2021年02月07日	—
壽光金鑫	50,000,000.00	2020年12月02日	2021年04月16日	—
壽光金鑫	100,000,000.00	2021年02月08日	2021年03月18日	—
壽光金鑫	100,000,000.00	2021年04月01日	2021年04月06日	—
壽光金鑫	80,000,000.00	2021年05月11日	2021年05月13日	—
壽光金鑫	9,000,000.00	2021年06月17日	2021年06月24日	—
壽光金鑫	50,000,000.00	2021年06月17日	—	—

1、 2020年11月13日經公司第六屆董事會第五次臨時會議及2020年11月25日召開的2020年第一次臨時股東大會審議通過，公司原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，利率參照市場利率。

2、 2021年11月26日經公司第七屆董事會第一次臨時會議審議通過，公司原控股股東壽光金鑫向公司提供不超過5億元的無息借款，自2021年11月26日起期限不超過1年。

十二、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 2021年度，本公司董事、監事及高級管理人員的薪酬詳情如下：

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
李志信	0.00	527,584.00	27,347.88	39,051.33	593,983.21
姚有領	0.00	100,763.08	0.00	0.00	100,763.08
劉民(已辭任)	0.00	282,155.65	16,988.83	2,414.55	301,559.03
小計	0.00	910,502.73	44,336.71	41,465.88	996,305.32
非執行董事					
王全紅	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
劉紀錄	5,952.38	0.00	0.00	0.00	5,952.38
小計	5,952.38	0.00	0.00	0.00	5,952.38
獨立非執行董事					
唐慶斌	122,058.82	0.00	0.00	0.00	122,058.82
宋執旺	122,058.82	0.00	0.00	0.00	122,058.82
蔡忠杰	122,058.82	0.00	0.00	0.00	122,058.82
小計	366,176.46	0.00	0.00	0.00	366,176.46
監事					
劉書寶	0.00	34,344.35	4,366.70	2,952.65	41,663.70
林鈞	7,872.62	0.00	0.00	0.00	7,872.62
劉成安	7,872.62	0.00	0.00	0.00	7,872.62
魏召強(已辭任)	0.00	131,529.65	16,729.90	13,733.22	161,992.77
王明華(已辭任)	26,973.68	0.00	0.00	0.00	26,973.68
劉波(已辭任)	26,973.68	0.00	0.00	0.00	26,973.68
小計	69,692.60	165,874.00	21,096.60	16,685.87	273,349.07
其他高級管理人員					
郝雲峰	0.00	121,579.22	9,115.96	—	130,695.18
張全軍	0.00	43,385.73	2,587.75	1,254.38	47,227.86
趙曉潼	0.00	330,469.77	19,050.24	3,520.00	353,040.01
劉雲龍(已辭任)	0.00	655,895.30	22,532.81	21,228.49	699,656.60
小計	0.00	1,151,330.02	53,286.76	26,002.87	1,230,619.65
合計	441,821.44	2,227,706.76	118,720.07	84,154.62	2,872,402.89

2021年1月1日至2021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、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 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。

十二、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一名(上年：兩名)和其他人員四名(上年：三名)，四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	**2,689,824.34**	2,075,726.34
退休計劃供款	**134,281.32**	99,733.62
補貼及福利	**128,241.85**	51,530.94
合計	**2,952,347.51**	2,226,990.90

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

④ 截至2021年12月31日止財政年度，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。

2021年1月1日至2021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、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	5,478,146.04	139,345.53	4,406,682.29	1,134,172.74

7、 關聯方承諾

無

十三、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。

十四、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

本集團於年末無資本性支出承諾。本集團已經啟動廠區搬遷相關工作，已取得《山東省建設項目備案證明》，相關能評、安評、環評手續正在辦理中，相關新廠區建設設計同步進行中，具體支出金額尚未完全確定。

2、 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

截至財務報表報出日，本公司因證券虛假陳述遭到投資者索賠的案件已由濟南市中級人民法院受理，涉案金額共計人民幣123,757,110.17元。目前已經判決或調解結案的案件涉案金額共計人民幣123,100,089.73元，結案金額72,439,251.03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558,467.38元。公司針對該事項累計計提預計負債合計72,997,718.41元。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

3、 其他

除上述事項外，本集團無其他重大或有事項。

十五、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

除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

2021年1月1日至2021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、其他重要事項

2021年1月1日至2021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、其他重要事項(續)

2021年1月1日至2021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)

十七、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	17,352,948.73	6,941,179.49	40.00%	按照該客戶的預期信用損失金額計提
合計	17,352,948.73	6,941,179.49	—	—

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	252,986,748.85	2,529,867.49	1.00%
1–2年	9,563,966.14	4,781,983.07	50.00%
2–3年	2,252,928.65	1,689,696.49	75.00%
3–4年	168,705.00	143,399.25	85.00%
4–5年	977,938.85	831,248.02	85.00%
5年以上	89,981,026.72	89,981,026.72	100.00%
合計	355,931,314.21	99,957,221.04	—

十七、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

	期末餘額		
名稱	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	194,569,442.93	—	—
MPM INTERNATIONAL LIMITED	18,589,700.15	—	—
合計	213,159,143.08	—	—

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

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	300,778,612.63
1至2年	156,341,545.29
2至3年	2,252,928.65
3年以上	127,070,319.45
3至4年	14,387,615.16
4至5年	5,348,728.84
5年以上	107,333,975.45
合計	586,443,406.02

2021年1月1日至2021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)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收賬款(續)

(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	123,240,340.22	2,464,995.23	16,594,741.67	2,212,193.25	—	106,898,400.53
合計	123,240,340.22	2,464,995.23	16,594,741.67	2,212,193.25	—	106,898,400.53

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
Fairmont International Oil Corporation	**15,649,487.13**	貨幣回款
Samasu International Oil Corporation	**945,254.54**	貨幣回款
合計	**16,594,741.67**	—

(3) 本期實際轉銷的應收賬款情況

單位：元

2021年1月1日至2021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)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、 應收賬款(續)

(3) 本期實際轉銷的應收賬款情況(續)

其中重要的應收賬款轉銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	轉銷金額	佔銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
Samasu International Oil Corporation	貨款	2,212,193.25	雙方簽訂和解協議	簽訂和解協議	否
合計	—	2,212,193.25	—	—	—

應收賬款轉銷說明：

註： 根據2021年6月10日公司與Fairmont International Oil Corporation和Samasu International Oil Corporation簽訂的和解協議，Fairmont International Oil Corporation和Samasu International Oil Corporation於2021年6月17日前分別向公司償還2,398,425.59美元和145,172.24美元貨款，公司收到相關款項後放棄對其他債權的追償。公司收到相關款項後轉銷Samasu International Oil Corporation公司的應收賬款338,735.22美元。

(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	194,569,442.93	33.18%	—
單位二	73,951,944.87	12.61%	739,519.45
單位三	66,918,716.83	11.41%	3,821,211.84
單位四	54,689,548.95	9.32%	546,895.49
單位五	46,429,189.80	7.92%	464,291.90
合計	436,558,843.38	74.44%	—

2021年1月1日至2021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)

十七、母公司財務報表主要項目註釋*(續)*

1、 應收賬款*(續)*

(5) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

截至2021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。

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2021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。

(7) 其他說明

截至2021年12月31日，本公司無使用權受到限制的應收賬款。

2、 其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	**796,550,952.25**	756,323,484.10
合計	**796,550,952.25**	756,323,484.10

(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	**816,000.00**	1,155,000.00
押金／保證金	**3,543,428.90**	1,494,947.00
行政事業單位往來款項	**—**	—
其他單位往來	**13,984,457.50**	152,950,899.25
合併範圍內關聯方	**779,929,970.60**	601,528,286.61
減：其他應收款壞賬準備	**(1,722,904.75)**	(805,648.76)
合計	**796,550,952.25**	756,323,484.10

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(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
2021年1月1日餘額	785,817.55	19,831.21	—	805,648.76
2021年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
本期計提	925,860.39	—	—	925,860.39
本期轉回	—	8,604.40	—	8,604.40
2021年12月31日餘額	1,711,677.94	11,226.81	—	1,722,904.75

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

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內(含1年)	690,801,362.46
1至2年	14,934,780.36
2至3年	1,323,341.28
3年以上	91,214,372.90
3至4年	866,257.76
4至5年	87,576,960.75
5年以上	2,771,154.39
合計	798,273,857.00

2021年1月1日至2021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)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(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	805,648.76	925,860.39	8,604.40	—	—	1,722,904.75
合計	805,648.76	925,860.39	8,604.40	—	—	1,722,904.75

(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。

(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	683,079,619.50	1年以內	85.57%	—
壽光墨龍物流有限公司	單位往來款	94,089,880.32	5年以內	11.79%	—
壽光墨龍物流有限公司	單位往來款	2,760,470.78	5年以外	0.35%	—
山東壽光蔬菜批發市場有限公司	資產轉讓尾款	12,808,000.00	1–2年	1.60%	1,536,960.00
中國石化國際事業有限公司南京招標中心	保證金	1,919,654.90	1–2年	0.24%	—
壽光市社會保險事業管理中心	單位往來款	1,045,669.89	1年以內	0.13%	157,245.54
合計	—	795,703,295.39	—	99.68%	1,694,205.54

(6) 涉及政府補助的應收款項

無

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、 其他應收款(續)

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

2021年12月31日，本公司無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

2021年12月31日，本公司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：

2021年12月31日，本公司無用於質押的其他應收款。

3、 長期股權投資

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
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

被投資單位	期初餘額(賬面價值)	本期增減變動				期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
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

2021年1月1日至2021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)

十七、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	**2,054,453,429.49**	**1,966,870,923.40**	2,414,149,170.68	2,309,477,590.16
其他業務	**122,249,459.02**	**117,271,322.79**	130,473,717.29	124,989,256.24
合計	**2,176,702,888.51**	**2,084,142,246.19**	2,544,622,887.97	2,434,466,846.40

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	2,023,423,881.88	—	—	—	2,023,423,881.88
三抽設備	—	25,281,830.99	—	—	25,281,830.99
石油機械部件	—	—	5,727,786.87	—	5,727,786.87
其他	—	—	—	122,269,388.77	122,269,388.77
按經營地區分類					
其中：					
國內	1,831,684,067.43	25,083,031.17	—	122,253,237.77	1,979,020,336.37
國外	191,739,814.45	198,799.82	5,727,786.87	16,151.00	197,682,552.14
合同類型					
其中：					
某一時點確認收入	2,023,423,881.88	25,281,830.99	5,727,786.87	122,269,388.77	2,176,702,888.51
合計	2,023,423,881.88	25,281,830.99	5,727,786.87	122,269,388.77	2,176,702,888.51

2021年1月1日至2021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)

十七、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。

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約為4.92億元，預計將於2022年度確認收入。

2021年1月1日至2021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)

十八、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	**(3,178,219.53)**	主要係公司處置及報廢部分資產產生的損失。
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	**2,335,726.68**	主要係本期與資產相關的遞延收益攤銷、收到的穩崗補貼及社保補貼等補助。
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	**(979,747.94)**	主要係本期計提投資者訴訟索賠款。
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	**3,615,735.91**	主要係本期收到的違約金等收入。
減：所得稅影響額	**63,812.14**	—
少數股東權益影響額	**133,704.23**	—
合計	**1,595,978.75**	—

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

□ 適用 ✓ 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《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項目的情況說明

□ 適用 ✓ 不適用

2021年1月1日至2021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)

十八、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	(23.05%)	(0.46)	(0.46)
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	(23.15%)	(0.46)	(0.46)

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

第十二節　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）載有公司蓋章及法定代表人簽名的2021年度報告文本原件。

（三）報告期內在中國證監會指定網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）以上備查文件備置地點：公司董事會辦公室。

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