



山东墨龙石油机械股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘云龙、主管会计工作负责人刘民及会计机构负责人(会计主管人员)丁志水声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第九项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 董事会报告.....	25
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第十节 公司治理.....	51
第十一节 公司债券相关情况 .....	74
第十二节 财务报告.....	75
第十三节 备查文件目录 .....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、山东墨龙	指	山东墨龙石油机械股份有限公司
本集团	指	本公司及其附属企业统称
深交所	指	深圳证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
寿光宝隆	指	寿光宝隆石油器材有限公司
威海宝隆	指	威海市宝隆石油专材有限公司
寿光懋隆	指	寿光懋隆新材料技术开发有限公司
本报告期、报告期内、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2018 年 1 月 1 日
年末、期末	指	2018 年 12 月 31 日
上年	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	山东墨龙	股票代码	002490
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
股票简称	山东墨龙	股票代码	00568
股票上市证券交易所	香港联合交易所		
公司的中文名称	山东墨龙石油机械股份有限公司		
公司的中文简称	山东墨龙		
公司的外文名称（如有）	Shandong Molong Petroleum Machinery Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Shandong Molong		
公司的法定代表人	刘云龙		
注册地址	山东省寿光市文圣街 999 号		
注册地址的邮政编码	262700		
办公地址	山东省寿光市文圣街 999 号		
办公地址的邮政编码	262700		
公司网址	<a href="https://www.molonggroup.com">https://www.molonggroup.com</a>		
电子信箱	dsh@molonggroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘民	赵晓潼
联系地址	山东省寿光市文圣街 999 号	山东省寿光市文圣街 999 号
电话	0536-5100890	0536-5100890
传真	0536-5100888	0536-5100888
电子信箱	lm@molonggroup.com	dsh@molonggroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	境内： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；境外： <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	阚京平、张秀芹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	4,452,014,810.12	2,965,216,722.37	50.14%	1,531,118,375.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,476,375.01	38,038,484.18	143.11%	-612,476,376.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,871,118.68	-178,210,786.99	143.13%	-621,542,167.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	369,589,596.32	32,500,954.17	1,037.17%	104,417,132.72
基本每股收益（元/股）	0.1159	0.05	131.80%	-0.77
稀释每股收益（元/股）	0.1159	0.05	131.80%	-0.77
加权平均净资产收益率	4.82%	2.07%	2.75%	-28.80%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	6,607,536,593.37	6,222,802,967.54	6.18%	5,772,042,841.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,944,091,288.19	1,869,595,561.71	3.98%	1,819,068,091.94

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	842,583,183.58	1,157,498,386.25	1,298,211,391.38	1,153,721,848.91
归属于上市公司股东的净利润	10,667,578.43	21,907,716.37	46,975,568.39	12,925,511.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,650,090.71	15,332,925.54	45,765,001.44	7,123,100.99
经营活动产生的现金流量净额	-161,410,159.29	16,070,710.78	298,384,729.65	216,544,315.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,472,397.69	61,798,374.25	182,163.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		5,640,168.00		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	29,456,919.93	150,635,684.23	4,188,016.16	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,489,704.33	-8,000,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,346,581.79	不适用	不适用	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	不适用	10,718,760.00	3,284,636.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,558,301.01	-2,810,442.28	1,951,878.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			126,955.22	
减: 所得税影响额	8,669,151.99	1,407,291.50	30,984.97	

少数股东权益影响额（税后）	2,070,087.77	325,981.53	636,873.65	
合计	15,605,256.33	216,249,271.17	9,065,791.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事能源装备行业所需产品的研发、生产与销售，主要产品包括油气开采用管、流体及结构用管、抽油机、抽油泵、抽油杆、钻机用缸套、阀门散件及大型铸锻件等。公司产品主要用于石油、天然气、煤层气、页岩气等能源的钻采，机械加工，城市管网等行业。管类产品的销售超过80%以上，是公司收入和利润的主要来源。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

公司经营模式为根据客户订单要求进行生产计划的安排，公司产品尤其是管类产品，分为API标准产品和非标产品（即特殊个性化需求产品），一般都是客户根据自己的需求来确定产品规格、型号和订单数量，公司生产系统根据客户订单组织生产交货。

#### （二）报告期内公司所属行业基本情况

公司所处能源装备行业涵盖石油、天然气、页岩气、煤炭、煤层气等，从中长期来看，对石油和煤炭的需求将达到峰值，天然气的需求也将获得较大增长，因此行业市场空间较大。行业受经济发展周期变化、市场消费需求变化、原油价格周期变化和原材料价格周期变化等影响较为明显。2018年，受原油价格波动及经济形势变化影响，管类产品市场趋好，各大油田产品需求数量和产品价格较去年同期均有不同程度的提高，公司报告期内继续加强同国内外石油公司的业务合作，经营业绩不断提升。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初减少 79.01%，主要系公司在建项目完工转入固定资产核算所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在国内市场方面，本集团油井管产品的主要客户为中石油、中石化、中海油和延长石油，其他社会用管客户涵盖机械加工、船舶制造、高压锅炉、气瓶用管以及汽车用管等多领域，市场应用范围日益扩大。报告期内，非API高抗挤毁套管、特殊扣油套管、气井油套管、20MnTiB液压支柱管等产品已批量供应客户。

在海外市场方面，公司继续巩固已开发市场及客户，积极推广新产品，继续加大油套管、管线管、抽油杆和铸锻件等产品的销售，新开发澳大利亚、坦桑尼亚、安哥拉及中东吉拉布等市场。报告期内，本集团出口业务占主营业务收入的比例约8.27%。

在新产品开发方面，报告期内成功研发及销售高抗压缩气密封油套管、高韧性管线管及各类特种抽油泵等新产品。公司投入较大资金进行新产品研发，取得实用新型专利授权5项，并新增实用新型专利申请5项和发明专利申请1项。

公司将按照既定经营战略，深化内部挖潜，加大技术改造升级，逐步提升公司管控质量，藉此不断提高公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，受宏观经济平稳运行及原油价格波动等因素影响，国内外石油公司对油井管的需求大幅增加，公司通过内部挖潜，加大技术创新和设备改造，不断提升产能；同时，积极开拓国内外新市场，不断提高产品质量和品牌知名度，公司经营业绩同比实现大幅增长，保持平稳健康运行。

报告期内，公司实现营业收入为4,452,014,810.12元，同比增长50.14%；实现营业利润为69,122,996.22元，同比增长51.63%；归属于上市公司股东的净利润为人民币92,476,375.01元，同比增长143.11%。公司营业总收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润较2017年均大幅提升。

回顾2018的工作，公司主要取得了以下成绩：

#### （一）紧抓市场机遇，调整销售策略

面对复杂多变的市场形势，公司管理层审时度势，根据自身实际并结合国内、国际市场的变化，确定了“以油套管生产为主导”的销售战略，加强与中石油、中石化、中海油、延长石油等客户的合作；加大新客户、新市场、新领域的开发力度，市场份额稳步提升。

#### （二）加大技术改造，产能全面释放

公司管理层转变管理思路，大胆“走出去、引进来”，完成对公司部分设备的升级改造，达到同行业先进配置水平，确保了产能的稳定释放。2018年，公司生产管类产品80.22万吨，较去年增长25.05%。

#### （三）不惧市场挑战，技术创新先行

技术研发是企业生存和发展的基石。2018年，公司成功研发及销售高抗压缩气密封油套管、高韧性管线管及各类特种抽油泵等新产品，取得实用新型专利授权5项，并新增实用新型专利申请5项和发明专利申请1项。截至目前公司拥有专利76项，2018年公司被国家知识产权局评定为“国家知识产权优势企业”。

#### （四）切实关爱员工，勇担社会责任

公司始终践行“以人为本”的管理理念，努力使广大员工充分共享企业发展的红利。2018年，公司进一步完善职工工资增长机制，切实提高员工收入，为员工提供节日福利、五险一金、免费体检、各种补贴等福利待遇，确保员工工资在当地始终保持较高水平。同时，公司积极响应国家安全环保政策要求，落实各园区双体系建设，推进清洁生产、园区绿化等工作，加强安全教育，为员工提供安全、洁净、稳定、和谐的工作环境，增加员工的归属感和认同感。通过职代会、意见箱、微信群等方式，关注员工的生活工作情况，解决职工的实际问题，充分体现以人为本的管理理念，企业向心力更加凝聚。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,452,014,810.12	100%	2,965,216,722.37	100%	50.14%
分行业					
专用设备制造	4,452,014,810.12	100.00%	2,965,216,722.37	100.00%	50.14%
分产品					
管类产品	3,919,305,934.10	88.03%	2,602,300,097.09	87.76%	50.61%
三抽设备	46,384,863.25	1.04%	33,364,743.00	1.13%	39.02%
石油机械部件	58,383,638.50	1.31%	45,504,510.14	1.53%	28.30%
管坯	295,857,663.73	6.65%	230,315,591.64	7.77%	28.46%
其他	132,082,710.54	2.97%	53,731,780.50	1.81%	145.82%
分地区					
国内地区	4,083,930,871.08	91.73%	2,629,703,696.31	88.69%	55.30%
国外地区	368,083,939.04	8.27%	335,513,026.06	11.31%	9.71%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造	3,919,305,934.10	3,251,303,908.67	17.04%	50.61%	35.14%	9.50%
分产品						
管类产品	3,919,305,934.10	3,251,303,908.67	17.04%	50.61%	35.14%	9.50%
分地区						
国内地区	3,612,494,426.40	2,961,818,312.92	18.01%	56.05%	35.24%	12.61%
国外地区	306,811,507.70	289,485,595.75	5.65%	6.79%	34.06%	-19.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
专用设备制造	销售量	万吨	77.55	67.02	15.71%
	生产量	万吨	80.22	64.15	25.05%
	库存量	万吨	10.16	7.49	35.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量较年初增加35.65%，主要因为公司生产及销售增加，产品周转库存增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
管类产品	材料	2,251,527,956.75	69.25%	1,692,779,544.06	70.36%	-1.11%
管类产品	折旧	258,478,660.73	7.95%	189,255,994.50	7.87%	0.08%
管类产品	人工	263,355,616.60	8.10%	186,574,192.78	7.75%	0.35%
管类产品	费用	477,941,674.59	14.70%	337,302,647.04	14.02%	0.68%
三抽设备	材料	27,708,716.04	65.68%	19,537,012.32	65.22%	0.46%
三抽设备	折旧	3,415,580.29	8.10%	2,666,201.92	8.90%	-0.80%
三抽设备	人工	8,415,122.90	19.95%	5,598,571.52	18.69%	1.26%
三抽设备	费用	2,649,714.91	6.27%	2,155,539.14	7.20%	-0.93%
石油机械部件	材料	36,470,549.85	70.81%	24,605,015.06	71.26%	-0.45%
石油机械部件	折旧	4,812,625.08	9.34%	3,276,046.71	9.49%	-0.15%
石油机械部件	人工	7,234,863.70	14.05%	4,398,460.90	12.74%	1.31%
石油机械部件	费用	2,985,693.49	5.80%	2,048,794.27	5.93%	-0.13%
管坯	材料	233,619,249.19	80.62%	172,123,610.44	78.25%	2.37%
管坯	折旧	11,359,308.56	3.92%	8,468,701.60	3.85%	0.07%
管坯	人工	10,345,084.58	3.57%	7,368,870.22	3.35%	0.22%
管坯	费用	34,454,637.49	11.89%	32,005,093.06	14.55%	-2.66%

其他	材料	88,309,643.35	70.25%	4,581,520.25	69.74%	0.51%
其他	折旧	12,769,385.87	10.16%	695,091.53	10.58%	-0.42%
其他	人工	18,039,051.70	14.35%	928,828.23	14.14%	0.21%
其他	费用	6,589,596.44	5.24%	364,423.26	5.55%	-0.31%

说明

公司产品成本中占比最大的是原材料，公司主要原材料为管坯及铸件。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,695,388,395.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	1,079,414,473.79	24.25%
2	单位二	987,678,216.57	22.18%
3	单位三	280,473,290.71	6.30%
4	单位四	235,479,286.12	5.29%
5	单位五	112,343,128.13	2.52%
合计	--	2,695,388,395.32	60.54%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

本公司董事、监事或其他联系人或任何本公司股东（即就本公司董事所知拥有本公司股本5%以上的人士）概无拥有本集团任何五名最大客户的任何权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	514,207,827.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	216,976,072.68	6.70%
2	单位二	78,762,277.97	2.43%
3	单位三	77,824,927.49	2.40%
4	单位四	70,524,639.89	2.18%
5	单位五	70,119,909.75	2.16%
合计	--	514,207,827.78	15.87%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司董事、监事或其他联系人或任何本公司股东（即就本公司董事所知拥有本公司股本5%以上的人士）概无拥有本集团任何五名最大供应商的任何权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,969,714.60	65,682,352.59	73.52%	主要系本期公司产品销量大幅增加，运输费用相应增加所致。
管理费用	178,822,233.92	132,826,535.64	34.63%	主要系本期公司及下属子公司检修费用增加所致。
财务费用	204,107,335.81	131,241,514.49	55.52%	主要系公司融资成本增加所致。
研发费用	71,979,056.24	29,265,348.19	145.95%	主要系公司加大新产品、新工艺的研发投入所致。
营业税金及附加	39,442,851.14	23,421,675.66	68.40%	主要系本期公司实现税金增加所致。
资产减值损失	10,603,105.42	19,275,488.65	-44.99%	主要系本期根据新金融工具准则将应收账款等计提的减值损失从本科目计入信用减值损失科目所致。
信用减值损失	37,813,973.27	—	—	主要系本期根据新金融工具准则将应收账款等计提的减值损失计入本科目所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本集团的主要研究开发项目为不同型号、材质的油管 and 套管。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团的新产品研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究阶段和开发两个阶段：研究阶段具体需经过调研、论证、年度新产品开发计划的立项和审批、前期研究工作（包含配方和工艺设计、设备选择、制定技术标准等）、月度新产品开发计划的制定和审批等阶段，月度新产品开发计划的审批完成标志着新产品研究阶段的结束。开发阶段具体需经过新产品试制、项目验收等阶段，项目验收标志着新产品开发阶段的结束。

开发阶段开始时点：月度新产品开发计划审批完成，新产品的前期研究工作已经完成，产品的配方、工艺技术标准已经确定。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产，已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	342	305	12.13%
研发人员数量占比	10.58%	11.33%	-0.75%
研发投入金额（元）	82,935,128.76	41,473,476.41	99.97%
研发投入占营业收入比例	1.86%	1.40%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	10,956,072.52	12,208,128.22	-10.26%
资本化研发投入占研发投入的比例	13.21%	29.44%	-16.23%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,226,608,551.60	2,730,238,766.93	54.81%
经营活动现金流出小计	3,857,018,955.28	2,697,737,812.76	42.97%
经营活动产生的现金流量净额	369,589,596.32	32,500,954.17	1,037.17%
投资活动现金流入小计	31,353,735.50	73,600,056.84	-57.40%
投资活动现金流出小计	369,483,853.30	293,984,014.58	25.68%
投资活动产生的现金流量净额	-338,130,117.80	-220,383,957.74	-53.43%
筹资活动现金流入小计	4,659,333,700.00	4,134,161,407.70	12.70%
筹资活动现金流出小计	4,772,446,798.68	3,782,628,659.13	26.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-113,113,098.68	351,532,748.57	-132.18%
现金及现金等价物净增加额	-82,471,620.97	152,897,347.26	-153.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用



- (1) 经营活动现金流入较去年同期增加54.81%，主要系本期营业收入增加所致。
- (2) 经营活动现金流出较去年同期增加42.97%，主要系本期营业收入增加，导致经营活动现金流出相应增加。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加1037.17%，主要系本期公司营业收入、利润较去年同期大幅增加，经营活动产生的现金流量净额相应增加所致。
- (4) 投资活动现金流入较去年同期减少57.40%，主要系去年同期出售闲置土地收到现金所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少53.43%，主要系本期支付的工程设备款增加所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少132.18%，主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异的原因主要系公司固定资产计提折旧及无形资产摊销所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,370,779.21	2.24%	主要系公司投资理财产生的收益。	否
资产减值	10,603,105.42	17.34%	根据企业会计准则要求对存货、商誉等资产计提减值所致。	否
营业外收入	6,366,554.82	10.41%	主要系本年度索赔收入增加所致。	否
营业外支出	14,327,049.92	23.42%	主要系本年度计提中小投资者索赔所致。	否
信用减值	37,813,973.27	61.83%	企业根据新金融工具准则要求对应收账款、发放贷款等资产计提减值所致。	否
资产处置收益	3,501,489.47	5.72%	主要系本年度处置闲置土地产生收益所致。	否
其他收益	29,456,919.93	48.16%	主要系本年收到再生资源企业扶持补助资金所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2018 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	892,452,274.76	13.51%	879,371,103.17	14.18%	-0.67%	
应收账款	536,199,939.96	8.11%	361,576,300.70	5.83%	2.28%	主要系本期收入增加所致。
存货	1,042,761,257.01	15.78%	925,772,719.28	14.93%	0.85%	主要系业务量增加，产品周转库存增

						加。
长期股权投资	2,663,518.90	0.04%	2,639,321.48	0.04%	—	
固定资产	2,915,815,731.99	44.13%	2,891,875,882.19	46.63%	-2.50%	主要系子公司在建工程完工转入固定资产核算所致。
在建工程	35,871,296.86	0.54%	170,880,899.68	2.76%	-2.22%	主要系子公司在建工程完工转入固定资产核算所致。
短期借款	2,390,918,560.77	36.18%	2,141,086,600.02	34.52%	1.66%	
长期借款	426,219,050.90	6.45%	737,259,900.98	11.89%	-5.44%	主要系一年内到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”核算所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	313,527,792.56	保证金及司法冻结
应收票据	238,685,684.20	票据质押
应收账款	18,061,545.11	应收账款保理借款
其他流动资产	101,000,000.00	质押借款
固定资产	156,568,348.15	抵押借款
无形资产	93,266,698.50	质押/抵押借款
合计	921,110,068.52	—

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
寿光宝隆	子公司	生产、销售石油器材	15,000 万	1,423,387,503.26	34,149,815.55	2,295,923,282.10	-66,905.38	1,435,174.78
威海宝隆	子公司	石油专用金属材料的制造和销售	2,600 万元	287,627,784.90	180,578,868.74	690,551,339.95	10,527,553.66	10,634,023.01
寿光懋隆	子公司	能源装备新材料的研究；生产销售金属铸锻件；海水淡化处理；余热余气发电。	71,238 万元	1,490,547,559.59	520,558,058.11	1,093,696,673.15	-55,075,291.35	-53,337,230.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司不存在取得或处置子公司的情况。

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所在行业的发展趋势及公司未来发展战略规划：

2018年，我国经济发展外部环境不确定性加大，中美贸易摩擦、发达国家货币政策收紧等，对我国能源市场和价格的稳定提出挑战。但随着供给侧结构性改革深化推进，我国经济适应能力和抵御风险能力将进一步增强，在政策定力保持和经济预期稳定的情况下，能源领域发展态势基本可控。

根据国际能源署 (IEA) 发布的《世界能源展望》报告，到2040年，石油和天然气在全球能源需求中仍将占重要份额；收入的增加和主要集中于发展中经济体城区的新增人口，将带动全球能源需求至2040年增长超过四分之一。电力、可再生能源和能效改善蓬勃发展的态势会抑制煤炭需求的增长，能源消费向亚洲迁移的深刻变革在各类燃料、技术和能源投资方面都有所体现。到2030年时，天然气将超越煤炭成为全球能源结构中的第二大燃料。轿车石油消费将在2020年中期达到峰值，但石化、卡车、飞机和船舶工业依然会使石油需求总体处于上升趋势。石化行业是石油消费最大的增长源，在新政策情景中，石油需求总体增长将达到 1.06 亿桶/天。从中长期来看，石油钻采专用装备行业规模总体上将呈持续扩大态势，市场前景广阔。当前，原油需求量及开采量以及基本趋于稳定。能源行业作为中国经济的支柱产业，中国政府「十三五规划」中明确要拓展产业发展空间，支持高端装备产业和新能源产业发展，支持传统行业转型升级。在国家政策的影响下，能源行业将保持稳健增长，公司所处能源装备行业也会因此受益。公司未来将投入更大资源进行高端产品技术、生产工艺的研发，保证产品质量，储备高端技术、扩大配套生产能力；在确保国内市场稳定的前提下，积极拓展国际市场。

### （二）2019年公司经营计划：

公司将坚持稳中求进总基调，紧紧围绕“新旧动能转换”和“供给侧结构性改革”，坚持以提升质量管理为主线，立足新起点，展现新作为，推动企业发展再上新台阶。

#### （1）加强经营管理，强化市场运作

2019年，公司坚持“油套管销售为主，普管为辅”的销售策略，甄选维护优质客户，开发直接用户；加大对新产品的推广力度，特别是特殊扣、高强度及特殊材料产品的开发与推广；完成中石油、中石化、中海油及延长石油等招投标工作，继续加强国外市场的拓展与开发。

#### （2）严抓生产管理 推动提质增效

2019年，公司要严抓安全环保，不断完善安全生产管理制度，推行全员安全教育培训学习，提高员工安全防范的意识和能力，以零容忍的态度，落实隐患排查与整改；严抓质量管理，实施质量管理培训，增强全员质量意识，真正实现提质增效；加大技术创新，引进高水平技术人才，深入推进产学研合作，加快对高效生产、环保节能等国内外先进技术的引进与学习。

#### （3）推进供应链建设 增创业务价值

加强供应链基础工作管理，以开发物料资源为重点，严控审核流程，进一步完善供应商网络建设及采购模式优化，提高采购工作的时效性；全面提升采购信息化管理水平，加强对供应商及业务流程的管控，优化供应商队伍及采购渠道，并加强市场分析，及时掌握市场行情，降低采购成本。

#### （4）强化财务管理 防范业务风险

加强融资管理，拓宽融资渠道，进一步降低财务费用，确保公司资金安全；加强对财务人员的业务知识培训，提升财务技能；继续加强会计核算及监督工作，组织完善并严格执行风险管理制度；强化财务分析职能，为公司管理层决策提供准确依据。

#### （5）加强企业管理，提升企业效益

持续完善公司治理结构，进一步调整和优化组织架构和管理流程，不断提升公司治理水平；结合公司实际情况，通过现代化信息管理手段，优化内部控制体系，降低业务风险；不断优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，提升人力资源管理水平，进一步增强公司可持续发展能力，打造适应公司发展的企业文化，增强公司凝聚力。

### （三）对公司未来发展战略和经营目标实现的风险因素：

#### （1）市场风险

公司所属能源装备及服务行业，能源行业的发展及景气程度直接关系到公司所在行业的发展状况。原油价格的波动受全球经济增长率、区域、政治、金融、供需等诸多因素影响，具有较强的周期性和波动性。在油价低迷时期，油气公司会相应减少

资本支出，减少勘探开发投入，对油气行业设备和服务的需求减弱。公司将根据市场变化，及时调整产品结构和市场布局。

(2) 原材料价格波动风险

原材料价格的波动，将会直接影响产品制造成本，对产品价格造成直接影响。公司将密切关注原材料价格波动，通过锁定原材料价格等多种方式，控制产品制造成本，并根据情况及时调整产品价格和产品结构。

(3) 政策风险

近年来，国家不断提高环保要求，环保政策频出且日趋严厉，持续推行环保督查，排放标准的提高势必加大公司的环保投入成本。公司始终以“节能减排、和谐发展”为目标，大力发展循环经济，最大限度地提高资源利用率，加大环保投入，确保公司各类废弃物达标排放。

(4) 汇率风险

人民币汇率的变化，对公司经营业绩带来影响。公司将密切关注汇率变动，及时采取措施规避人民币汇率变动造成的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十一、按香港联交所上市规则披露

### 1、 业绩

于2018年，本集团的收益及本集团与本公司的财务状况载于本报告「财务报告」一节之财务报表。

### 2、 财务摘要

本集团于过去五个财政年度的业绩及资产负债概要如下表：

**业绩**

	截至12月31日止年度				
	2018年	2017年	2016年	2015年	2014年
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
营业总收入	4,452,015	2,965,217	1,531,118	1,613,918	2,522,102
营业（亏损）／利润	69,123	45,588	(605,808)	(323,778)	15,594
（亏损）／利润总额	61,163	34,488	(599,486)	(298,473)	21,489
净利润／（亏损）	102,406	35,081	(650,706)	(286,499)	14,257
少数股东权益	9,930	(2,957)	(38,229)	(26,934)	(5,97)7
归属于母公司股东的净 （亏损）／利润	92,476	38,038	(612,476)	(259,565)	20,233
每股基本（亏损）／盈利 （人民币元）	0.12	0.05	(0.77)	(0.33)	0.03

## 资产及负债

	截至12月31日止年度				
	2018年	2017年	2016年	2015年	2014年
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
资产总额	6,607,537	6,222,803	5,772,043	5,851,181	6,044,501
负债总额	4,593,377	4,291,470	3,886,376	3,313,096	3,294,253
资产净额	2,014,160	1,931,333	1,885,667	2,538,085	2,750,247

## 3、 股本变动

于2018年度，本公司的股本变动详情载于财务报表附注（七）。

## 4、 储备及可供分派储备

于2018年度，本集团的储备及可供分派储备的变动详情载于财务报表附注（七）。

## 5、 物业、厂房及设备

本集团物业、厂房及设备于2018年的变动详情载于财务报表附注（七）。

## 6、 拨作资本的利息

于2018年，本集团拨作资本的利息为人民币零元。

## 7、 董事、监事之服务合约或委任书

各董事、监事（包括独立非执行董事及监事）已分别与公司订立服务合约或委任书。概无董事或监事与本公司订立限制本公司于一年内不作赔偿（法定赔偿除外）便不可终止之服务合约。

## 8、 专门委员会

董事会设立的战略委员会、提名委员会、审核委员会及薪酬与考核委员会之详情载于本报告「公司治理」一节。

## 9、 持续关联方交易

报告期内，公司不存在关联交易事项。

## 10、 按香港《证券及期货条例》，董事、监事及主要行政人员之证券权益

于2018年12月31日，本公司的董事、监事及主要行政人员于本公司及其相联法团的股份、相关股份及债券（按证券及期货条例第XV部所界定者），拥有根据证券及期货条例第XV部第7及8分部须予知会本公司及联交所的权益（包括根据证券及期货条例该等条文规定，彼等被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据证券及期货条例第352条规定须记入该条所述登记册内的权益，或根据上市规则附录十所载上市公司董事进行证券交易的标准守则须知会本公司及联交所的权益如下：

## 本公司股份的好仓

姓名	权益种类	A股股份数目	A股百分比	占注册资本 总额百分比
刘云龙	实益权益	2,500	0.00%	0.00%
王全红	实益权益	139,500	0.03%	0.02%

除上文所披露者外，根据董事、监事及主要行政人员所知，概无董事、监事和主要行政人员持有本公司及其任何

相联法团的股份、相关股份及债券（按证券及期货条例第XV部所界定者），须根据证券及期货条例第XV部第7和8分部知会本公司及联交所权益或淡仓（包括根据证券及期货条例该等条文被当作或视作拥有之权益及淡仓）或根据证券及期货条例第352条规定存置的登记册所记录的权益或淡仓，或根据上市规则附录十所载上市公司董事进行证券交易的标准守则须知会本公司及联交所的权益或淡仓。

## 11、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

现任董事、监事、高级管理人员2018年在公司领取的报酬情况请参见本报告「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节。

## 12、董事及监事购入股份或债券的权利

本公司或其附属公司概无授出任何权利，以致本公司董事及监事或彼等各自的联系人（定义见上市规则1.01条）可籍购入本公司的股份或债券而获益，而彼等亦无于2018年行使任何该等权利。

## 13、购股权计划

本公司并无实行任何购股权计划。

## 14、主要股东

详情载于本年度报告「股份变动及股东情况」一节。

## 15、董事、监事于合约中的权益

董事或监事概无于或曾经于在2018年内或2018年末仍然生效，并与本集团的业务有重大关系的任何合约中直接或间接拥有重大权益。

## 16、重要合约

本公司（或其任何附属公司）与本公司控股股东（或其任何附属公司）之间概无订立重要合约，亦无任何本公司控股股东（或其任何附属公司）向本公司（或其任何附属公司）提供服务的重要合约。

## 17、购回、出售或赎回证券

截至2018年，本公司或其任何附属公司概无购回、出售或赎回本集团任何上市证券。

## 18、优先购股权

本公司之公司章程或中国法例并无订明本公司须按比例向现有股东发售新股的优先认购权条文。

## 19、企业管治

本公司所采纳的主要企业管治守则载于本报告「公司治理」一节。

## 20、充足公众持股量

根据本公司的公开资料及本公司董事所知，董事确认，本公司于本年度及本年度报告之日期为止维持联交所上市规则的公众持股量。

## 21、资产负债率

本集团之资产负债比率约为69.52%（2017年：约68.96%），乃按集团之负债总额为人民币459,338万元（2017年：约为人民币429,147万元）及总资产约为人民币660,754万元（2017年：约为人民币622,280万元）而计算。

## 22、业务回顾

### 重要财务及业绩表现指标

重要财务及业绩表现指标包括溢利增长、股本回报率及负债比率。有关分析的详情已载于本年度报告「管理层讨论及分析」一节。

### 风险管理

本集团的发展策略为建立一个涵盖所有业务分部的风险管理系统，以监察、评估及管理本集团活动中的多项风险。管理层已识别出本集团的主要风险并对行业、政策、经营及货币风险进行定期审阅。

### 可持续发展计划

本集团一直致力为环境的可持续发展作出贡献以及维持高水平的企业管治，为鼓励员工及促进与客户、供货商、服务供货商、监管机构及股东保持可持续关系建立良好框架，同时亦在业务过程中为小区发展作出贡献，从而为本集团持续带来回报。本集团在适当情况下已于办公室及其他营运地点实施节能安排。

本集团设有合规及风险管理政策及程序，而高级管理层人员获授权有责任持续监察符合重大法律及法规要求的情况。有关政策及程序将定期进行检讨。就本公司目前所知，本公司在重大方面已遵守能对本公司及附属公司业务及营运构成重大影响的相关法律及法规。



## 第五节 董事会报告

董事会（「董事会」）谨此提呈本年度的本集团董事会报告及经审核财务报表。

### 主要业务

本公司主要从事能源装备行业所需产品的研发、生产与销售，主要产品包括油气开采用管、流体及结构用管、抽油机、抽油泵、抽油杆、钻机用缸套、阀门散件及大型铸锻件等。附属公司的主要业务详列于本报告「财务报告」一节。报告期内，本公司主营业务构成未发生重大变化。

### 业绩分析及股息

本集团截至二零一八年十二月三十一日止年度之主营业务分析载于本年报内「管理层讨论与分析」一节。

本公司董事会不建议就本年度派付任何股息。

### 重要财务及业绩表现指标

重要财务及业绩表现指标包括资产负债比率的有关分析的详情已载于本年度报告「管理层讨论及分析」一节。

### 风险管理

本集团的发展策略为建立一个涵盖所有业务分部的风险管理系统，以监察、评估及管理本集团活动中的多项风险。管理层已识别出本集团的主要风险并对行业、政策、经营及货币风险进行定期审阅。

### 可持续发展计划

本集团一直致力为环境的可持续发展作出贡献以及维持高水平的企业管治，为鼓励员工及促进与客户、供货商、服务供货商、监管机构及股东保持可持续关系建立良好框架，同时亦在业务过程中为小区发展作出贡献，从而为本集团持续带来回报。本集团在适当情况下已于办公室及其他营运地点实施节能安排。

本集团设有合规及风险管理政策及程序，而高级管理层人员获授权有责任持续监察符合重大法律及法规要求的情况。有关政策及程序将定期进行检讨。就本公司目前所知，本公司在重大方面已遵守能对本公司及附属公司业务及营运构成重大影响的相关法律及法规。

### 财务回顾

报告期内，公司实现营业收入44.52亿元，同比增长50.14%；归属上市公司股东的净利润9,248万元，同比增长143.11%；基本每股收益0.12元/股，同比增长131.80%。本集团截至二零一八年十二月三十一日止年度之财务回顾载于本年报内「管理层讨论与分析」一节。

### 物业、厂房及设备

本集团物业、厂房及设备于2018年的变动详情载于本报告「财务报告」一节。

### 长期股权投资与固定资产

本公司的长期股权投资与固定资产详情分别载于本报告「财务报告」一节。

### 股本及购股权

于本年度，本公司法定及已发行股份的变动情况载于本报告「股份变动及股东情况」一节及「财务报告」一节。

本年度，本公司并无实行任何购股权计划。

## 优先购买权

本公司之公司章程或中国法例并无订明本公司须按比例向现有股东发售新股的优先认购权条文。

## 购回、出售或赎回证券

截至2018年，本公司或其任何附属公司概无购回、出售或赎回本集团任何上市证券。

## 储备及可供分派储备

于2018年度，本集团的储备及可供分派储备的变动详情载于本报告「财务报告」一节。

## 主要客户与供货商

于回顾年度，本集团五大客户的销售额占本集团本年度的总销售额约60.54%，其中本集团最大客户的销售额则占本集团总销售额约24.25%。

本集团五大供货商的购货额占本集团本年度的总购货额约15.87%，其中本集团最大供货商的购货额则占本集团总购货额约6.70%。

就董事所知，概无董事或彼等的紧密联系人，或拥有本公司已发行股本5%以上的现有股东，拥有任何五大客户及供货商中的权益。

## 环境保护

本集团采取的环保政策载于本年度报告「环境、社会及管治报告」一节。

## 雇员

本集团的有关雇员情况和薪酬政策载于本年度报告「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节以及「环境、社会及管治报告」一节。

## 捐款

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，并多次捐款，在力所能及的范围内回馈社会。本集团于年内的慈善捐款及扶助困难职工逾人民币102.98余万元。

## 董事

于本年度及截至本年报日期为止，在任董事如下：

### 执行董事：

刘云龙先生

刘 民先生

李志信先生

张玉之先生

### 非执行董事：

姚有领先生

王全红先生

### 独立非执行董事：

唐庆斌先生  
宋执旺先生  
蔡忠杰先生

### 监事:

魏召强先生  
王明华先生  
刘 波先生

董事的履历详情载于本年报内「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节。

### 董事、监事之服务合约或委任书

各董事、监事（包括独立非执行董事及监事）已分别与公司订立服务合约或委任书。概无董事或监事与本公司订立限制本公司于一年内不作赔偿（法定赔偿除外）便不可终止之服务合约。

### 董事、监事及五位最高薪人士的薪酬

董事、监事、高级管理人员报酬情况载于本年度报告「董事、监事、高级管理人员和员工情况」一节。本公司董事及五位最高薪人士的薪酬详情如下：

姓名	薪酬 (人民币元)
刘云龙	563,586.32
国焕然	525,573.86
李志信	480,486.38
张玉之	426,039.99
刘 民	417,193.85

### 董事、监事于合约中的权益

董事或监事概无于或曾经于在2018年内或2018年末仍然生效,并与本集团的业务有重大关系的任何合约中直接或间接拥有重大权益。

### 董事及行政人员的责任保险及弥偿

本公司已投购适当的责任保险,以就对其董事及行政人员提出的法律行动,向他们提供弥偿保证。于2018年全年,并无对本公司董事及行政人员提出任何索偿。

### 按香港《证券及期货条例》, 董事、监事及主要行政人员之证券权益

于2018年12月31日,本公司的董事、监事及主要行政人员于本公司及其相联法团的股份、相关股份及债券(按证券及期货条例第XV部所界定者),拥有根据证券及期货条例第XV部第7及8分部须予知会本公司及联交所的权益(包括根据证券及期货条例该等条文规定,彼等被当作或视为拥有的权益或淡仓),或根据证券及期货条例第352条规定须记入该条所述登记册内的权益,或根据上市规则附录十所载上市公司董事进行证券交易的标准守则须知会本公司及联交所的权益如下:

#### 于本公司股份的好仓

姓名	权益种类	A股股份数目	A股百分比	占注册资本
				总额百分比

刘云龙	实益权益	2,500	0.00%	0.00%
王全红	实益权益	139,500	0.03%	0.02%

除上文所披露者外，根据董事、监事及主要行政人员所知，概无董事、监事和主要行政人员持有本公司及其任何相联法团的股份、相关股份及债券（按证券及期货条例第XV部所界定者），须根据证券及期货条例第XV部第7和8分部知会本公司及联交所权益或淡仓（包括根据证券及期货条例该等条文被当作或视作拥有之权益及淡仓）或根据证券及期货条例第352条规定存置之登记册所记录的权益或淡仓，或根据上市规则附录十所载上市公司董事进行证券交易的标准守则须知会本公司及联交所的权益或淡仓。

## 董事及监事购入股份或债券的权利

本公司或其附属公司概无授出任何权利，以致本公司董事及监事或彼等各自的联系人（定义见上市规则1.01条）可籍购入本公司的股份或债券而获益，而彼等亦无于2018年行使任何该等权利。

## 主要股东及其他人士于股份及相关股份中的权益及淡仓

于二零一八年十二月三十一日，就本公司董事、监事及主要行政人员所知，根据证券及期货条例第2及3分部须存置之股份权益及/或淡仓登记册或已根据证券及期货条例第336条规定备存之登记册所示，主要股东及其他人士拥有本公司股份或相关股份的权益及/或淡仓如下：

### 于本公司股份的好仓

姓名	权益种类	A股股份数目	A股百分比	占注册资本
				总额百分比
张恩荣	实益权益	235,617,000	43.49%	29.53%
张云三	实益权益	23,108,000	4.27%	2.90%

姓名	权益种类	H股股份数目	H股百分比	占注册资本
				总额百分比
张云三	实益权益	9,060,400	3.54%	1.14%

注：张恩荣为公司控股股东，张恩荣与张云三为父子关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

## 关联方及关联交易

报告期内，公司不存在关联交易事项。

## 竞争及利益冲突

董事、本公司管理层股东或主要股东或彼等各自任何联系人士概无于年内从事何与本集团业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务（定义见上市规则）或与本集团出现其他利益冲突。

## 企业管治

本公司有关企业治理详情载于本报告「公司治理」一节。

## 充足之公众持股量

本公司于截至二零一八年十二月三十一日止整个年度维持足够公众持股量。就董事所知，本公司已符合上市规则第8.08条的

公众持股量规定。

## 核数师

本公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司核数师。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于本公司应届股东周年大会上退任，会上将提呈决议案重新委任其为本公司核数师。

## 报告期后事项

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大事项。

代表董事会  
山东墨龙石油机械股份有限公司  
刘云龙  
董事长

中国山东，二零一九年三月二十二日

## 第六节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	92,476,375.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	38,038,484.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	-612,476,376.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
随着公司产能进一步提升，未来公司流动资金需求增加，为保障公司正常生产经营和稳定发展，根据《公司章程》及相关规则等有关规定，公司董事会建议 2018 年度不进行利润分配及分红派息。	公司未分配利润将主要用于满足公司日常生产经营资金需求。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明详见本报告「财务报告」一节。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	阚京平、张秀芹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、4
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
投资者诉讼	3,825.88	是	已经判决或调解结案 67起,剩余尚未结案。	公司针对诉讼事项已 计提预计负债。	已结案件赔付正 在履行中。	—	—

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人信用状况良好,不存在未履行法院生效判决,所负数额较大的债务未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	28,340	10,490	0
合计		28,340	10,490	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司高度重视社会责任的履行工作，勇于承担应负社会责任，主要体现在以下几方面：

#### 1、股东权益保护

公司建立了相对完善的治理结构，建立了全面的内控管理制度，这些措施保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性；

报告期内公司共召开了两次股东大会，采用现场与网络投票相结合的方式进行，提高了股东的参与度。会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

## 2、保障员工权益

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类培训，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司为职工办理了各类社会保险，并设立困难扶助基金，关爱并资助有困难的员工，创建和谐工作氛围。

## 3、积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，并多次捐款，在力所能及的范围内回馈社会。2018年8月，寿光市遭遇特大洪涝灾害。公司积极组织志愿抢险队伍参与抗洪救援工作，并筹集100万元善款用于寿光市抗灾救灾和灾后重建工作。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东墨龙	二氧化硫	有组织	1	公司厂区内	2mg/ m <sup>3</sup>	100 mg/ m <sup>3</sup>	0.33 吨	—	无
山东墨龙	氮氧化物	有组织	1	公司厂区内	30.9mg/ m <sup>3</sup>	150 mg/ m <sup>3</sup>	3.77 吨	—	无
山东墨龙	粉尘	有组织	1	公司厂区内	6.9 mg/ m <sup>3</sup>	15 mg/ m <sup>3</sup>	1.5 吨	—	无
山东墨龙	二氧化硫	有组织	1	公司厂区内	4.33 mg/ m <sup>3</sup>	100 mg/ m <sup>3</sup>	1.75 吨	—	无
山东墨龙	氮氧化物	有组织	1	公司厂区内	60 mg/ m <sup>3</sup>	150 mg/ m <sup>3</sup>	24.5 吨	—	无
山东墨龙	粉尘	有组织	1	公司厂区内	6.67mg/ m <sup>3</sup>	15 mg/ m <sup>3</sup>	2.63 吨	—	无
山东墨龙	二氧化硫	有组织	1	公司厂区内	4mg/ m <sup>3</sup>	100 mg/ m <sup>3</sup>	0.29 吨	—	无
山东墨龙	氮氧化物	有组织	1	公司厂区内	126mg/ m <sup>3</sup>	150 mg/ m <sup>3</sup>	8.64 吨	—	无
山东墨龙	粉尘	有组织	1	公司厂区内	6.8mg/ m <sup>3</sup>	15 mg/ m <sup>3</sup>	0.484 吨	—	无
山东墨龙	二氧化硫	有组织	1	公司厂区内	7mg/ m <sup>3</sup>	100 mg/ m <sup>3</sup>	0.35 吨	—	无
山东墨龙	氮氧化物	有组织	1	公司厂区内	99mg/ m <sup>3</sup>	150 mg/ m <sup>3</sup>	5.3 吨	—	无
山东墨龙	粉尘	有组织	1	公司厂区内	8.4mg/ m <sup>3</sup>	15 mg/ m <sup>3</sup>	0.45 吨	—	无
山东墨龙	苯	有组织	1	公司厂区内	0	5mg/ m <sup>3</sup>	0	—	无
山东墨龙	甲苯	有组织	1	公司厂区内	0	25mg/ m <sup>3</sup>	0	—	无

山东墨龙	二甲苯	有组织	1	公司厂区内	0.039mg/ m <sup>3</sup>	40mg/ m <sup>3</sup>	0.4 千克	—	无
山东墨龙	非甲烷总烃	有组织	1	公司厂区内	17mg/ m <sup>3</sup>	50mg/ m <sup>3</sup>	174 千克	—	无
山东墨龙	苯	有组织	1	公司厂区内	0	5mg/ m <sup>3</sup>	0	—	无
山东墨龙	甲苯	有组织	1	公司厂区内	0	25mg/ m <sup>3</sup>	0	—	无
山东墨龙	二甲苯	有组织	1	公司厂区内	0.0078mg/ m <sup>3</sup>	40mg/ m <sup>3</sup>	0.11 千克	—	无
山东墨龙	非甲烷总烃	有组织	1	公司厂区内	21.5mg/ m <sup>3</sup>	50mg/ m <sup>3</sup>	306 千克	—	无
山东墨龙	苯	有组织	1	公司厂区内	1.30mg/ m <sup>3</sup>	5mg/ m <sup>3</sup>	12.2 千克	—	无
山东墨龙	甲苯	有组织	1	公司厂区内	0.0251mg/ m <sup>3</sup>	25mg/ m <sup>3</sup>	0.24 千克	—	无
山东墨龙	二甲苯	有组织	1	公司厂区内	0	40mg/ m <sup>3</sup>	0	—	无
山东墨龙	非甲烷总烃	有组织	1	公司厂区内	2.34mg/ m <sup>3</sup>	50mg/ m <sup>3</sup>	22 千克	—	无
寿光懋隆	二氧化硫	有组织	1	公司厂区内	5.0 mg/ m <sup>3</sup>	80 mg/ m <sup>3</sup>	4 吨	—	无
寿光懋隆	氮氧化物	有组织	1	公司厂区内	11.0 mg/ m <sup>3</sup>	300 mg/ m <sup>3</sup>	9.5 吨	—	无
寿光懋隆	粉尘	有组织	1	公司厂区内	6.1mg/m <sup>3</sup>	15 mg/ m <sup>3</sup>	5 吨	—	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

废水治理设施：公司各生产厂区均配套全厂生产污水综合治理设施，均处于正常运行状态，生产废水经处理后全部循环利用不外排；

废气治理设施：公司各厂区生产线均配套脱硝及静电/湿电除尘设备和布袋除尘设施，确保生产过程中产生的废气和粉尘进行有效处理和排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司一直都严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作，建设项目均通过了环境影响评价及相关主管单位验收，并在主管单位进行了备案。公司排污许可证均在有效期。

#### 突发环境事件应急预案

公司及所属子公司均委托有资质的单位编制了公司突发环境事件应急预案，通过专家评审后报环保主管部门备案，并组织开展培训和演练，对应急管理方面存在的问题进行了整改，加强了各类环境风险的管控。

#### 环境自行监测方案

报告期内，公司及各子公司积极配合当地环境检测部门进行定期监督性检测，并委托第三方检测单位对公司所有排放数据进行不定期监测，满足行业标准和当地环保部门要求。公司每月都会对相关环保数据进行取样化验，监督废水、废气处理设施的稳定运行，有效保障了公司内部废水、废气的排放管理。

#### 其他应当公开的环境信息

公司不存在其他应当公开的环境信息。

#### 其他环保相关信息

公司不存在其他环保相关信息。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	252,948,000	31.70%	—	—	—	-58,797,750	-58,797,750	194,150,250	24.33%
1、国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、其他内资持股	252,948,000	31.70%	—	—	—	-58,797,750	-58,797,750	194,150,250	24.33%
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	252,948,000	31.70%	—	—	—	-58,797,750	-58,797,750	194,150,250	24.33%
4、外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件股份	544,900,400	68.30%	—	—	—	58,797,750	58,797,750	603,698,150	75.67%
1、人民币普通股	288,774,000	36.20%	—	—	—	58,797,750	58,797,750	347,571,750	43.56%
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	256,126,400	32.10%	—	—	—	—	—	256,126,400	32.10%
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
三、股份总数	797,848,400	100.00%	—	—	—	—	—	797,848,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司原董事长张恩荣先生于2018年6月25日离职，根据深交所相关规定，其所持股份于离任满半年后按75%锁定，限售股数为176,712,750股；公司原董事、总经理张云三先生于2017年8月14日离职，根据深交所相关规定，其所持股份于原任期内按75%锁定，限售股数为17,331,000股；2018年12月21日，公司现任董事所持股份按75%锁定，限售股数为106,500股。其中，公司董事长刘云龙先生持有公司A股2,500股，限售股数为1,875股。经核查，其股份所属证券账户为已休眠账户。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张恩荣	235,617,000	58,904,250	0	176,712,750	董事高管锁定股份	原董事任期内锁定,并按相关规定解除限售。
张云三	17,331,000	0	0	17,331,000	董事高管锁定股份	原董事任期内锁定,并按相关规定解除限售。
刘云龙	0	0	1,875	1,875	董事高管锁定股份	董事任期内锁定,并按相关规定解除限售。
王全红	0	0	104,625	104,625	董事高管锁定股份	董事任期内锁定,并按相关规定解除限售。
合计	252,948,000	58,904,250	106,500	194,150,250	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42,798	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,655	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算代理人有限公司	境外法人	30.93%	246,771,390	-9,047,200	—	246,771,390	—	
张恩荣	境内自然人	29.53%	235,617,000	—	176,712,750	58,904,250	质押	235,617,000
张云三	境内自然人	4.03%	32,168,400	—	17,331,000	14,837,400	—	
林福龙	境内自然人	3.28%	26,162,000	—	—	26,162,000	—	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.70%	13,536,100	—	—	13,536,100	—	
深圳前海经纬融和资产管理有限公司一融和 2 期私募证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	3,781,552	-46,000	—	3,781,552	—	
熊云先	境内自然人	0.15%	1,201,200	310,100	—	1,201,200	—	
李星元	境内自然人	0.15%	1,196,000	1,196,000	—	1,196,000	—	
陈伟	境内自然人	0.14%	1,100,000	1,100,000	—	1,100,000	—	
孙小鸥	境内自然人	0.13%	1,074,600	1,074,600	—	1,074,600	—	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				张恩荣与张云三为父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算代理人有限公司	246,771,390	境外上市外资股	246,771,390					
张恩荣	58,904,250	人民币普通股	58,904,250					
林福龙	26,162,000	人民币普通股	26,162,000					
张云三	14,837,400	人民币普通股	5,777,000					
		境外上市外资股	9,060,400					



中央汇金资产管理有限责任公司	13,536,100	人民币普通股	13,536,100
深圳前海经纬融和资产管理有限公司一融和 2 期私募证券投资基金	3,781,552	人民币普通股	3,781,552
熊云先	1,201,200	人民币普通股	1,201,200
李星元	1,196,000	人民币普通股	1,196,000
陈伟	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
孙小鸥	1,074,600	人民币普通股	1,074,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张恩荣与张云三为父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	公司股东陈伟通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,100,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张恩荣	中国	否
主要职业及职务	不适用	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张恩荣	本人	中国	否
张云三	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	不适用		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张恩荣	董事长	离任	男	79	2016年06月29日	2018年06月25日	235,617,000	0	0	0	235,617,000
刘云龙	董事长 总经理	现任	男	50	2018年12月21日	2021年12月20日	2,500	0	0		2,500
刘民	执行董事 副总经理 财务总监 董事会秘书	现任	男	44	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
李志信	执行董事 副总经理	现任	男	42	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
张玉之	执行董事 副总经理	现任	男	61	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
姚有领	非执行董事	现任	男	57	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
王全红	非执行董事	现任	男	51	2018年12月21日	2021年12月20日	139,500	0	0	0	139,500
唐庆斌	独立董事	现任	男	56	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
宋执旺	独立董事	现任	男	56	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
蔡忠杰	独立董事	现任	男	57	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
魏召强	监事会主席	现任	男	48	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
王明华	监事	现任	男	45	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
刘波	监事	现任	男	44	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
国焕然	执行董事 副总经理	离任	男	52	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0

郭洪利	非执行董事	离任	男	63	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
王春花	非执行董事	离任	女	66	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
秦学昌	独立董事	离任	男	54	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
权玉华	独立董事	离任	女	63	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
冀延松	独立董事	离任	男	51	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
郝亮	监事会主席	离任	男	38	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
张九利	监事	离任	男	54	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
郑建国	监事	离任	男	61	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
赵洪峰	副总经理	离任	男	40	2016年06月29日	2018年12月21日	0	0	0	0	0
杨晋	董事 副总经理	离任	男	55	2016年06月29日	2018年06月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	235,759,000	0	0	0	235,759,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张恩荣	董事长	离任	2018年06月25日	因个人年龄及身体原因辞去公司董事长职务。
杨晋	执行董事、副总经理	离任	2018年06月25日	因个人身体原因及其他发展考虑辞去公司执行董事、副总经理职务。
国焕然	执行董事、副总经理	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
郭洪利	非执行董事	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
王春花	非执行董事	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
秦学昌	独立董事	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
权玉华	独立董事	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
冀延松	独立董事	离任	2018年12月21日	董事会换届后离任。
郝亮	监事会主席	离任	2018年12月21日	监事会换届后离任。
张九利	监事	离任	2018年12月21日	监事会换届后离任。

郑建国	监事	离任	2018年12月21日	监事会换届后离任。
赵洪峰	副总经理	离任	2018年12月21日	董事会换届后解聘。
赵洪峰	董事会秘书	解聘	2018年02月08日	董事会解聘
刘民	董事会秘书	任免	2018年04月21日	公司董事会聘任。
刘云龙	董事长、总经理	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举、董事会聘任。
刘民	执行董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举、董事会聘任。
李志信	执行董事、副总经理	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举、董事会聘任。
张玉之	执行董事、副总经理	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举、董事会聘任。
姚有领	非执行董事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
王全红	非执行董事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
唐庆斌	独立董事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
宋执旺	独立董事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
蔡忠杰	独立董事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
魏召强	监事会主席	任免	2018年12月21日	公司股东大会及监事会选举。
王明华	监事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。
刘波	监事	任免	2018年12月21日	公司股东大会选举。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

##### 执行董事

**刘云龙先生**，男，汉族，1969年5月生，中共党员，清华大学继续教育学院(EMBA)结业,为公司发起人之一。1990年3月加入寿光石油机械厂，历任车间主任、分厂厂长及下属公司总经理等职务；2001年至2013年历任生产分厂厂长、威海宝隆总经理、寿光宝隆总经理、公司副总经理等，在采油机械设备的生产管理方面拥有丰富的经验。现任公司董事长兼总经理职务。

**刘民先生**，男，汉族，1975年2月生，山东大学毕业，会计师职称。2003年加入公司，历任公司信息中心主任、审计部长、财务部长等职务，拥有10多年财务管理经验。现任公司执行董事、副总经理、财务总监及董事会秘书职务。

**李志信先生**，男，汉族，1977年6月生，中共党员，清华大学继续教育学院(EMBA)结业。1994年加入公司，历任生产分厂厂长、生产调度中心负责人等职务，现任公司执行董事、副总经理，分管集团公司安全环保、整体生产工作。

**张玉之先生**，男，汉族，1958年11月生，中共党员，清华大学继续教育学院(EMBA)结业。1994年10月加入公司，历任公司新疆代表办事处经理、营销公司总经理、公司副总经理、工会主席等职务。现任公司执行董事、副总经理，分管集团公司销售工作。

##### 非执行董事

**姚有领先生**，男，汉族，1962年7月生，中共党员，研究生，工学博士，工程技术应用研究员。曾担任莱钢轧钢厂副厂长、莱钢技改工程指挥部副处级干部、正处级干部、鲁银投资集团股份有限公司董事、副总经理，现任鲁银投资集团股份有限公司党委委员、副总经理。

**王全红先生**，男，汉族，1968年12月生，大专学历，经济师。曾担任农业银行山东省分行计划处科员、长城资管济南办事处资金财务部副主任科员、主任科员；长城资管济南办事处项目经理、业务主管、副高级经理（主持工作）等职务，现任长城资产管理股份有限公司山东省分公司资产经营二部副高级经理（主持工作）。

### 独立董事

**唐庆斌先生**，男，汉族，1963年10月生，中共党员，大学学历，注册会计师。在企业重组、风险管理与控制、企业审计等方面拥有丰富的实践经验，曾担任山东财经大学教师、齐鲁期货经纪公司总会计师、东方君和会计师事务所所长等职务，现任北京中证天通会计师事务所高级合伙人。

**宋执旺先生**，男，汉族，1963年9月生，工商管理硕士，高级经济师。曾担任齐鲁工业大学金融学院教师、中国人民银行山东省分行金融管理处金融监管、中国平安财产保险股份有限公司山东分公司副总经理等职务，现任山东九安保险经纪股份有限公司董事长兼总经理，是山东保险业改革发展专家咨询委员会副主任委员、山东省保险学会副会长、山东保险中介行业协会监事长。

**蔡忠杰先生**，男，汉族，1962年11月出生，中共党员，中国政法大学法学硕士，1985年起从事律师工作，先后被评为全省优秀律师、全国优秀律师，多次被山东省司法厅评为先进工作者。入选山东省人民政府法律专家库成员、中共山东省委员会法律专家库成员、兼任山东省国资委法律顾问委员会委员。现任金诚同达(济南)律师事务所主任、高级律师、高级合伙人，公司独立董事、金能科技股份有限公司独立董事。

#### (二) 监事会成员

**魏召强先生**，男，汉族，1971年4月生，大专学历，1995年5月加入公司，历任懋隆公司技术员、主任，寿光宝隆机电科科长，现任铸锻公司电气总工程师兼熔融还原事业部装备室主任、监事会主席。

**王明华先生**，男，汉族，1974年10月生，中共党员，研究生，法学博士。曾担任济南市中级人民法院民二庭副庭长，长期从事民商事审判及业务指导工作，对公司法、保险法、证券法等有较为深入的研究。现为山东师范大学法学院法律硕士学位点负责人、法学硕士生导师、教授，国浩律师（济南）事务所兼职律师。

**刘波先生**，男，汉族，1975年4月生，中共党员，工商管理硕士。曾任职财政部驻山东省财政监察专员办事处工作、山东信源有限责任会计师事务所项目经理、山东中大会计师事务所副所长、所长等职务。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所所长，为中国注册会计师协会资深会员、山东省注册会计师行业高端人才，世界银行山东项目财务专家，山东省财政厅、商务厅、经信委特聘财务专家。

#### (三) 高级管理人员

公司总经理刘云龙先生及副总经理刘民先生、李志信先生和张玉之先生的情况请参见本节（一）董事会成员。

#### (四) 公司秘书

**陈永能先生**，生于1961年6月，公司秘书。陈永能先生在1986年毕业于英国纽卡素大学土木工程系，并获英国华威大学颁授工商管理硕士学位，为香港会计师公会及英格兰及韦尔斯特许会计师公会的会员，并拥有逾十年的会计及顾问经验。陈永能先生加入本集团前，为一家顾问公司的董事。陈永能先生于2004年12月13日加入本集团。

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚有领	鲁银投资集团股份有限公司	副总经理	2010年01月	—	是
王全红	长城资产管理股份有限公司山东省分公司	高级经理	2000年02月	—	是
唐庆斌	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2010年10月	—	是
宋执旺	山东九安保险经纪股份有限公司	董事长	2003年03月	—	是
蔡忠杰	北京金诚同达(济南)律师事务所	高级合伙人	2014年09月	—	是
蔡忠杰	金能科技股份有限公司	独立董事	2017年11月	—	是

王明华	山东师范大学	教授	2015年07月	—	是
刘波	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	山东分所所长	2017年05月	—	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2017年9月25日，公司及相关当事人收到中国证监会的《行政处罚决定书》（【2017】87号），对张恩荣、国焕然、杨晋、郭洪利、王春花、秦学昌、冀延松、权玉华、郝亮、张九利、郑建国、赵洪峰给予警告及罚款处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的薪酬由公司董事会拟定，经董事会同意后，提交股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬分配方案由董事会批准。公司独立董事、监事津贴参照行业水平确定；公司职工董事、职工监事及高级管理人员的薪酬由公司内部工资制度、考核体系决定。报告期内，按照公司的工资制度和考核体系向职工董事、职工监事及高级管理人员按时发放薪酬；外部董事、监事薪酬每半年发放一次。

公司于2018年12月21日召开2018年第一次临时股东大会决议，完成第六届董事会和监事会换届选举。新一届董事、监事于2018年12月21日任职后至本报告期末尚未实际发放任何董事、监事薪酬，相关董事、监事报告期内从公司获得的报酬为零元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张恩荣	董事长	男	79	离任	26	否
刘云龙	董事长、总经理	男	50	现任	0	否
刘民	执行董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	44	现任	41.72	否
李志信	执行董事、副总经理	男	42	现任	0	否
张玉之	执行董事、副总经理	男	61	现任	42.6	否
姚有领	非执行董事	男	57	现任	0	否
王全红	非执行董事	男	51	现任	0	否
唐庆斌	独立董事	男	56	现任	0	否
宋执旺	独立董事	男	56	现任	0	否
蔡忠杰	独立董事	男	57	现任	0	否
魏召强	监事会主席	男	48	现任	0	否
王明华	监事	男	45	现任	0	否
刘波	监事	男	44	现任	0	否
国焕然	执行董事、副总经理	男	52	离任	52.56	否
郭洪利	非执行董事	男	63	离任	3.68	否



王春花	非执行董事	女	66	离任	3.68	否
秦学昌	独立董事	男	54	离任	7.79	否
冀延松	独立董事	男	51	离任	7.79	否
权玉华	独立董事	女	63	离任	7.79	否
郝亮	监事会主席	男	38	离任	10.28	否
张九利	监事	男	54	离任	1.19	否
郑建国	监事	男	61	离任	1.19	否
赵洪峰	副总经理、董事会秘书	男	40	离任	36.04	否
杨晋	执行董事、副总经理	男	55	离任	22.13	否
合计	--	--	--	--	264.44	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,965
主要子公司在职员工的数量（人）	1,268
在职员工的数量合计（人）	3,233
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,140
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,966
销售人员	53
技术人员	30
财务人员	34
行政人员	150
合计	3,233
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
本科	171
大专	543
中专（高中）及以下	2,485

合计	3,233
----	-------

## 2、薪酬政策

公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，员工薪酬包括工资和生活补贴、工龄补贴、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费。2018 年公司提高了对技术人员和一线生产人员的薪酬力度，以充分调动职工的主观能动性和创造性，不断提高职工的满意度和忠诚度。

## 3、培训计划

为提高员工整体素质和岗位操作技能，人力资源部根据《培训管理制度》要求，从质量、环境安全、技能提升等方面制定公司年度培训计划，主要以内部培训师讲课、外聘讲师授课、外出参观学习等形式进行培训学习。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所上市规则》和中国证监会有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理制度，提高公司规范运作水平。董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符合。

（一）关于股东与股东大会：公司已建立能够保证所有股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构，特别是使中小股东享有平等地位。股东大会的召集、召开在合法有效的前提下，能够给予各个议案充分的讨论时间，使之成为董事会和股东一个沟通良机。此外，股东可以在工作时间内通过股东热线电话与本公司联络，亦可以通过指定电子信箱与本公司联络。

（二）关于控股股东与上市公司：公司的控股股东为张恩荣先生，公司控股股东严格依法行使出资人权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，对公司董事、监事候选人的提名严格遵循了法律法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东与上市公司实现了人员、资产、财务、机构、业务独立。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照公司章程规定的程序选聘董事，保证了董事选聘的公开、公平、公正、独立。为充分反映中小股东的意见，公司对董事选聘方法采用累积投票制度；公司董事会具有合理的专业结构，以公司最佳利益为前提，诚信行事；公司已制订董事会议事规则，董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行；为了完善治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审核委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，独立董事在各专业委员会中占多数成员并担任召集人，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事与监事会：公司监事具备法律、会计等方面的专业知识及工作经验，公司监事的选聘方法采用累积投票制度。公司监事对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益；公司已制订了《监事会议事规则》，监事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定进行。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：本年度内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》，将高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系。公司高级管理人员的聘任严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行。

（六）关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责公司信息披露事务、接待股东来访和咨询。公司严格按照法律、法规和《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》以及《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，并确保全体股东有平等的机会获取信息。2018年度，本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

(七) 关于利益相关者：公司尊重银行及其他债权人、职工、客户、供货商等利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、业务独立：公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
- 2、人员分开情况：公司在劳动、人事及工资管理方面与控股股东完全分开。
- 3、资产独立情况：公司与控股股东在资产方面只有股权投资关系，双方资产完全分开。
- 4、机构分开情况：公司拥有完整的组织机构、机构的设置完全按照法定程序并根据公司情况需要设立，公司机构与控股股东完全分开。
- 5、财务分开情况：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行单独开立账户，独立于控股股东。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度	年度股东大会	29.67%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年第一次	临时股东大会	32.90%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况
-------------------

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
秦学昌	5	1	4	0	0	否	1
权玉华	5	1	4	0	0	否	1
冀延松	5	1	4	0	0	否	1
唐庆斌	1	1	0	0	0	否	0
宋执旺	1	1	0	0	0	否	0
蔡忠杰	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审核委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了讨论与分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### 2、审核委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、内审部门日常审计等，审查了公司内部控制制度的制定及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪资、津贴等发放进行了审议与核查，为公司董事、高管的薪酬管理工作提供了指导意见。

4、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照相关规定履行职责，对公司董事会换届、高级管理人员的任职资格等事项进行讨论，积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员的考评建立起了月度考评与年度考评相结合的考评机制。月度考评以年度重点工作做指引，结合月度完成情况及重要绩效指标考评两项硬指标考核为主，并通过互相监督、相互评价，按月进行；年度考评由公司薪酬与考核委员会结合高管人员月度考评情况及年度整体情况包括高管综合素质及内部人才培养情况做出评定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.02%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.68%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当	非财务报告重大缺陷存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他

	期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用恰当的会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表实现公允反映。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。	对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（营业收入的 0.5%或利润总额的 0.8%）。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（营业收入的 0.5%或利润总额的 0.8%），但高于一般性水平（营业收入的 0.1%或利润总额的 0.5%）。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（营业收入的 0.1%或利润总额的 0.5%）。	非财务报告重大缺陷指直接财产损失在 500 万元（含）以上，迹象包括：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻。重要缺陷指直接财产损失在 50 万（含）-500 万元，迹象包括：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；被媒体曝光且产生负面影响。一般缺陷指直接财产损失在 50 万以下，迹象包括：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		2

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
山东墨龙石油机械股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十一、根据联交所上市规则披露

### 1、遵守《企业管治常规守则》

本公司对企业管治架构的优越性、稳健性及合理性非常重视。为提升管理水平，本公司已成立委员会检讨其内部管治架构。

本公司治理报告（「公司治理报告」）是为规划本公司公司治理的主要原则。本公司股东如对本公司的公司治理事宜有任何意见，应向本集团表达及直接将任何关注事宜向董事会主席（「主席」或「董事会主席」）提出。

本公司已采纳并已一直遵守载于香港联合交易所有限公司（「联交所」）《证券上市规则》（「上市规则」）附录14的《企业管治常规守则》（「企业管治守则」）各自的原则，作为其本身的公司治理守则（亦须根据上市规则不时予以修订）。于报告期内，董事会认为本公司已遵守企业管治守则内所载的守则条文。

### 2、董事的证券交易

本公司已根据上市规则附录十所载《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（「标准守则」）所订明的标准，就本公司董事进行证券交易采纳不逊于标准守则所规定标准的操守准则。标准守则也适用于本公司的高级管理人员。经过本公司向所有董事作出特定查询后，没有董事表示他们在2018年整个年度有违反标准守则。

### 3、董事会组成及责任

董事会负责计划和监察本集团的整体发展及管理工作，确保达到提升股东价值之目标。董事会由董事长领导下，负责批准及监察本集团的整体策略和政策、批准年度预算和业务计划、评估公司表现以及监督管理层的工作。在董事会的带领下，管理层负责本公司之日常营运。2018年12月，公司董事会完成换届选举，新一届董事会由九位董事组成，其中执行董事四位、非执行董事两位和独立非执行董事三位。各董事的个人资料载于本年度报告「董事、监事、高级管理人员和员工情况」章节。根据上市规则第3.13条的规定，本公司已接获全体独立非执行董事的年度独立性确认书。此外，独立非执行董事须经董事会确定与本集团并无任何直接或间接的重大关系，方会被视为具独立性。董事会成员之间不存在任何财务、业务及亲属关系。

董事会于2018年共召开6次会议，董事须于有需要时更频密地召开会议。召开所有定期董事会会议须向全体董事最少发出十四日通知，所有董事均获提供机会将拟讨论的事情列入议程内。每名董事于该董事会会议的个别出席记录载列如下：



董事成员	职务	出席次数/会议总数
张恩荣	董事长及执行董事（离任）	2/2
国焕然	执行董事（离任）	5/5
杨晋	执行董事（离任）	2/2
郭洪利	非执行董事（离任）	5/5
王春花	非执行董事（离任）	5/5
秦学昌	独立非执行董事（离任）	5/5
冀延松	独立非执行董事（离任）	5/5
权玉华	独立非执行董事（离任）	5/5
刘云龙	董事长及执行董事	1/1
刘民	执行董事	1/1
张玉之	执行董事	1/1
李志信	执行董事	1/1
姚有领	非执行董事	1/1
王全红	非执行董事	1/1
唐庆斌	独立非执行董事	1/1
宋执旺	独立非执行董事	1/1
蔡忠杰	独立非执行董事	1/1

所有董事均可及时获得相关的数据。他们同时亦可获得本公司的公司秘书提供意见和服务，而公司秘书则须负责向董事提供董事会文件及相关材料。如董事提出疑问，将在可能情况下尽快及全面作出响应。

倘本公司的主要股东或董事之间产生重大的潜在利益冲突，有关事宜将在正式召开的董事会会议上讨论，而不会以书面决议案的形式处理。并无利益冲突的独立非执行董事将出席会议处理该等冲突事宜。独立非执行董事将名列于载有董事姓名的所有公司通讯中。载有独立非执行董事姓名以及董事角色和职责的经更新董事名单载于本公司网站及联交所网站。

#### 4、董事的技术、知识、经验及详情

董事会所有董事于年内均有履行职务。各董事均已付出足够时间和心力处理本公司的事务。董事亦表现出对高公司治理标准的理解和对之加以遵从。执行董事根据其对本集团业务的深入了解提出本身的见解。非执行董事及独立非执行董事贡献其本身的技术和经验、对本地和全球经济的了解，以及对资本市场以至对本集团业务的知识。本公司负责为所有董事安排及出资举办合适的持续专业发展计划，以让他们温故知新。

#### 5、入职及培训

每名新任的执行或非执行董事均须接受一项入职介绍，以确保其完全理解本身的职务及职责。该入职介绍内容包括关于本集团业务营运和治理政策概览、董事会会议程序、留待董事会决议的事宜、董事委员会的介绍、董事职务及职责、相关监管规定、审阅董事会及董事委员会过去十二个月的会议记录，以及与本集团高级行政人员会面和实地视察（如有需要）。

根据企业管治守则第A.6.5条守则条文，所有董事须参与持续的专业发展，以发展和更新本身的

知识和技术。这是为确保他们是在知情的情况下对董事会作出适用的贡献。年内，所有董事透过出席培训及／或阅读与本公司业务或与董事的职责及责任有关材料，参与了适当的持续专业发展活动。

本公司的公司秘书负责存置董事出席培训的记录。报告期内，每名董事出席培训的记录载于下表：

姓名	培训的种类 (附注1)	培训事宜 (附注2)
张恩荣先生（主席）（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
国焕然先生（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
杨晋先生（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
郭洪利先生（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
秦学昌先生（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
冀延松先生（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
权玉华女士（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
王春花女士（离任）	a, b	i, ii, iii, iv
刘云龙先生（主席）	a, b	i, ii, iii, iv
刘民先生	a, b	i, ii, iii, iv
张玉之先生	a, b	i, ii, iii, iv
李志信先生	a, b	i, ii, iii, iv
姚有领先生	a, b	i, ii, iii, iv
王全红先生	a, b	i, ii, iii, iv
唐庆斌先生	a, b	i, ii, iii, iv
宋执旺先生	a, b	i, ii, iii, iv
蔡忠杰先生	a, b	i, ii, iii, iv

附注1：

- a. 出席研究会或培训课程
- b. 与一般经济、业务发展、董事的职责及责任等有关的自我发展与更新。

附注2：

- i. 公司治理
- ii. 监管遵例
- iii. 财务
- iv. 管理及营运

本公司亦安排董事参与由联交所、深圳交易所及其他监管机构举办的培训活动，当中包括规例修订、系统更新，以及最新的市场趋势，以更新董事对最新的监管制度和规例的认识。

## 6、董事及行政人员的责任保险及弥偿

本公司已投购适当的责任保险，以就对其董事及行政人员提出的法律行动，向他们提供弥偿保证。于2018年全年，并无对本公司董事及行政人员提出任何索偿。

## 7、 董事长与总经理

董事长领导董事会，负责批准及监察公司的整体策略和政策、批准年度预算和业务计划、评估公司表现以及监督管理层的工作。总经理负责本集团的日常营运。根据守则条文第A.2.1条，主席及总经理的角色为分开，不应由同一人担任。

于本年度，刘云龙先生为公司董事长兼总经理，负责本公司的整体运营，尽管出现与香港上市规则附录十四所载《企业管治常规守则》中的原则及守则条文偏离情况，公司董事相信，刘云龙先生任董事长兼总经理可让本公司更有效地计划及执行业务策略，从而令本公司能够有效、迅速地把握商机。由于所有主要决定是咨询董事会其它成员后才能作出，本公司相信，通过董事会及独立非执行董事的监督，此足以维持权力及职权平衡。

## 8、 董事的委任年期

每名执行董事、非执行董事及独立非执行董事已与本公司订立服务合同或委任函，就委任年期而言，请参阅本年报第八节（董事、监事和高级管理人员及员工）。董事有权随时及不时委任任何人士担任董事，不论是填补临时空缺或是在现有董事以外新增董事。本公司第六届董事会的任期将于2021年12月届满。

## 9、 董事确认其须就有编制本集团财务报表承担有关责任

董事承认有编制账目的责任及已确认本集团财务报表的编制符合有关法规及适用之会计准则。

于编制本年度财务报表时，董事已采用适当及一致的会计政策，并已作出审慎和合理的判断与估计。

董事已按持续经营基准编制本年度的财务报表。并无可能对本公司持续经营的能力构成重大疑问的事件或情况相关的重大不明朗因素存在。本公司的外聘核数师就其对本集团的账目应负的报告责任发出的声明，已载于本年报「财务报告」一节。

## 10、 本公司董事委员会

### (A) 战略委员会履职情况报告

战略委员会成立于2012年12月26日，其现在成员由刘云龙先生、唐庆斌先生、宋执旺先生及蔡忠杰先生组成，其中刘云龙先生任主席。根据中国证监会、深交所、香港联交所的有关规定及公司董事会战略委员会实施细则，履行相关工作职责。

### (B) 审核委员会

审核委员会成立于2004年3月20日，其现在成员由唐庆斌先生、宋执旺先生及蔡忠杰先生组成，其中唐庆斌先生任主席。根据中国证监会、深交所、香港联交所的有关规定及公司董事会审核委员会实施细则，董事会审核委员会本着勤勉尽责的原则，履行相关工作职责。

(1) 2018年度主要做了以下工作：

①与公司聘请的审计机构对2017年度财务报告的审计工作进行审计前的沟通，并审阅了2017年度审计报告及财务报告，向公司董事会提交了该报告；

- ②审阅了截至2018年3月31日止本公司2018年第一季度财务报告,并提交董事会审议通过。
- ③审阅了截至2018年6月30日止本公司2018年半年度财务报告,并提交董事会审议通过。
- ④审阅了截至2018年9月30日止本公司2018年第三季度财务报告,并提交董事会审议通过。

(2) 审阅了关于公司续聘外部审计师的议案。

(3) 对公司2018年度财务报告审计工作情况如下:

- ①在会计师进场审计前,与年度审计会计师、公司财务部门召开会议,认真审阅了公司2018年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定了公司2018年度财务审计报告的时间安排计划;
- ②在年度审计会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表,并出具了同意审计的意见;
- ③公司年度审计会计师进场后,审核委员会不断加强与会会计师的沟通,督促其在约定的时间内提交审计报告;
- ④公司年度审计会计师出具初步审计意见后审核委员会又一次审阅了公司财务报表,认为公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况;
- ⑤审核委员会召开会议审议了公司年度审计会计师事务所出具的本年度审计工作总结,并向董事会提交了该报告;
- ⑥审阅截至2018年12月31日止年度的本公司内部审计及内部控制情况的报告。

审核委员会获提供足够资源以履行其职务。审核委员会最新的职权范围可到本公司网站及联交所网站阅览。审核委员会的主要角色包括以下各项:

- (a) 担任主要的代表组织监督与外聘核数师的关系;
- (b) 审阅本公司的年度及中期财务报表; 及
- (c) 评估本集团内部控制及风险管理系统的有效性。各审核委员会成员的个别出席记录列于下表:

审核委员会成	职务	出席次数/会议总数
秦学昌	委员会主席及独立非执行董事(离任)	4/4
冀延松	独立非执行董事(离任)	4/4
权玉华	独立非执行董事(离任)	4/4
唐庆斌	委员会主席及独立非执行董事	0/0
宋执旺	独立非执行董事	0/0
蔡忠杰	独立非执行董事	0/0

(C) 提名委员会

提名委员会成立于2005年1月18日,其现在成员由宋执旺先生、刘云龙先生、唐庆斌先生及蔡忠杰先生组成,其中宋执旺先生任主席。报告期内,提名委员会共召开2次会议。提名委员会各成员的个别出席记录于下表:

提名委员会成员	职务	出席次数/会议总数
---------	----	-----------

权玉华	委员会主席及独立非执行董事（离任）	2/2
张恩荣	董事长及执行董事（离任）	1/1
秦学昌	独立非执行董事（离任）	2/2
冀延松	独立非执行董事（离任）	2/2
宋执旺	委员会主席及独立非执行董事	0/0
刘云龙	董事长及执行董事	0/0
唐庆斌	独立非执行董事	0/0
蔡忠杰	独立非执行董事	0/0

根据提名委员会的书面职权范围，提名委员会的主要职责包括：

- (a) 最少每年一次检讨董事会的架构、规模及组成（包括技术、知识和经验），并就董事会的任何建议变动以配合本公司的公司策略，提出推荐建议；
- (b) 物色合格的合适人选担任董事会成员，以及挑选或向董事会推荐提名担任董事的人选；
- (c) 评估独立非执行董事的独立性；及
- (d) 就委任或重新委任董事以及董事的继任计划，特别是董事会主席和行政总裁的委任，向董事会提供推荐建议。

提名委员会的职权范围详情，可到本公司网站及联交所网站浏览。

本公司于2013年采纳董事会成员多元化政策。本公司可透过多方面考虑，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、种族、专业经验、技术、知识及服务年期，实现董事会成员多元化。

#### (D) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会成立于2005年1月18日，其现在成员由蔡忠杰先生、刘云龙先生、唐庆斌先生及宋执旺先生组成，其中蔡忠杰先生任主席。主要负责制定公司董事及高管人员的薪酬考核、制定、审查董事及高管人员的薪酬方案，对董事会负责。薪酬和考核委员会不直接厘定董事和高管人员的薪酬待遇，而是根据董事和高管人员的工作表现向董事会建议其薪酬待遇。

薪酬与考核委员会于2018年期间召开1次会议。委员会的每名成员出席记录如下：

薪酬与考核委员会	职务	出席次数/会议总数
冀延松	委员会主席及独立非执行董事（离任）	1/1
张恩荣	董事长及执行董事（离任）	1/1
秦学昌	独立非执行董事（离任）	1/1
权玉华	独立非执行董事（离任）	1/1
蔡忠杰	委员会主席及独立非执行董事	0/0
刘云龙	董事长及执行董事	0/0
唐庆斌	独立非执行董事	0/0
宋执旺	独立非执行董事	0/0

薪酬与考核委员会获提供足够资源以履行其职务。薪酬与考核委员会现行的职务及责任更具体地载于其最新的职权范围内，有关的详情可到本公司网站及联交所网站浏览。

## 11、内部监控

董事会十分重视内部控制及风险管理，并负责对本集团的财务报告作出充分的内部控制以及评估该等内部控制措施的整体性能。董事会已经检讨本集团的内部监控系统并认为该系统为有效的。

本公司内设审计部，肩负监察公司内部管治的重任。内部审计部的主要工作是检讨公司财务管理情况，定期详细审核所有业务单位。2018年内，本公司采取了许多措施以加强内部控制，比如开展各部门内控自查与评估，加强审计部对内部控制制度执行情况的检查监督，针对检查中发现的内部控制薄弱环节，进一步完善内部控制制度，强化了各项内部控制措施的执行。

内部审计部就回顾期内公司各营运及财务单位以及公司管理层有关的事项进行检讨，向高级管理人员发表报告。本公司每季度向董事会提供管理账目，且公司每年会进行内部检讨及内部审计。

董事会负责制定本公司之企业管治政策，并履行下列企业管治职责：

- (1) 制定及检讨本集团之企业管治政策及常规，并且提出建议；
- (2) 检讨及监察董事及高级管理人员之培训及持续专业发展；
- (3) 检讨及监察本集团在遵守所有法律及监管规定方面之政策及常规；
- (4) 制定、检讨及监察本集团雇员及董事之操守准则及合规手册；及
- (5) 检讨本集团遵守企业管治守则之情况及在企业管治报告内之披露。

## 12、持续经营能力

截止2018年12月31日，公司无重大不明朗事件可能会影响公司持续经营能力。

## 13、投资者关系

报告期内，本公司对公司章程进行一次修订。最新的公司章程版本可到本公司网站及联交所网站浏览。

## 14、其他

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

本报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记及报备制度》等有关制度的规定和要求，认真履行信息披露义务，做好内幕信息的保密和管理工作，严格控制和防范内幕信息外泄，杜绝利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。经自查，报告期内公司相关部门都能够按照相关制度进行内幕信息知情人登记和外部信息知情人管理，未出现违规买卖本公司股票的情况，公司董事、监事和高级管理人员也未出现违规买

卖公司股票的情况。上市公司及相关人员未因内幕信息知情人登记及报备制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

## 15、与股东沟通

本集团在适用法律规定下，致力以公开和及时的方式向其股东披露本集团活动的数据。本公司与其股东之间的沟通乃透过以下方式进行：

- (a) 本公司的年报及中期报告。本公司的年报及中期报告内容已提交，以呈列对本集团的状况和前景的平衡、清晰和全面的评估；
- (b) 论坛以及股东周年大会及其他股东大会通告，并连同相关的解释资料；
- (c) 关于本集团重大发展的新闻稿；
- (d) 向联交所及相关的监管机构作出披露；
- (e) 由本公司的公司秘书响应股东或媒体提问；及
- (f) 本公司网站，透过该网站公众人士可获取（其中包括）公司公告、本集团的新闻稿、年报，以及一般企业数据。

上述本公司与其股东之间的沟通管道将由董事会定期予以检讨，以确保该等管道在维持与股东之间的持续对话方面的有效性。

### 股东大会的用途

董事会视股东大会为董事与本公司股东会面以及让股东对本公司有一个平衡的了解的主要机会。于2018年，本公司举行了两次股东大会（即于2018年6月29日举行的股东周年大会及于2018年12月21日举行的2018年度第一次临时股东大会）。该等股东大会的董事出席记录载于下文：

#### 董事出席记录

姓名	亲身出席
张恩荣先生（主席）（离任）	0/0
国焕然先生（离任）	2/2
杨晋先生（离任）	0/0
郭洪利先生（离任）	1/2
王春花女士（离任）	1/2
秦学昌先生（离任）	1/2
冀延松先生（离任）	1/2
权玉华女士（离任）	1/2
刘云龙先生（主席）	0/0
刘民先生	0/0
张玉之先生	0/0
李志信先生	0/0
姚有领先生	0/0
王全红先生	0/0
唐庆斌先生	0/0
宋执旺先生	0/0
蔡忠杰先生	0/0

股东大会通告、年报、财务报表及相关的文件于股东大会前最少20个完整营业日已寄发予本公司股东，以供他们考虑。

## 16、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 17、独立董事履行职责的其他说明

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请会计机构等相关事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

2018年度，公司核数师提供核数服务所得之酬金为人民币135万元，提供非核数服务所得之酬金为人民币47.5万元。

近三年核数师变动情况：近三年公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司核数师。

## 18、股东的权利

以下所载为本公司股东若干权利的概要，为根据由2012年4月1日起生效的经修订企业管治守则的强制披露规定须予披露的数据。

### (a) 应股东要求召开临时股东大会

要求召开临时股东大会或类别股东大会的股东须跟随以下程序：

- (1) 合共持有于该大会上投票权的所有股份附带的投票权10%或以上的两名或以上的股东，可签署同一份要求表格或多份相同的要求表格，要求董事会召开临时股东大会或类别股东大会，并须在表格内指明召开会议的相关事宜。
- (2) 董事会须根据法律、行政规则和规例以及公司的公司章程，在10日内以书面回复表示其接纳或拒绝该等要求，并须列明召开股东大会的原因。
- (3) 如董事会同意召开临时股东大会，将于董事会决定后5日内发出股东大会通告。如原有的建议决议案有任何改动，须先取得原动议人的同意。  
如董事会不同意召开临时股东大会或于收到要求后10日内没有回复，因持有不少于10%股份而可召开股东大会的该等股东有权按董事会召开股东大会的相若程序，自行召开及主持股东大会。此外，股东有权以书面要求监事会召开临时股东大会。
- (4) 如董事会同意召开临时股东大会，将于董事会决定后5日内发出股东大会通告。如原有的建议决议案有任何改动，须先取得原动议人的同意。  
董事会如没有于规定的时间内发出股东大会通知，即被视为监事会不召开及不主持股东大会，如持续90日以上，单独或合计拥有10%以上（含10%）股份的一名或以上的股东（包括股东的代理人）可提出召开及主持大会。



(5) 如董事会未有应以上所述的要求召开该等股东大会，则本公司须支付因股东自行召开及举行该等大会而产生的一切合理费用，该等费用补偿将从应付未能履行其职务的董事的款项中扣除。

**(b) 于股东大会上提呈建议的程序**

股东单独或联合持有本公司3%以上股份的股东，可于股东大会召开前20日以书面形式提出建议并呈交予大会召集人。就根据公司章程第82条的条文提出的建议而言，本公司须于接获临时建议后两个工作天内通知其他股东，据此彼等须于预订举行股东大会日期十四日前发出表格函件及作出公布，并须将该临时建议提呈股东大会审议。

股东提名人选选举董事的程序已详列于本公司公司章程，并可在本公司网站浏览。

**(c) 向董事会提出查询**

股东如有任何需向本公司董事会提出的查询或拟于任何股东大会上提出任何建议，可透过以下方式与本公司联络：

	<b>H股的持有人</b>	<b>内资股的持有人</b>
联络数据	香港主要营业地点 香港 中环德己立街38 - 44号 好利商业大厦11楼A室	中国注册地址 中国 山东省寿光市文圣街999号

## 十二、环境、社会及管治报告

本报告参照香港联合交易所有限公司（「联交所」）证券上市规则（「上市规则」）附录二十七关于「环境、社会及管治报告指引」所编制，并概述山东墨龙石油机械股份有限公司（「本公司」）及其附属公司统称「本集团」于二零一八年十二月三十一日止财务年度内所致力达成环境、社会及管治目标方面的努力及全面践行可持续发展理念的工作情况，以及提供关于本集团所实行的相关政策及常规资料。

本报告阐明本集团如何遵守联交所环境、社会及管治报告指引的「不遵守就解释」条文。

本报告经公司董事会审阅及批准。公司董事会对本集团的环境、社会及管治策略及汇报负责，每年均对本集团有关环境、社会及管治策略的实施进行审查，并带领公司管理层对本集团有关环境、社会及管治的风险管理及内部监控系统进行评估，以确保符合相关法律及监管要求。

报告期内，本公司主要从事能源装备行业所需产品的研发、生产与销售，主要产品包括油气开采用管、流体及结构用管、抽油机、抽油泵、抽油杆、钻机用缸套、阀门散件及大型铸锻件等。公司产品主要用于石油、天然气、煤层气、页岩气等能源的钻采、机械加工、城市钢管等行业。

### A. 环境

本集团实践绿色低碳发展战略，严格遵守中国多项环境保护法例、规例、政策及标准，包括「环境保护法」、「大气污染防治法」及「固体废物污染环境防治法」以及关于废气排放、水及土地的排污管治的法律法规和规范性文件，积极应对气候变化，大力推进清洁生产，保护环境，致力构建资源节约型、环境友好型的绿色企业。

本公司董事会认为截至二零一八年十二月三十一日止财务年度内本集团用于遵守环境保护法例、规例、政策及标准的年度成本并不重大，且预期未来的该等合规成本并不重大。董事会相信本集团已在工作过程中根据适用的环境法例、规例、政策及标准采取足够措施减少浪费及污染而该等措施亦符合行业规例。

#### A1 减少排放物政策及所得成果

##### A1.1 温室气体排放及所得成果

温室气体排放是造成现时全球暖化的元凶之一，为了阻止及减慢污染情况，本集团透过以下措施来减少温室气体的排放：

1. 优先选择低能源消耗及高能源效益的产品以及可再生能源，以减少能源的消耗；
2. 避免不必要的出外商旅，降低因商旅而乘搭交通工具（例如飞机）所导致的碳排放；
3. 优先选用本地供货商，减低因货物运输而产生的能源消耗；
4. 于供应链当中推广「减少碳排放」的重要性；
5. 厂房设置通风除尘、除毒及过滤系统，以减少废气排放污染；
6. 办公大楼装修时采用环保材料，使用前进行空气质量检测，合格后才投入使用。

二零一八年度本集团温室气体总排放二氧化碳当量约为109716吨，每吨产品产生二氧化碳当量约为0.1367吨（二零一七年度：约为71236吨，每吨产品产生二氧化碳当量约为0.114吨）。

与二零一七年度相比，二零一八年度本集团温室气体总排放二氧化碳当量增加了约54%，主要系公司产量增加，产品后序深加工导致单位耗能增加。

#### A1.2 废水排放政策及所得成果

本集团在生产的工艺技术当中，并不涉及大量用水及废水排放。有关措施只适用于一般生产及日常办公当中的规范：

1. 产品生产装置所使用水为循环用水；
2. 在工作间、洗手间、茶水间、餐厅以及员工宿舍张贴节约用水标志。

二零一八年度本集团废水总排放量约为84000吨（二零一七年度：约为60700吨）。与二零一七年度相比，二零一八年度本集团废水总排放量增加了约38.4%，主要系公司产量增加导致用水量升高，废水排放增加。

#### A1.3 减少废弃物政策及所得成果

1. 优化生产工艺流程，提高生产物料的使用率，减少废弃物料与材质数量；
2. 进行有害废弃物的分类，贴上有害废弃物标志，最后委托合格的分包商回收和处置；
3. 进行一般废弃物的简单分类，定期将其变卖给回收商；
4. 将加工过程所产生的废铁屑回收利用；
5. 编制年度有害废弃物管理计划，订立各相关部门的废弃物数量指标，进行月度评估，必要时采取相应的控制措施，减少浪费；
6. 通过加强管理，减少各种油品类的泄漏；
7. 加强质量控制，减少因质量不合格时所造成之浪费。

二零一八年度本集团产生的有害废物总量约为12吨（二零一七年度：约为40吨）。与二零一七年度相比，二零一八年度本集团产生有害废物总量降低了约70%，主要系公司加大环保设施投入，生产过程中排放的有害废弃物明显减少，公司清洁生产取得了良好的效果。

二零一八年度本集团产生的无害废物总量约为48吨（二零一七年度：约为50吨）。每吨产品产生无害废物约为0.059千克。与二零一七年度相比，二零一八年度本集团产生的无害废物总量降低了约4%，无害废物减排取得了良好的效果。

### A2 有效使用资源

#### A2.1 绿色办公室政策

1. 减少办公室资源使用，如将单页打印设置为双面打印；
2. 集团内部全部实现无纸化办公；
3. 日常营运中，提醒员工及访客节约用水；
4. 办公大楼采用自动水龙头以及选用LED节能灯；
5. 提醒员工控制对办公空调、照明、机器设备及车辆运行所用的电力及燃油；
6. 厂房照明采用节能供电，并采用透光瓦，充分利用自然采光等。

#### A2.2 绿色制造政策

1. 优化生产工艺流程，提高生产物料材质的使用率，减少废弃物料数量；
2. 采用环保减排生产物料，充分应用清洁能源进行生产；
3. 采用新技术或绿色工艺，减少产生污染物。

### A2.3 资源使用及所得成果

1. 本集团消耗能源主要为电、汽油、柴油和天然气。二零一八年度直接及间接能源总消耗量约为72467.91吨标准煤（二零一七年度：约为38856吨标准煤），每吨产品消耗能源约0.0903吨标准煤（二零一七年度：约0.061吨标准煤）；
2. 与二零一七年度相比，二零一八年度本集团能源总消耗量增加主要系公司产量增加所致。

### B2.4 使用水源描述及所得成果

1. 本集团使用的水源为政府提供的自来水，质量可靠，水量充足，二零一八年内未出现无故停水事件。
2. 本集团二零一八年度总耗水量约为85000立方（二零一七年度：约为60700立方）。每吨产品消耗水约0.105立方（二零一七年度：约0.095立方）；
3. 与二零一七年度相比，二零一八年度本集团总耗水量增加，主要系公司产量增加所致。

### B2.5 包装材料的总量

1. 根据客户要求，本集团使用护堵、护帽等材料对产品进行简易包装。
2. 二零一八年度使用油套管护帽约1030807个（二零一七年：约589096个），油套管护堵约1122139个（二零一七年：581285个），管线管护堵58740个（二零一七年：约49686个）。护堵、护帽等材料使用量增加主要系公司产量增加所致。

### A3 减少对环境及天然资源造成重大影响的政策

1. 提供绿色产品与绿色营运流程；
2. 提供的产品全部通过行业严格认证，以满足产品在环保方面的要求；
3. 工厂内严禁使用石棉；
4. 制定培训计划，并通过培训不断提升员工环保意识及现场环境保护控制能力；
5. 在供应链中宣传绿色环保，将环保要求作为供货商评审指标之一。

## B. 社会

高度的社会责任感、环境保护、环境安全以及经济可持续发展的意识是确保企业业务的持续发展和成功的关键因素。在业务拓展等社会活动当中，本集团奉行宽容、开放、可靠和合作的价值观念，并引入了有效措施以确保本集团内的社会、安全和环境等政策得以全面落实。这些措施涉及到我们的员工、商业伙伴、供应链合作伙伴以及全球个别的小区和文化。

### 雇佣及劳工常规

本集团非常认同雇员是重要的资产，并尽力改善以下四大范畴，包括：雇佣、健康及安全、发展及培训、劳工标准。截至本报告日期，本集团并无接获任何有关雇佣劳工方面的投诉与违法通知，并无任何违反相关职业健康安全法例，亦无因工伤亡及因工伤而损失的工作日数等报告。

## B1. 雇佣

本集团已制定及实行一套人力资源政策及程序，其中包括本集团对员工的招聘、晋升指引、薪资表、假日及法定有薪假期、产假及工时标准等，以确保所有雇员待遇平等，其聘用、薪酬及晋升机会不受国籍、种族。为员工提供良好及安全的工作环境，以符合「中国劳动合同法」及相关的雇佣法例规定，此外，本集团及其他附属公司的工资水平已达到当地（包括香港地区）最低工资标准。

为了加强吸纳各方有贤之士，我们的薪酬制度以职位和绩效为基础。除保证员工基本薪酬部分的稳定收入外，同时尽可能在基本薪酬上加入与员工绩效挂钩之奖励，用作鼓励优秀员工能继续为公司效力。

除此之外，本集团会为部分已达到一定年资的员工购买额外的商业保险，以提高对员工的额外保障。员工的福利待遇还包括：免费班车接送、伙食津贴、住宿津贴等。

截至二零一八年十二月三十一日，本集团员工总数为3233人（二零一七年度:2680人），男女比例约为3.67:1（二零一七年度:4:1），办公室管理与生产操作人员的比例为1:11（二零一七年度:1:4），约99%的雇员集中于山东地区。约91.8%的雇员年龄在50岁及以下，约26.7%的雇员年龄在30岁以下。

## B2. 健康与安全

本集团致力为雇员及工人提供安全及健康的工作环境，并已采取必要的工作安全措施以防止发生工业事故及降低工程风险。本集团针对不同岗位的工作需要，为员工制定安全工作指引，定期向员工提供安全培训，定期进行实地安全检测，要求工人使用安全设备，提供充足而合适的防护装备并要求工人及员工进入生产厂房须正确佩戴及使用安全防护装置等。此外，本集团采取相应措施确保所有技术人员包括电工、焊接工人均受专门培训及拥有一切所需牌照或资格。本集团针对每个产品生产项目均设有项目监督与安全组以评估及严格落实生产施工期间的安全措施与应急方案，严格按照国家及行业标准，采购及验收防护用品，评估生产线各项工种的具体需求，做到按需分配、定期更换、现场监督。本集团亦设置公告栏公布有关安全生产的指引提高生产线工人的安全防范意识。当人身安全受到威胁时，任何人均有权停止作业，以防止工伤事故的发生。

本集团高度关注员工健康安全，通过改善工作环境，预防职业病。我们积极响应员工提出有关职业健康安全的问题，肯定及奖励在职业健康安全持续改进的议题上做出贡献的员工。我们亦确保所有员工理解并对自己的安全负责，并应对相关受影响人员的安全负责。本集团为员工提供合适的个人劳动防护用品，如安全帽、防护眼镜、防护面罩、防护手套、安全带、半面式与全面式过滤呼吸器等。人力资源部每年安排合格医疗机构为有职业性疾病危害的员工进行身体检查，并跟进有问题之个案。此外，本集团亦重视员工的心理健康发展，通过开办团体交流等活动来舒缓员工在工作上所遇到的压力。

职业健康安全管理纳入各部门的绩效考核中，由专门部门对职业健康安全管理进行定期和不定

期监测监督。二零一八年本集团未发生因工死亡事件及重伤事故。

### B3. 培训及发展

本集团注重培养具有潜力的人才，并设有培训人员专责培养。通过系统化的培训课程，将人才的能力和战略相匹配，有效地传承技术和企业文化，并实现知识共融。通过「传、帮、带」的培训分享模式，实现全员自我能力的提升，着力发展管理和技术两个方向的人才，包括高潜人才、专业关键人才、管理关键人才、技术专家等，提倡人才之间互相合作，并通过三至五年的经验累积，形成本集团持续发展的中坚力量。

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类培训，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。为提高员工整体素质和工作效率，人力资源部每年年末都会制定下一年的培训计划，具体包括培训需求分析，内容、时间、参加人员以及培训有效性评价。通过公司学习平台、内部讲师、外聘讲师授课、网络学习等方式，根据战略目标及发展需要，进行新员工培训、管理与领导力、职业形象与礼仪、专业技能提升、岗位技能培训等多方面的培训。

本集团采用内部培训和外部培训相结合的方式提升雇员能力，二零一八年度培训计划实施率为100%。2018年实施的内部培训包括：职业健康教育培训、无损检测知识培训、消防安全培训、QES管理手册换版培训、产品标准及操作规范培训等。2018年实施的外部培训包括：税务稽查培训、安全管理培训、绩效管理与薪酬设计培训、精益生产管理培训等。

### B4. 劳工准则

本集团一直缔造平等就业机会，本集团每个职位空缺都会透过网上或其他合适的渠道进行公开招聘，甄选过程按照各应征者的能力、技能等要求公平地进行。我们不会因为种族、肤色、性别、语言、宗教、政治等因素而拒绝应征人员的申请。

本集团一直提倡家庭与工作共融的原则，我们不鼓励超时工作，即使各部门有加班工作的临时需要，我们会通过加班审批流程来严格控制加班时数。任何加班都需要获得部门经理的审批，并须遵守当地的劳工法例。并且确保员工有足够的休息时间，防止员工因长时间工作而大幅降低生活素质，同时减少因长时间工作而可能带来的工伤意外。

本集团严格遵守各营运所在地有关童工及强制劳工的雇佣条例等法律。所有应征者必须提供身份证明文件以作核实。我们与员工订立雇佣合约前将给予员工充分时间阅读了解合约的相关内容，在员工充分理解雇佣合约后，才签署有关合约。

### 营运惯例

良好的公司管治是企业现代化的标志，是企业可以持续发展的前提之一。一直以来，本集团投入大量的资源及人力，针对业务需求来制定适当的企业管理常规，并不断整合公司管治的本质，将其纳入管理架构和内部控制程序当中，致力保持最高的道德操守，使所有业务活动都能达致最高标准或最佳做法，以确保我们的行动能完全符合适用的法律法规。

本集团致力不断提高产品和服务的性能和质素，并致力在供应链管理、内部控制及产质量素保证方面达到高水平的企业道德水平，并确保遵守相关的法律法规所建立的准则以满足行业及客户的期望。通

过实现全面和高标准的公司管治，能令本集团于可持续发展的各个议题上更具效率，并必能维护及提高持份者的利益。

#### B5. 供应链管理

本集团制订「物资采购管理制度」，根据合规情况、价格、质量、供应稳定性、交货及时率、来料及格率、客户投诉和售后服务等一系列量化准则以严格挑选供货商，并根据供货商评估结果与供货商保持长期关系。本集团在生产过程中实行严格的检验控制流程，在来料入库及生产阶段持续监督外部供货商的供料质量，并根据供货商提供的生产材料进行不同的仓存储备管理。截至本报告日期，本集团在环境及社会层面上概无出现与供应链有关的重大风险。

截至二零一八年十二月三十一日，本集团主要合格供应方近350家，全部位于中国境内。

#### B6. 产品责任

产品安全及质量是本集团的第一要务。所有产品必须接受质量检验，其设计、制造、安装和试验都符合相关的标准、规范和技术要求，并满足相关的设计参数。另外，所有产品均接受及通过严格的质量检定及安全验证：

1. 材料检查：所有原材料必须依据图纸、标准、规范、技术协议等进行进货检验，合格后方可入库；
2. 制作过程：执行过程核对和试验，经过检验合格的半成品才能流入到下一工序；
3. 成品检查：完工的产品进行成品检验，并提供合格报告后才可交货；
4. 不合格品控制：在检验过程中发现不合格时，将不合格品进行分析和处理，禁止不合格的产品在制造过程中继续流转。

本集团订有涵盖产品及服务质素及安全的具体措施，以确保符合法律法规。倘出现投诉，本公司将立即评估有关投诉并就该事项进行调查，以识别问题所在，并在实际可行的状况下尽快纠正该情况。截至本报告日期，本集团产品责任方面并无面临任何纠纷及相关诉讼。

本集团鼓励雇员申请专利、发表论文，截至二零一八年十二月三十一日公司已获得11项发明专利，65项实用新型专利，二零一八年已申报1项发明专利，5项实用新型专利。

为确保信息安全，设立专（兼）职人员，对电脑系统及网路进行统一管理，加强劳动纪律管理，规范工作流程，防止企业信息外泄，二零一八年度本集团未收到因信息泄露而产生的投诉或诉讼。

#### B7. 反贪污

本集团于整个营运过程中坚持贯彻高标准的行为操守，日常营运以公平公正为原则，不姑息任何形式的腐败或贿赂，同时作为集团内部管理行为规范。本集团雇员在日常工作中必须遵守道德规范、法律法规，恪尽职守。本集团亦通过会议宣讲、员工沟通等活动，把公司的规则规定和外部法律法规传达给公司员工，时刻强调人人遵守有关法律法规、坚守道德底线、拒绝利益诱惑，防止贪污舞弊及洗黑钱行为的发生。本集团严格遵守国家和地区的有关反贪腐的法律法规，包括中国刑法「第八章—贪污贿赂罪」、香港特别行政区「防止贿赂条例」等。

本集团在处理产品贸易、出口、转售方面，坚持有关合规政策与相关法律法规，包括合理审慎确保不违反任何贸易管制法。全体雇员在产品销售及与客户接触方面均需根据必要的内部指引进行。此外，本集团亦清楚界定不同部门在反贪腐工作方面的职责，例如记录财务往来、审核商业伙伴、定期内部审计等等，确保政策有效落实。本集团更为新入职员工提供反腐败培训，以培养廉洁诚信的企业文化。本集团亦遵守监管健康及安全标准、广告宣传及标签的适用法律。本集团的首要目标是让客户对其服务抱有信心，并提供足够数据以供客户作出知情选择。截至本报告日期，本集团并无获悉任何腐败事宜及相关的投诉。

本集团深信诚信经营和良好企业管治是提升竞争力重要一环，任何贿赂、勒索、欺诈及洗黑钱行为绝不容忍。本集团在管治架构中设立审核委员会，负责制定、检讨及监察企业管理政策及常规，营运中严守相关法律法规，建立有效的内部监控系统，并不断优化管理。本集团识别出有较大利益冲突风险的部门，如销售、财务、采购、稽查等，并制定具阻吓性的惩处。集团稽查部门会每年制定审核安排，走访各子公司的重点部门进行审核。由于部份项目涉及金额庞大，为加强招标的透明度，招标政策中规定招标文件需在集团网站上公开，投标人的身份在保密情况下处理，以免影响公正性。

## 社区

随着市场对企业行为的关注，追求短期的最大财务绩效以回馈股东已不再是企业管理的唯一目标。作为一家负责任的企业，本集团矢志将集团的关注从自身营运，延伸至社会大众。本集团相信员工是为社会创造价值的核心力量。本集团将继续集众人力量，增加小区参与，平衡股东与其他利益相关者的利益，致力为社会带来更多正面影响，透过各种渠道与所有持份者，包括顾客、员工、小区组织、政府机关等进行不定期沟通，以达致公开透明，并互相了解其对企业社会责任的期望，促使本集团能够达到企业可持续发展的目标，并促进本集团在其经营所在的小区良好关系。

### B8. 社区投资

本集团管理层一直秉承建立和谐社会、和谐小区的理念，带领全体员工积极参与组织和强化良好的小区环境，积极组织并参与小区内的各种交际活动，增进和谐小区的人文建设。本集团设有相关政策及措施，以了解小区需求，为小区贡献及与经营区域的持份者维持和谐关系对可持续发展至关重要。本公司亦为职工办理了各类社会保险，并设立困难扶助基金，关爱并资助有困难员工，创建和谐工作氛围。截至本报告日期，本集团积极参与多项小区活动，列载如下：

1. 2018年1月，公司响应社会公益事业，积极组织公司职员参与无偿献血公益活动累计达60余次；
2. 2018年8月，寿光市遭遇特大洪涝灾害，公司作为本土企业，积极承担责任，期间先后组织约150名职工积极参与抢险抗洪和灾后清理志愿服务工作，并及时捐献抗洪救灾物资等。公司与企业职员共同筹集100万元善款用于寿光市抗灾救灾和灾后重建工作，得到了市总工会的大力表扬；
3. 公司积极响应国家扶贫工作，关心企业困难职工。2018年，公司对7名企业职员共计发放困难互助金4万多元，用以帮扶救助困难职工家庭。



附件：山东墨龙 2018 年度 ESG 报告指引索引表

层面	类型	指引编号	内容	在本报告中的位置
A 环境	A1 排放物 有关废气及温室气体排放、向水及土地的排污、有害及无害废弃物的产生等的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	A1.1	排放物种类及相关排放数据	A 环境-减少排放物政策及所得成果
		A1.2	温室气体总排放量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量为单位、每项设施计算）	A 环境-减少排放物政策及所得成果
		A1.3	所产生有害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量为单位、每项设施计算）	A 环境-减少排放物政策及所得成果
		A1.4	所产生无害废弃物总量（以吨计算）及（如适用）密度（如以每产量为单位、每项设施计算）	A 环境-减少排放物政策及所得成果
		A1.5	描述减排措施及所得成果	A 环境-减少排放物政策及所得成果
		A1.6	描述处理有害及无害废弃物的方法、减排产生量的措施及所得成果	A 环境-减少排放物政策及所得成果
	A2 资源使用 有效使用资源（包括能源、水及其他原材料）的政策	A2.1	按类型划分的直接及/或间接能源（如电、气或油）总耗量（以千个千瓦时计算）及密度（如以每产量单位、每项设施计算）	A 环境-有效资源使用
		A2.2	总耗水量及密度（如以每产量单位、每项设施计算）	A 环境-有效资源使用
		A2.3	描述能源使用效益计划及所得成果	A 环境-有效资源使用
		A2.4	描述求取适用水源上可有任何问题，以及提升用水效益计划及所得成果。	A 环境-有效资源使用
		A2.5	制成品所用包装材料的总量（以吨计算）及（如适用）每生产单位占量。	A 环境-有效资源使用
A3 环境及天然资源 减低发行人对环境及天然资源造成重大影响的政策	A3.1	描述业务活动对环境及天然资源的重大影响及已采取管理有关影响的行动	A 环境-有效资源使用	
B 社会	B1 雇佣 有关薪酬及解雇、招聘及晋升、工作时数、假期、平等机会、多元化、反歧视以及其他待遇及福利的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	B1.1	按性别、雇佣类型、年龄组别及地区划分的雇员总数。	B 社会-雇佣
		B1.2	按性别、年龄组别及地区划分的雇员流失比率。	B 社会-雇佣
	B2 健康与安全 有关提供安全工作环境及保障雇员避免职业性危害的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	B2.1	因工作关系而死亡的人数及比率。	B 社会-健康与安全
		B2.2	因工伤损失工作日数。	B 社会-健康与安全
		B2.3	描述所采纳的职业健康与安全措施，以及相关执行及监察方法。	B 社会-健康与安全
	B3 培训及发展 有关提升雇员履行工作职责的知识及技能的政策。描述培训活动。	B3.1	按性别及雇员类别（如高级管理层、中级管理层等）划分的受训雇员百分比。	B 社会-培训及发展
		B3.2	按性别及雇员类别划分，每名雇员完成受训的平均时数。	B 社会-培训及发展

层面	类型	指引编号	内容	在本报告中的位置
B 社会	B4 劳工准则 有关防止重工或强制劳工的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	B4.1	描述检讨招聘惯例的措施以避免重工及强制劳工。	B 社会-劳工准则
		B4.2	描述在发现违规情况时消除有关情况所采取的步骤。	B 社会-劳工准则
	B5 供应链管理 管理供应链的环境及社会风险政策。	B5.1	按地区划分的供应商数目	B 社会-供应链管理
		B5.2	描述有关聘用供应商的惯例，向其执行有关惯例的供应商数目、以及有关惯例的执行及监察方法。	B 社会-供应链管理
	B6 产品责任 有关所提供产品和服务的健康与安全、广告、标签及私隐事宜以及补救方法的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	B6.1	已售或已运送产品总数中因安全与健康理由而须回收的百分比。	B 社会-产品责任
		B6.2	接获关于产品及服务的投诉数目以及应对方法。	B 社会-产品责任
		B6.3	描述与维护及保障知识产权有关的惯例。	B 社会-产品责任
		B6.4	描述质量检定过程及产品回收程序。	B 社会-产品责任
		B6.5	描述消费者资料保障及私隐政策，以及相关执行及监察方法。	B 社会-产品责任
		B6.2	接获关于产品及服务的投诉数目以及应对方法。	B 社会-产品责任
		B6.3	描述与维护及保障知识产权有关的惯例。	B 社会-产品责任
	B7 反贪污 有关防止贿赂、勒索、欺诈及洗黑钱的； (a) 政策；及 (b) 遵守对发行人有重大影响的相关法律及规例的资料。	B7.1	于汇报期内对发行人或其雇员提出并已完结的贪污诉讼案件的数目及诉讼结果。	B 社会-反贪污
		B7.2	描述防范措施及举报程序，以及相关执行及监察方法。	B 社会-反贪污
	B8 社区 有关社区参与来了解营运所在社区需要和确保其业务活动会考虑社区利益的政策。	B8.1	专注贡献范畴（如教育、环境事宜、劳工需求、健康、文化、体育）。	B 社会-社区
		B8.2	在专注范畴所动用资源（如金钱或时间）。	B 社会-社区

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 22 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2019JNA30053
注册会计师姓名	阚京平、张秀芹

### 审计报告正文

山东墨龙石油机械股份有限公司全体股东：

#### 1、 审计意见

我们审计了山东墨龙石油机械股份有限公司（以下简称山东墨龙公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东墨龙公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东墨龙公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 1、 收入确认

关键审计事项	审计中的应对
如山东墨龙公司合并财务报表附注四、27和六、36所述，山东墨龙公司2018年度营业收入44.52亿元，较上年大幅增长，增长幅度为50.14%，收入确认对净利润的影响较大。 收入确认存在固有风险，且山东墨龙公司本年执行	我们执行的主要审计程序： —了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； —选取样本并检查销售及服务合同，了解山东墨龙公司在销售商品及提供劳务履行相关合同中的履约义务、客户取得相关商品或服务的控制权的条款及安排，评估山东墨龙公司的收入确认政策是否符合企业会

<p>新的收入准则，收入是否完整、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险。为此我们将山东墨龙公司收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>计准则的规定；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>—对本年记录的收入交易选取样本，进行实质性测试，核对发票、销售合同及出库单及客户的签收单，检查已确认收入的真实性，并评估相关收入确认是否符合山东墨龙公司收入确认的会计政策；</li> <li>—对收入和成本执行分析程序，对主要产品本年收入、成本、毛利率与上年比较分析等；</li> <li>—执行截止测试审计程序，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</li> <li>—评估山东墨龙公司管理层对收入确认的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</li> </ul>
--	---

## 2、应收账款减值

关键审计事项	审计中的应对
<p>截至2018年12月31日，如山东墨龙公司合并财务报表附注四、11和六、2.2及六、43所述，山东墨龙公司应收账款余额65,964.00万元，坏账准备余额12,344.01万元。</p> <p>应收账款可能存在回收风险，且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断和估计。因此我们将应收账款减值列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>—了解和评价管理层与应收账款减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>—复核山东墨龙公司管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，结合债务人历史信用情况、历史违约证据和违约比率，以及本期已观察到的债务人财务信用状况的变化，来判定应收账款信用风险是否显著增加，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；</li> <li>—获取山东墨龙公司应收账款预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确；</li> <li>—分析山东墨龙公司本年及以前年度的应收账款的回款情况及坏账发生情况，结合管理层对应收款项历史、本年及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性；</li> <li>—评估山东墨龙公司管理层对应收账款坏账准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</li> </ul>

## 3、存货跌价

关键审计事项	审计中的应对
<p>截至2018年12月31日，如山东墨龙公司合并财务报表附注四、13和六、6及六、42所述，山东墨龙公司存货余额105,769.97万元，存货跌价准备余额1,493.84万元。</p> <p>山东墨龙公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。由于减值测试过程较为复杂，山东墨龙公司管理层在预测中需要做出重大判断和假设。因此我们将存货跌价准备列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>—了解和评价管理层与存货减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>—执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等；</li> <li>—取得山东墨龙公司存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；</li> <li>—检查以前年度计提的存货跌价准备本年的变化情况；</li> <li>—查询本年度原材料价格变动情况，了解2018年度原材料价格的走势，检查分析管理层是否考虑这些因素对山东墨龙公司存货可能产生减值的影响；</li> </ul>

	<p>—取得山东墨龙公司存货的跌价准备计提明细表等资料，执行存货减值测试程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性；</p> <p>—评估山东墨龙公司管理层对存货跌价准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</p>
--	---

#### 4、其他信息

山东墨龙公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括山东墨龙公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东墨龙公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东墨龙公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东墨龙公司的财务报告过程。

#### 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山东墨龙公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不

确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东墨龙公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就山东墨龙公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年三月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	892,452,274.76	879,371,103.17
结算备付金		
存放同业款项		
贵金属		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
发放贷款及垫款	38,561,702.67	88,102,411.40
应收票据及应收账款	919,101,636.26	473,255,025.57
其中：应收票据	382,901,696.30	94,525,409.69
应收账款	536,199,939.96	378,729,615.88
预付款项	30,978,235.20	91,643,819.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,697,703.66	48,649,156.68
其中：应收利息	2,710,659.25	4,220,913.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,042,761,257.01	925,772,719.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	144,802,505.41	118,436,141.88
流动资产合计	3,116,355,314.97	2,625,230,377.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		20,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,663,518.90	2,639,321.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,915,815,731.99	2,891,875,882.19
在建工程	35,871,296.86	170,880,899.68
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	452,046,844.13	443,968,124.33
开发支出		
商誉	23,683,383.21	26,683,383.21
长期待摊费用		
递延所得税资产	47,256,488.04	4,391,835.90
其他非流动资产	13,844,015.27	57,113,143.58
非流动资产合计	3,491,181,278.40	3,597,572,590.37
资产总计	6,607,536,593.37	6,222,802,967.54
流动负债：		
短期借款	2,390,918,560.77	2,141,086,600.02
向中央银行借款		
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		



卖出回购金融资产款		
吸收存款		
应付票据及应付账款	1,100,064,743.60	1,057,819,542.51
预收款项		68,937,156.42
合同负债	57,364,400.72	
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,100,793.80	51,245,591.21
应交税费	81,227,045.72	18,916,357.37
其他应付款	51,344,753.68	37,977,339.12
其中：应付利息	8,691,627.11	5,458,818.99
应付股利		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	308,994,908.08	155,946,611.23
其他流动负债	94,281,027.25	
流动负债合计	4,141,296,233.62	3,531,929,197.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	426,219,050.90	737,259,900.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,780,330.57	8,000,000.00
递延收益	6,954,855.00	6,954,855.00
递延所得税负债	6,126,499.96	7,325,919.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,080,736.43	759,540,675.28
负债合计	4,593,376,970.05	4,291,469,873.16
所有者权益：		
股本	797,848,400.00	797,848,400.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	863,169,158.42	860,517,458.42
减：库存股		
其他综合收益	-2,792,011.13	-1,402,748.25
专项储备		
盈余公积	187,753,923.88	176,686,903.51
一般风险准备	11,236.91	11,236.91
未分配利润	98,100,580.11	35,934,311.12
归属于母公司所有者权益合计	1,944,091,288.19	1,869,595,561.71
少数股东权益	70,068,335.13	61,737,532.67
所有者权益合计	2,014,159,623.32	1,931,333,094.38
负债和所有者权益总计	6,607,536,593.37	6,222,802,967.54

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：刘民

会计机构负责人：丁志水

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	824,263,679.90	773,947,067.08
存放同业款项		
贵金属		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,037,651,352.65	544,044,670.98
其中：应收票据	418,945,086.30	72,924,479.69
应收账款	618,706,266.35	471,120,191.29
预付款项	463,225,881.58	505,965,265.70
其他应收款	461,207,511.04	528,134,554.56
其中：应收利息	2,710,659.25	4,220,913.66

应收股利		
存货	726,969,869.08	695,259,975.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,513,318,294.25	3,047,351,534.14
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		20,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,144,069,921.73	1,144,069,921.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,142,251,374.30	1,220,914,534.22
在建工程	2,417,822.63	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,541,997.90	145,039,514.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,728,025.77	
其他非流动资产	4,785,950.02	2,922,972.59
非流动资产合计	2,469,795,092.35	2,512,966,943.04
资产总计	5,983,113,386.60	5,560,318,477.18
流动负债：		
短期借款	1,803,918,560.77	1,254,744,600.02
同业及其他金融机构存放款项		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融负债		
衍生金融负债		
吸收存款		
应付票据及应付账款	1,160,447,899.07	1,344,994,649.78
预收款项		62,536,928.81
合同负债	27,434,932.72	
应付职工薪酬	37,934,242.75	33,949,349.08
应交税费	39,143,651.71	9,956,505.15
其他应付款	44,272,449.62	29,529,708.71
其中：应付利息	6,444,772.42	2,704,194.54
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	170,652,590.80	148,403,413.66
其他流动负债	94,281,027.25	
流动负债合计	3,378,085,354.69	2,884,115,155.21
非流动负债：		
长期借款	272,104,565.75	444,803,098.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,780,330.57	8,000,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	284,884,896.32	452,803,098.55
负债合计	3,662,970,251.01	3,336,918,253.76
所有者权益：		
股本	797,848,400.00	797,848,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	863,150,490.92	860,498,790.92

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	187,753,923.88	176,686,903.51
未分配利润	471,390,320.79	388,366,128.99
所有者权益合计	2,320,143,135.59	2,223,400,223.42
负债和所有者权益总计	5,983,113,386.60	5,560,318,477.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	4,452,014,810.12	2,965,216,722.37
其中：营业收入	4,452,014,810.12	2,965,216,722.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,417,221,002.51	3,138,440,402.50
其中：营业成本	3,760,482,732.11	2,736,727,487.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,442,851.14	23,421,675.66
销售费用	113,969,714.60	65,682,352.59
管理费用	178,822,233.92	132,826,535.64
研发费用	71,979,056.24	29,265,348.19
财务费用	204,107,335.81	131,241,514.49
其中：利息费用	203,251,721.32	126,199,311.38
利息收入	7,381,164.96	7,998,827.35
资产减值损失	10,603,105.42	19,275,488.65
信用减值损失	37,813,973.27	

加：其他收益	29,456,919.93	156,275,852.23
投资收益（损失以“-”号填列）	1,370,779.21	447,550.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,197.42	18,748.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,501,489.47	62,088,298.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,122,996.22	45,588,021.73
加：营业外收入	6,366,554.82	5,781,343.10
减：营业外支出	14,327,049.92	16,881,710.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,162,501.12	34,487,654.75
减：所得税费用	-41,243,965.51	-593,826.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,406,466.63	35,081,480.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,406,466.63	35,081,480.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	92,476,375.01	38,038,484.18
少数股东损益	9,930,091.62	-2,957,003.35
六、其他综合收益的税后净额	-1,467,938.03	1,785,088.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,389,262.88	1,689,685.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,389,262.88	1,689,685.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-1,389,262.88	1,689,685.59
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-78,675.15	95,402.57
七、综合收益总额	100,938,528.60	36,866,568.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,087,112.13	39,728,169.77
归属于少数股东的综合收益总额	9,851,416.47	-2,861,600.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1159	0.05
（二）稀释每股收益	0.1159	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：刘民

会计机构负责人：丁志水

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	4,084,995,744.68	2,715,636,626.66
减：营业成本	3,553,305,766.86	2,439,368,638.77
税金及附加	25,384,758.52	15,338,122.52
销售费用	96,990,930.88	58,397,639.18
管理费用	76,715,557.80	56,668,609.30
研发费用	71,979,056.24	29,265,348.19
财务费用	140,497,268.66	94,862,632.66
其中：利息费用	140,876,263.32	89,145,300.38
利息收入	6,379,989.85	7,561,725.16
资产减值损失	6,074,363.45	13,551,904.93
信用减值损失	36,590,741.02	
加：其他收益	622,983.37	150,563,303.22
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-175,829.57	61,909,218.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,904,455.05	220,656,252.75
加：营业外收入	2,011,494.41	3,404,231.47
减：营业外支出	13,973,771.57	16,299,152.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,942,177.89	207,761,331.62
减：所得税费用	-44,728,025.77	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,670,203.66	207,761,331.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	110,670,203.66	207,761,331.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	110,670,203.66	207,761,331.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,069,356,982.68	2,480,391,727.98
客户存款和同业存放款项净增加额	45,619,111.92	50,683,255.71
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	70,000.00	6,016,324.71
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,270,845.64	11,489,704.18
收到其他与经营活动有关的现金	107,291,611.36	181,657,754.35
经营活动现金流入小计	4,226,608,551.60	2,730,238,766.93
购买商品、接受劳务支付的现金	3,257,967,239.06	2,326,017,658.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	247,832,855.17	141,869,811.02
支付的各项税费	105,416,454.31	35,443,879.57
支付其他与经营活动有关的现金	245,802,406.74	194,406,463.21
经营活动现金流出小计	3,857,018,955.28	2,697,737,812.76
经营活动产生的现金流量净额	369,589,596.32	32,500,954.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,488,422.15	
取得投资收益收到的现金	1,346,581.79	515,801.77

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,518,731.56	73,084,255.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,353,735.50	73,600,056.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	264,583,853.30	293,984,014.58
投资支付的现金	104,900,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	369,483,853.30	293,984,014.58
投资活动产生的现金流量净额	-338,130,117.80	-220,383,957.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,659,333,700.00	3,914,608,542.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	219,552,865.10
筹资活动现金流入小计	4,659,333,700.00	4,134,161,407.70
偿还债务支付的现金	4,417,027,032.25	3,507,353,467.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,419,766.43	115,722,326.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	159,552,865.10
筹资活动现金流出小计	4,772,446,798.68	3,782,628,659.13
筹资活动产生的现金流量净额	-113,113,098.68	351,532,748.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-818,000.81	-10,752,397.74
五、现金及现金等价物净增加额	-82,471,620.97	152,897,347.26
加：期初现金及现金等价物余额	661,396,103.17	508,498,755.91
六、期末现金及现金等价物余额	578,924,482.20	661,396,103.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,460,156,929.50	2,633,003,483.02

收到的税费返还	2,819,202.82	7,497,707.91
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	81,644,794.00	418,507,012.65
经营活动现金流入小计	3,544,620,926.32	3,059,008,203.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,329,209,248.86	2,341,230,767.91
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	152,421,242.68	91,506,762.82
支付的各项税费	64,444,171.17	18,407,114.57
支付其他与经营活动有关的现金	189,543,146.90	571,574,970.75
经营活动现金流出小计	3,735,617,809.61	3,022,719,616.05
经营活动产生的现金流量净额	-190,996,883.29	36,288,587.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	574,682.85	72,915,325.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	574,682.85	72,915,325.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,896,288.73	32,268,016.80
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,896,288.73	32,268,016.80
投资活动产生的现金流量净额	-57,321,605.88	40,647,309.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,726,233,700.00	2,545,510,542.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		219,552,865.10
筹资活动现金流入小计	3,726,233,700.00	2,765,063,407.70
偿还债务支付的现金	3,176,385,032.25	2,464,704,839.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,193,341.10	79,590,690.14

支付其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	159,552,865.10
筹资活动现金流出小计	3,469,578,373.35	2,703,848,394.52
筹资活动产生的现金流量净额	256,655,326.65	61,215,013.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,053,017.22	-10,326,273.40
五、现金及现金等价物净增加额	7,283,820.26	127,824,636.35
加：期初现金及现金等价物余额	555,972,067.08	428,147,430.73
六、期末现金及现金等价物余额	563,255,887.34	555,972,067.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	797,848,400.00				860,517,458.42		-1,402,748.25		176,686,903.51	11,236.91	35,934,311.12		1,869,595,561.71	61,737,532.67	1,931,333,094.38
加：会计政策变更											-19,243,085.65		-19,243,085.65	-1,520,614.01	-20,763,699.66
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	797,848,400.00				860,517,458.42		-1,402,748.25		176,686,903.51	11,236.91	16,691,225.47		1,850,352,476.06	60,216,918.66	1,910,569,394.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,651,700.00		-1,389,262.88		11,067,020.37		81,409,354.64		93,738,812.13	9,851,416.47	103,590,228.60
（一）综合收益总额							-1,389,262.88				92,476,375.01		91,087,112.13	9,851,416.47	100,938,528.60
（二）所有者投入和减少资本					2,651,700.00								2,651,700.00		2,651,700.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					2,651,700.00								2,651,700.00		2,651,700.00

(三) 利润分配									11,067,020.37	0.00	-11,067,020.37			
1. 提取盈余公积									11,067,020.37		-11,067,020.37			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							20,348,646.62					20,348,646.62		20,348,646.62
2. 本期使用							20,348,646.62					20,348,646.62		20,348,646.62
(六) 其他														
四、本期期末余额	797,848,400.00	-	-	-	863,169,158.42	-	-2,792,011.13	-	187,753,923.88	11,236.91	98,100,580.11	1,944,091,288.19	70,068,335.13	2,014,159,623.32

上期金额

单位：元

项目	2017 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	797,848,400.00				849,718,158.42		-3,092,433.84		176,686,903.51	11,236.91	-2,104,173.06		1,819,068,091.94	66,599,133.45	1,885,667,225.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	797,848,400.00				849,718,158.42		-3,092,433.84		176,686,903.51	11,236.91	-2,104,173.06		1,819,068,091.94	66,599,133.45	1,885,667,225.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,799,300.00		1,689,685.59				38,038,484.18		50,527,469.77	-4,861,600.78	45,665,868.99
（一）综合收益总额							1,689,685.59				38,038,484.18		39,728,169.77	-2,861,600.78	36,866,568.99
（二）所有者投入和减少资本					10,799,300.00		0.00						10,799,300.00		10,799,300.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					10,799,300.00								10,799,300.00		10,799,300.00

(三) 利润分配														-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他														-2,000,000.00	-2,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								9,548,336.43							9,548,336.43
2. 本期使用								9,548,336.43							9,548,336.43
(六) 其他															
四、本期期末余额	797,848,400.00	-	-	-	860,517,458.42	0.00	-1,402,748.25	-	176,686,903.51	11,236.91	35,934,311.12		1,869,595,561.71	61,737,532.67	1,931,333,094.38



### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,848,400.00				860,498,790.92				176,686,903.51	388,366,128.99		2,223,400,223.42
加：会计政策变更										-16,578,991.49		-16,578,991.49
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,848,400.00				860,498,790.92				176,686,903.51	371,787,137.50		2,206,821,231.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,651,700.00				11,067,020.37	99,603,183.29		113,321,903.66
（一）综合收益总额										110,670,203.66		110,670,203.66
（二）所有者投入和减少资本					2,651,700.00							2,651,700.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,651,700.00							2,651,700.00
（三）利润分配									11,067,020.37	-11,067,020.37		
1. 提取盈余公积									11,067,020.37	-11,067,020.37		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,655,376.17			4,655,376.17
2. 本期使用								4,655,376.17			4,655,376.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	797,848,400.00				863,150,490.92				187,753,923.88	471,390,320.79	2,320,143,135.59

上期金额

单位：元

项目	2017 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	797,848,400.00				849,699,490.92				176,686,903.51	180,604,797.37		2,004,839,591.80
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	797,848,400.00				849,699,490.92				176,686,903.51	180,604,797.37		2,004,839,591.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,799,300.00					207,761,331.62		218,560,631.62
（一）综合收益总额										207,761,331.62		207,761,331.62
（二）所有者投入和减少资本					10,799,300.00							10,799,300.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					10,799,300.00							10,799,300.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								4,008,900.94				4,008,900.94
2. 本期使用								4,008,900.94				4,008,900.94
(六) 其他												
四、本期期末余额	797,848,400.00				860,498,790.92				176,686,903.51	388,366,128.99		2,223,400,223.42

### 三、公司基本情况

山东墨龙石油机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在中华人民共和国注册的股份有限公司，前身为山东墨龙集团总公司，于 2001 年 12 月 27 日经山东省经济体制改革办公室以鲁体改函字[2001]53 号文批准，由张恩荣、林福龙、张云三、谢新仓、刘云龙、崔焕友、梁永强、胜利油田凯源石油开发有限责任公司和甘肃工业大学合金材料总厂共同发起设立本公司。

经中国证券监督管理委员会以证监国合字[2003]50 号文批准，本公司于 2004 年 4 月 15 日以每股港币 0.70 元的发行价增发境外上市外资股（H 股）134,998,000 股，每股面值为人民币 0.10 元，在香港联合交易所创业板上市。

经中国证券监督管理委员会以证监国合字[2005]13 号文批准，本公司于 2005 年 5 月 12 日以每股港币 0.92 元的发行价增发境外上市外资股（H 股）108,000,000 股，每股面值为人民币 0.10 元。

经中国证券监督管理委员会于 2007 年 1 月 26 日签发的证监国合字[2007]2 号文及香港联合交易所于 2007 年 2 月 6 日发出的批文批准，本公司境外上市外资股（H 股）于 2007 年 2 月 7 日被撤销在香港联合交易所创业板上市地位，转为在香港联合交易所主板上市。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1285 号文批准，本公司于 2010 年 10 月 11 日以每股人民币 18 元的发行价发售 70,000,000 股人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1 元。本公司的注册资本变更为人民币 398,924,200.00 元，股份总数变更为 398,924,200 股。

根据 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股份 398,924,200 股为基数，按每 1 股转增 1 股的比例由资本公积转增股本，共计转增股份 398,924,200 股，转增日期为 2012 年 7 月 19 日。转增后，本公司的注册资本变更为人民币 797,848,400.00 元，股份总数变更为 797,848,400 股。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司的注册资本为人民币 797,848,400.00 元，股份总数为 797,848,400 股。

公司注册地和办公地址均为山东省寿光市文圣街 999 号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属于机械制造业，主要从事石油机械专用设备制造。经营范围主要为抽油泵、抽油杆、抽油机、抽油管、石油机械、纺织机械的生产、销售；石油机械及相关产品的开发；商品信息服务（不含中介）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期限以许可证为准）。

本公司的控股股东及最终控制人系自然人张恩荣。

本集团合并财务报表范围包括寿光宝隆石油器材有限公司、寿光懋隆新材料技术开发有限公司、威海市宝隆石油专材有限公司等十家公司。与上年相比，合并范围没有变化。

本集团子公司情况详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）、香港《公司条例》、香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

截至2018年12月31日，本集团流动负债超过流动资产金额约为人民币10.25亿元。在编制本财务报表时，本集团年末有较多未执行的订单，管理层充分考虑了本集团生产经营所需资金的来源，相信本集团在未来有充分的资金满足偿还债务和资本性支出的需要。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，以每年1月1日至12月31日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终

控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

## 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对



价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付

出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情

况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

对于应收票据及应收账款，本集团采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本集团采用以组合特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款及应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款及应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

对于应收票据及应收账款，本集团采用预期信用损失法计提坏账准备。对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失；除了单项确定预期信用损失的应收票据及应收账款外，本集团按照账龄分布、是否为合并范围内关联方款项等共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对于以账龄特征为基础的预期信用损失组合和合并范围内关联方预期信用损失组合，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用

风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业或贷款抵押率等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对其他应收款按照款项性质进行分组并考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量：预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品和产成品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 14、合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述11应收票据及应收账款的确定方法及会计处理方法。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 15、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按

零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，

处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 18、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 19、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、海域使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权和海域使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

由于各种原因无法预见其为本集团带来经济利益期限，而确认为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的主要研究开发项目为对不同型号、材质的油管 and 套管。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团的新产品研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究阶段和开发两个阶段：研究阶段具体需经过调研、论证、年度新产品开发计划的立项和审批、前期研究工作（包含配方和工艺设计、设备选择、制定技术标准等）、月度新产品开发计划的制定和审批等阶段，月度新产品开发计划的审批完成标志着新产品研究阶段的结束。开发阶段具体需经过新产品试制、项目验收等阶段，项目验收标志着新产品开发阶段的结束。

开发阶段开始时点：月度新产品开发计划审批完成，新产品的前期研究工作已经完成，产品的配方、工艺技术标准已经确定。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；



- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团目前不存在设定受益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团目前不存在辞退福利。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团目前不存在其他长期福利。

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 26、安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，提取和使用、核算安全生产费。

本集团为机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取安全生产费，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的,按照2%提取;
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分,按照1%提取;
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.2%提取;
- (4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分,按照0.1%提取;
- (5) 营业收入超过50亿元的部分,按照0.05%提取。

新建企业和投产不足一年的机械制造企业以当年实际营业收入为提取依据,按月计提安全费用。

提取的安全生产费计入当期损益,同时记入专项储备,在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”会计科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。提取的专项储备余额不足冲减的,直接计入当期损益。

## 27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和利息收入。

### (1) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### ①销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### ②提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含技术服务、产品售后维护服务等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、贷款贴息和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 31、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净

额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和

递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(2) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分布信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

(3) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第九次会议批准。	本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2018 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2018 年年初未分配利润或其他综合收益。调整情况详见本附注“五、33（4）1”
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）（上述“新收入准则”及“新金融工具准则”以下统称“新收入及金融工具准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第九次会议批准。	为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本公司选择仅对在 2018 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2018 年 1 月 1 日）的未分配利润及财务报表其他相关项目金额，对 2017 年度财务报表不予调整。调整详见本附注“五、33（4）1”。
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）（以下简称“新财务报表格式”）	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第十一次会议批准。	本集团已按照上述新财务报表格式通知编制截至 2018 年 12 月 31 日止年度的财务报表，比较财务报表已相应调整，调整详见本附注“五、33.（4）2”。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	879,371,103.17	879,371,103.17	
应收票据及应收账款	473,255,025.57	456,101,710.39	
其中：应收票据	94,525,409.69	94,525,409.69	
应收账款	378,729,615.88	361,576,300.70	-17,153,315.18
发放贷款和垫款	88,102,411.40	85,869,407.71	-2,233,003.69
预付款项	91,643,819.19	91,643,819.19	
其他应收款	48,649,156.68	47,271,775.89	-1,377,380.79
其中：应收利息	4,220,913.66	4,220,913.66	
存货	925,772,719.28	925,772,719.28	
其他流动资产	118,436,141.88	118,436,141.88	
流动资产合计	2,625,230,377.17	2,604,466,677.51	
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	20,000.00	不适用	-20,000.00
长期股权投资	2,639,321.48	2,639,321.48	
其他权益工具投资	不适用	20,000.00	20,000.00
固定资产	2,891,875,882.19	2,891,875,882.19	
在建工程	170,880,899.68	170,880,899.68	
无形资产	443,968,124.33	443,968,124.33	
商誉	26,683,383.21	26,683,383.21	
递延所得税资产	4,391,835.90	4,391,835.90	
其他非流动资产	57,113,143.58	57,113,143.58	
非流动资产合计	3,597,572,590.37	3,597,572,590.37	
资产总计	6,222,802,967.54	6,202,039,267.88	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,141,086,600.02	2,141,086,600.02	
应付票据及应付账款	1,057,819,542.51	1,057,819,542.51	
预收款项	68,937,156.42		-68,937,156.42
合同负债	不适用	68,937,156.42	68,937,156.42
应付职工薪酬	51,245,591.21	51,245,591.21	
应交税费	18,916,357.37	18,916,357.37	
其他应付款	37,977,339.12	37,977,339.12	
其中：应付利息	5,458,818.99	5,458,818.99	
一年内到期的非流动	155,946,611.23	155,946,611.23	



负债			
流动负债合计	3,531,929,197.88	3,531,929,197.88	
非流动负债：			
长期借款	737,259,900.98	737,259,900.98	
预计负债	8,000,000.00	8,000,000.00	
递延收益	6,954,855.00	6,954,855.00	
递延所得税负债	7,325,919.30	7,325,919.30	
非流动负债合计	759,540,675.28	759,540,675.28	
负债合计	4,291,469,873.16	4,291,469,873.16	
所有者权益：			
股本	797,848,400.00	797,848,400.00	
资本公积	860,517,458.42	860,517,458.42	
其他综合收益	-1,402,748.25	-1,402,748.25	
盈余公积	176,686,903.51	176,686,903.51	
一般风险准备	11,236.91	11,236.91	
未分配利润	35,934,311.12	16,691,225.47	-19,243,085.65
归属于母公司所有者权益合计	1,869,595,561.71	1,850,352,476.06	
少数股东权益	61,737,532.67	60,216,918.66	-1,520,614.01
所有者权益合计	1,931,333,094.38	1,910,569,394.72	
负债和所有者权益总计	6,222,802,967.54	6,202,039,267.88	

调整情况说明

除上述需要调整的项目外，2017年12月31日与2018年1月1日财务报表其他相关项目的余额均相同。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	773,947,067.08	773,947,067.08	
应收票据及应收账款	544,044,670.98	527,379,362.42	
其中：应收票据	72,924,479.69	72,924,479.69	
应收账款	471,120,191.29	454,454,882.73	-16,665,308.56
预付款项	505,965,265.70	505,965,265.70	
其他应收款	528,134,554.56	528,220,871.63	86,317.07
其中：应收利息	4,220,913.66	4,220,913.66	
存货	695,259,975.82	695,259,975.82	
流动资产合计	3,047,351,534.14	3,030,772,542.65	
非流动资产：			
可供出售金融资产	20,000.00	不适用	-20,000.00
长期股权投资	1,144,069,921.73	1,144,069,921.73	
其他权益工具投资	不适用	20,000.00	20,000.00
固定资产	1,220,914,534.22	1,220,914,534.22	
无形资产	145,039,514.50	145,039,514.50	

其他非流动资产	2,922,972.59	2,922,972.59	
非流动资产合计	2,512,966,943.04	2,512,966,943.04	
资产总计	5,560,318,477.18	5,543,739,485.69	
流动负债：			
短期借款	1,254,744,600.02	1,254,744,600.02	
应付票据及应付账款	1,344,994,649.78	1,344,994,649.78	
预收款项	62,536,928.81		-62,536,928.81
合同负债	不适用	62,536,928.81	62,536,928.81
应付职工薪酬	33,949,349.08	33,949,349.08	
应交税费	9,956,505.15	9,956,505.15	
其他应付款	29,529,708.71	29,529,708.71	
其中：应付利息	2,704,194.54	2,704,194.54	
一年内到期的非流动负债	148,403,413.66	148,403,413.66	
流动负债合计	2,884,115,155.21	2,884,115,155.21	
非流动负债：			
长期借款	444,803,098.55	444,803,098.55	
预计负债	8,000,000.00	8,000,000.00	
非流动负债合计	452,803,098.55	452,803,098.55	
负债合计	3,336,918,253.76	3,336,918,253.76	
所有者权益：			
股本	797,848,400.00	797,848,400.00	
资本公积	860,498,790.92	860,498,790.92	
盈余公积	176,686,903.51	176,686,903.51	
未分配利润	388,366,128.99	371,787,137.50	-16,578,991.49
所有者权益合计	2,223,400,223.42	2,206,821,231.93	
负债和所有者权益总计	5,560,318,477.18	5,543,739,485.69	

调整情况说明

除上述需要调整的项目外，2017年12月31日与2018年1月1日财务报表其他相关项目的余额均相同。

#### (4) 首次执行新收入及金融工具准则及新财务报表格式调整说明

##### 1) 新收入及金融工具准则

2018年1月1日，本集团执行新收入及金融工具准则对本集团的合并及母公司资产负债表的影响如下：

##### 本集团

报表项目	按原准则列示的账面价值 2017年12月31日	重分类		重新计量		按新准则列示的账面价值 2018年1月1日
		新收入准则 (注1)	新金融工具 准则(注2)	新收入准则	新金融工具 准则(注3)	
应收票据及应收账款	473,255,025.57				-17,153,315.18	456,101,710.39

报表项目	按原准则列示的账面价值 2017年12月31日	重分类		重新计量		按新准则列示的账面价值 2018年1月1日
		新收入准则 (注1)	新金融工具 准则(注2)	新收入准则	新金融工具 准则(注3)	
其他应收款	48,649,156.68				-1,377,380.79	47,271,775.89
发放贷款和垫款	88,102,411.40				-2,233,003.69	85,869,407.71
可供出售金融资产	20,000.00		-20,000.00			-
其他权益工具投资-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000.00			20,000.00
预收账款	68,937,156.42	-68,937,156.42				0.00
合同负债		68,937,156.42				68,937,156.42
未分配利润	35,934,311.12				-19,243,085.65	16,691,225.47
少数股东权益	61,737,532.67				-1,520,614.01	60,216,918.66

### 母公司

报表项目	按原准则列示的账面价值 2017年12月31日	重分类		重新计量		按新准则列示的账面价值 2018年1月1日
		新收入准则 (注1)	新金融工具 准则(注2)	新收入准则	新金融工具 准则(注3)	
应收票据及应收账款	544,044,670.98				-16,665,308.56	527,379,362.42
其他应收款	528,134,554.56				86,317.07	528,220,871.63
可供出售金融资产	20,000.00		-20,000.00			0.00
其他权益工具投资-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000.00			20,000.00
预收账款	62,536,928.81	-62,536,928.81				0.00
合同负债		62,536,928.81				62,536,928.81
未分配利润	388,366,128.99				-16,578,991.49	371,787,137.50

注1：本集团因执行新收入准则，将与销售商品相关的预收账款重分类至合同负债。

注2：于2018年1月1日，可供出售金融资产2万元被重分类至其他权益工具投资-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

注3：根据新金融工具准则的要求，自2018年1月1日起，本集团金融资产减值计量由已发生损失模型变更为预期信用损失模型。

### 2) 新财务报表格式

本集团根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，本集团财务报表项目调整如下：

本集团

①资产负债表

报表项目	会计政策变更前余额	重分类	会计政策变更后余额
应收票据	94,525,409.69	-94,525,409.69	
应收账款	378,729,615.88	-378,729,615.88	
应收票据及应收账款		473,255,025.57	473,255,025.57
应收利息	4,220,913.66	-4,220,913.66	
其他应收款	44,428,243.02	4,220,913.66	48,649,156.68

②利润表

报表项目	会计政策变更前发生额	重分类	会计政策变更后发生额
管理费用	162,091,883.83	-29,265,348.19	132,826,535.64
研发费用		29,265,348.19	29,265,348.19

母公司

①资产负债表

报表项目	会计政策变更前余额	重分类	会计政策变更后余额
应收票据	72,924,479.69	-72,924,479.69	
应收账款	471,120,191.29	-471,120,191.29	
应收票据及应收账款		544,044,670.98	544,044,670.98
应收利息	4,220,913.66	-4,220,913.66	
其他应收款	523,913,640.90	4,220,913.66	528,134,554.56

②利润表

报表项目	会计政策变更前发生额	重分类	会计政策变更后发生额
管理费用	85,933,957.49	-29,265,348.19	56,668,609.30
研发费用		29,265,348.19	29,265,348.19

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额的 17% 计算，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本集团增值税适用税率调整为 16%。出口货物实行“免、抵、退”税办法。	17%、16%
消费税		
城市维护建设税	应缴增值税	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
寿光墨龙物流有限公司（以下简称“墨龙物流公司”）	25%
MPM International Limited（以下简称“MPM公司”）	16.5%
寿光宝隆石油器材有限公司（以下简称“寿光宝隆公司”）	25%
寿光懋隆新材料技术开发有限公司（以下简称“寿光懋隆公司”）	25%
寿光墨龙机电设备有限公司（以下简称“墨龙机电公司”）	25%
寿光市懋隆废旧金属回收有限公司（以下简称“懋隆回收公司”）	25%
威海市宝隆石油专材有限公司（以下简称“威海宝隆公司”）	25%
文登市宝隆再生资源有限公司（以下简称“宝隆资源公司”）	10%
寿光市懋隆小额贷款股份有限公司（以下简称“懋隆小贷公司”）	25%
山东墨龙进出口有限公司（以下简称“墨龙进出口公司”）	25%

## 2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2018]37号文件《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年度高新技术企业的通知》的规定，本公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201737001253号，发证时间为2017年12月28日，资格有效期3年。公司自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	506,001.34	80,063.78
银行存款	421,717,103.46	358,337,889.58
其他货币资金	470,229,169.96	520,953,149.81
合计	892,452,274.76	879,371,103.17
其中：存放在境外的款项总额	2,530,438.71	39,886,422.23

其他说明

(1) 本集团存放境外的款项为香港子公司MPM公司的货币资金。

(2) 本公司期末其他货币资金中包括银行承兑保证金455,487,432.73元（年初金额：498,553,149.81元），贷款保证金为14,741,737.23元（年初金额：0元），保函保证金0元（年初金额：22,400,000.00元）。

(3) 到期日超过3个月的银行承兑汇票保证金为309,907,792.56元（年初金额：216,175,000.00

元)。

(4) 截至资产负债表日, 本集团银行存款362万元因诉讼事项被司法冻结, 截至财务报表报出日被冻结资金尚有65万元未解除冻结。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、发放贷款及垫款

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款净额	38,561,702.67	85,869,407.71
合计	38,561,702.67	85,869,407.71

### (1) 发放贷款及垫款明细

项目名称	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
发放贷款及垫款	62,882,698.08	108,971,810.00	108,971,810.00
减: 贷款损失准备	24,320,995.41	23,102,402.29	20,869,398.60
发放贷款及垫款净额	38,561,702.67	85,869,407.71	88,102,411.40

### (2) 发放贷款及垫款按担保方式列示如下

借款类别	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
质押贷款	12,213,436.00	15,865,372.00	16,205,324.00
抵押贷款	6,539,234.63	9,447,075.00	9,586,045.00
保证贷款	19,809,032.04	60,556,960.71	62,311,042.40
合计	38,561,702.67	85,869,407.71	88,102,411.40

### (3) 发放贷款及垫款损失准备计提情况

截止 2018 年 12 月 31 日, 本集团发放贷款已逾期总额为 62, 882, 698. 08 元。本集团根据贷款的抵押担保情况及状态, 按照预期信用损失模型测算减值损失, 具体如下:

逾期时间	金额	占发放贷款总额的比例 (%)	贷款损失准备年末余额
>360 天	56,882,698.08	90.46	22,280,995.41
180-360 天	6,000,000.00	9.54	2,040,000.00
90-180 天			
<90 天			
合计	62,882,698.08	100.00	24,320,995.41

## (4) 按贷款人类别划分

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		贷款损失准备		贷款净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
企业贷款	56,846,698.08	90.40	23,000,535.41	40.46	33,846,162.67
个人贷款	6,036,000.00	9.60	1,320,460.00	21.88	4,715,540.00
合计	62,882,698.08	100.00	24,320,995.41	—	38,561,702.67

续表

类别	2018 年 1 月 1 日				
	账面余额		贷款损失准备		贷款净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
企业贷款	66,246,810.00	60.79	14,964,652.29	22.59	51,282,157.71
个人贷款	42,725,000.00	39.21	8,137,750.00	19.05	34,587,250.00
合计	108,971,810.00	100.00	23,102,402.29	—	85,869,407.71

## (5) 本年计提、收回、转回的发放贷款及垫款减值准备

类别	2017 年 12 月 31 日	新金融工具 准则变化的 影响	新金融工具准 则下 2018 年 1 月 1 日余额	本年变动金额			2018 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
发放贷款及垫款减值准备	20,869,398.60	2,233,003.69	23,102,402.29	1,218,593.12			24,320,995.41
合计	20,869,398.60	2,233,003.69	23,102,402.29	1,218,593.12			24,320,995.41

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	382,901,696.30	94,525,409.69
应收账款	536,199,939.96	361,576,300.70
合计	919,101,636.26	456,101,710.39

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	111,166,610.00	63,760,928.69
商业承兑票据	271,735,086.30	30,764,481.00
合计	382,901,696.30	94,525,409.69

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	89,740,000.00
商业承兑票据	148,945,684.20
合计	238,685,684.20

4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	896,963,373.45	
商业承兑票据		94,281,027.25
合计	896,963,373.45	94,281,027.25

5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

年末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6) 其他说明

本集团年末 89,740,000.00 元的银行承兑汇票质押于昆仑银行，该项质押下的票据于 2019 年 3 月 28 日前全部到期；

148,945,684.20 元的商业承兑汇票质押于昆仑银行，该项质押下的票据于 2019 年 6 月 25 日前全部到期。

本集团上述年末应收票据的账龄均在 1 年以内。

7) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

年末本集团无实际核销的应收票据。

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,966,256.93	3.78%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16	30,516,256.93	6.57%	1,850,000.00	6.06%	28,666,256.93
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	24,966,256.93	3.78%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16	30,516,256.93	6.57%	1,850,000.00	6.06%	28,666,256.93
按组合计提坏账准备的应收账款	634,673,769.99	96.22%	113,453,584.19	17.88%	521,220,185.80	434,104,223.36	93.43%	101,194,179.59	23.31%	332,910,043.77



其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	634,673,769.99	96.22%	113,453,584.19	17.88%	521,220,185.80	434,104,223.36	93.43%	101,194,179.59	23.31%	332,910,043.77
合计	659,640,026.92	100.00%	123,440,086.96		536,199,939.96	464,620,480.29	100.00%	103,044,179.59		361,576,300.70

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北中泰钢管制造有限公司	24,966,256.93	9,986,502.77	40.00%	按照该客户的预期信用损失金额计提
合计	24,966,256.93	9,986,502.77	--	--

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	507,268,066.12	5,072,680.67	1.00%
1-2 年	4,828,632.86	2,414,316.43	50.00%
2-3 年	13,640,571.89	10,230,428.92	75.00%
3-5 年	88,002,272.99	74,801,932.04	85.00%
5 年以上	20,934,226.13	20,934,226.13	100.00%
合计	634,673,769.99	113,453,584.19	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	507,268,066.12
1 至 2 年	4,828,632.86
2 至 3 年	18,659,661.29
3 年以上	128,883,666.65
合计	659,640,026.92

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	103,044,179.59	20,395,907.37			123,440,086.96
合计	103,044,179.59	20,395,907.37			123,440,086.96

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款。

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额248,600,684.84元，占应收账款年末余额合计数的比例37.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额40,762,434.12元。

## 5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团应收账款 18,061,545.11 元因用于保理借款导致使用权受到限制。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,159,864.28	74.76%	79,154,406.20	86.37%
1 至 2 年	2,883,517.20	9.31%	12,478,729.38	13.62%
2 至 3 年	4,924,170.11	15.90%		
3 年以上	10,683.61	0.03%	10,683.61	0.01%
合计	30,978,235.20	--	91,643,819.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团年末无账龄超过一年的重要预付账款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位一	7,287,860.06	1 年以内	23.53
单位二	4,290,498.91	2-3 年	13.85
单位三	2,485,415.96	1-2 年	8.02
单位四	1,270,000.00	1 年以内	4.10
单位五	1,182,499.30	1 年以内	3.82
合计	16,516,274.23		53.32

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,710,659.25	4,220,913.66
应收股利	-	-
其他应收款	44,987,044.41	43,050,862.23
合计	47,697,703.66	47,271,775.89

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,710,659.25	4,220,913.66
合计	2,710,659.25	4,220,913.66

#### 2) 重要逾期利息

本集团上述利息均未逾期。

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工周转金	1,120,000.00	803,000.00
押金/保证金	1,981,819.00	2,106,642.00
行政事业单位往来款项	42,059,310.85	27,473,713.26
其他个人往来	28,032.00	28,032.00
其他单位往来	38,991,748.56	35,633,868.19
减：其他应收款坏账准备	-39,193,866.00	-22,994,393.22
合计	44,987,044.41	43,050,862.23

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	161,364.46	2,548,709.49	20,284,319.27	22,994,393.22
2018 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	256,529.81			
本期计提	186,274.52	999,963.92	15,013,234.34	16,199,472.78
2018 年 12 月 31 日余额	347,638.98	3,548,673.41	35,297,553.61	39,193,866.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,126,578.15
1 至 2 年	256,529.81
2 至 3 年	666,827.36
3 年以上	58,130,975.09
合计	84,180,910.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	22,994,393.22	16,199,472.78		39,193,866.00
合计	22,994,393.22	16,199,472.78		39,193,866.00

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
JESORO OIL LTD	往来款	35,015,302.36	3-4 年	41.60%	35,015,302.36
上口财政经管站	再生资源企业扶持补助资金	18,234,769.37	1 年以内	21.66%	
寿光市羊口镇财政所	项目建设押金	14,530,000.00	5 年以上	17.26%	1,743,600.00
寿光市羊口镇财政经管统计中心	往来款	7,250,941.48	4 年以内	8.61%	1,281,749.07
文登市高村镇人民政府	政府款	1,500,000.00	5 年以上	1.78%	450,000.00
合计	--	76,531,013.21	--	90.91%	38,490,651.43

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
寿光市上口镇财政经管统计站	再生资源企业扶持补助资金	18,234,769.37	1 年以内	2019-4-30

截至2019年3月22日，本集团已收回再生资源企业扶持补助资金12,455,000.00元。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截止2018年12月31日，本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债，无用于质押的其他应收款。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	444,194,514.71	6,495,298.33	437,699,216.38	364,667,996.09	7,307,395.94	357,360,600.15
在产品	211,490,453.03	3,397,807.05	208,092,645.98	189,262,234.99	5,120,938.40	184,141,296.59
库存商品	395,379,028.81	5,043,310.44	390,335,718.37	371,508,759.21	10,488,448.82	361,020,310.39
委托加工物资	6,635,709.77	2,033.49	6,633,676.28	23,250,512.15		23,250,512.15
合计	1,057,699,706.32	14,938,449.31	1,042,761,257.01	948,689,502.44	22,916,783.16	925,772,719.28

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否  
公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,307,395.94	2,068,457.81		2,880,555.42		6,495,298.33
在产品	5,120,938.40	2,872,827.27		4,595,958.62		3,397,807.05
库存商品	10,488,448.82	4,115,533.27		9,560,671.65		5,043,310.44
委托加工物资		2,033.49				2,033.49
合计	22,916,783.16	9,058,851.84		17,037,185.69		14,938,449.31

存货跌价准备本年减少中转销金额 15,581,439.28 元，转回金额 1,455,746.41 元。

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	该材料及半成品生产形成的产品的售价减去进一步加工成本和相关的销售费用及相关税费	生产领用及价格变动
在产品		生产领用及价格变动
委托加工物资		生产领用及价格变动
产成品	售价减去销售费用和相关税费	对外出售及价格变动

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	36,490,388.84	115,388,999.62
预付所得税	2,565,306.96	2,178,186.55
预付其他税金	846,809.61	868,955.71
银行理财产品	104,900,000.00	
合计	144,802,505.41	118,436,141.88

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。  
 2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。  
 3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。  
 4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	2,639,321.48			24,197.42						2,663,518.90	
小计	2,639,321.48			24,197.42						2,663,518.90	
合计	2,639,321.48			24,197.42						2,663,518.90	

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
寿光市环境保护协会股权		20,000.00
合计		20,000.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,915,815,731.99	2,891,875,882.19
合计	2,915,815,731.99	2,891,875,882.19

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,093,119,547.64	3,152,358,153.61	120,896,489.31	12,422,660.18	4,378,796,850.74
2.本期增加金额	8,669,400.16	280,388,289.20	7,226,170.63	6,166,223.11	302,450,083.10
(1) 购置	5,937,372.46	18,485,198.75	5,115,186.79	1,595,401.17	31,133,159.17
(2) 在建工程转入	2,732,027.70	261,903,090.45	2,110,983.84	4,570,821.94	271,316,923.93
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,105,680.47	129,268,699.34	4,073,626.13	1,202,346.53	147,650,352.47
(1) 处置或报废	13,105,680.47	112,782,076.92	3,216,952.20	1,202,346.53	130,307,056.12
(2) 其他减少		16,486,622.42	856,673.93		17,343,296.35
4.期末余额	1,088,683,267.33	3,303,477,743.47	124,049,033.81	17,386,536.76	4,533,596,581.37
二、累计折旧					
1.期初余额	223,087,596.03	1,090,022,143.09	88,240,375.10	8,718,457.02	1,410,068,571.24
2.本期增加金额	51,618,891.47	180,868,464.85	4,848,931.84	1,531,164.03	238,867,452.19
(1) 计提	51,618,891.47	180,868,464.85	4,848,931.84	1,531,164.03	238,867,452.19
3.本期减少金额	6,208,937.35	90,222,944.52	2,686,685.86	1,087,808.10	100,206,375.83
(1) 处置或报废	6,208,937.35	90,222,944.52	2,686,685.86	1,087,808.10	100,206,375.83
4.期末余额	268,497,550.15	1,180,667,663.42	90,402,621.08	9,161,812.95	1,548,729,647.60
三、减值准备					
1.期初余额	4,986,478.28	71,865,919.03			76,852,397.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		7,801,195.53			7,801,195.53
(1) 处置或报废		7,801,195.53			7,801,195.53
4.期末余额	4,986,478.28	64,064,723.50			69,051,201.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	815,199,238.90	2,058,745,356.55	33,646,412.73	8,224,723.81	2,915,815,731.99
2.期初账面价值	865,045,473.33	1,990,470,091.49	32,656,114.21	3,704,203.16	2,891,875,882.19

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
140 轧管厂主车间	7,501,124.54	尚在办理中

威海新宿舍楼及职工食堂	4,327,954.46	尚在办理中
墨龙花园 7 号楼	7,290,000.00	尚在办理中
物流园厂房	7,910,059.58	尚在办理中
北洛电弧炉主厂房及废钢厂房	62,420,586.03	尚在办理中
寿光懋隆车间厂房、办公楼及职工餐厅	266,898,119.94	尚未办理
合计	356,347,844.55	

其他说明：

集团无暂时闲置的固定资产。

本集团无融资租赁租入的固定资产，无经营租赁租出的固定资产。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,871,296.86	170,880,899.68
合计	35,871,296.86	170,880,899.68

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
职工技能拓展训练中心	22,296,180.78		22,296,180.78	21,541,097.42		21,541,097.42
90 吨电弧炉二期工程				130,136,869.43		130,136,869.43
机电铸钢厂搬迁工程	185,294.56		185,294.56	10,931,962.65		10,931,962.65
熔炉还原改良及新建配套零星工程	8,492,694.99		8,492,694.99	5,211,330.18		5,211,330.18
其他零星工程	4,897,126.53		4,897,126.53	3,059,640.00		3,059,640.00
合计	35,871,296.86		35,871,296.86	170,880,899.68		170,880,899.68

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
职工技能拓展训练中心	26,000,000.00	21,541,097.42	755,083.36			22,296,180.78	85.75%	90%				其他
熔炉还原改良及新建	50,000,000.00	5,211,330.18	4,892,957.07	1,575,475.76	36,116.50	8,492,694.99	103.49%	90%				其他



配套零星工程												
90 吨电弧炉二期工程	100,000,000.00	130,136,869.43	42,245,957.46	172,382,826.89			172.38%	100%				其他
机电铸钢厂搬迁工程	20,570,000.00	10,931,962.65	9,516,022.92	20,262,691.01		185,294.56	99.41%	100%				其他
合计	196,570,000.00	167,821,259.68	57,410,020.81	194,220,993.66	36,116.50	30,974,170.33	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本集团在建工程年末不存在减值情形，故未计提在建工程减值准备。

本集团年末在建工程中，不存在因抵押、担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

## 13、油气资产

适用  不适用

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	469,328,716.49	2,541,868.11	376,674,716.65	770,036.72	849,315,337.97
2.本期增加金额	34,635,757.00	344,380.08	10,956,072.52		45,936,209.60
(1) 购置	34,635,757.00	344,380.08			34,980,137.08
(2) 内部研发			10,956,072.52		10,956,072.52
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,144,378.85				8,144,378.85
(1) 处置	8,144,378.85				8,144,378.85
4.期末余额	495,820,094.64	2,886,248.19	387,630,789.17	770,036.72	887,107,168.72
二、累计摊销					
1.期初余额	57,022,631.40	2,404,681.06	311,181,489.01	770,036.72	371,378,838.19
2.本期增加金额	9,535,490.91	222,686.19	21,886,124.53		31,644,301.63
(1) 计提	9,535,490.91	222,686.19	21,886,124.53		31,644,301.63
3.本期减少金额	1,931,190.68				1,931,190.68
(1) 处置	1,931,190.68				1,931,190.68
4.期末余额	64,626,931.63	2,627,367.25	333,067,613.54	770,036.72	401,091,949.14
三、减值准备					
1.期初余额			33,968,375.45		33,968,375.45
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额			33,968,375.45		33,968,375.45
四、账面价值					
1.期末账面价值	431,193,163.01	258,880.94	20,594,800.18		452,046,844.13
2.期初账面价值	412,306,085.09	137,187.05	31,524,852.19		443,968,124.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.56%。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
项目一		4,014,109.52		4,014,109.52		
项目二		2,998,536.14		2,998,536.14		
项目三		3,943,426.86		3,943,426.86		
项目四		10,169,902.89			10,169,902.89	
项目五		9,718,214.80			9,718,214.80	
项目六		9,590,385.81			9,590,385.81	
项目七		9,135,748.72			9,135,748.72	
项目八		7,264,803.96			7,264,803.96	
项目九		7,074,628.22			7,074,628.22	
项目十		4,768,853.03			4,768,853.03	
项目十一		3,930,096.25			3,930,096.25	
项目十二		3,840,923.77			3,840,923.77	
项目十三		1,557,808.07			1,557,808.07	
其他		29,928.46			29,928.46	
合计		78,037,366.50		10,956,072.52	67,081,293.98	

其他说明

本公司开发支出研究阶段与开发阶段的划分、开发阶段资本化的时点和依据详见本附注“五、20”所述。

截止 2018 年 12 月 31 日，各项新产品研发工作已结束。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
威海宝隆资产组	100,078,074.85			100,078,074.85
墨龙机电资产组	27,895,308.36			27,895,308.36
寿光懋隆资产组	15,000,000.00			15,000,000.00
合计	142,973,383.21			142,973,383.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
威海宝隆资产组	82,790,000.00					82,790,000.00
墨龙机电资产组	21,500,000.00					21,500,000.00
寿光懋隆资产组	12,000,000.00	3,000,000.00				15,000,000.00
合计	116,290,000.00	3,000,000.00				119,290,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团商誉为本公司 2007 年收购非同一控制下的寿光懋隆公司的股权产生，该收购构成非同一控制下企业合并。收购时寿光懋隆持有威海宝隆 95% 的股权，持墨龙机电 75% 的股权，此外墨龙机电持有威海宝隆 5% 的股权。新收购的三家公司独立经营，独立开展业务，形成收购时的三个资产组。公司将商誉按照收购时三个资产组的公允价值进行分摊，公司三个资产组自收购以来保持一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本集团依据本附注“五、21”所述，对商誉进行了减值测试。

本集团为进行减值测试，将商誉账面价值分配至收购日经营铸锻业务的三个资产组，代表三个现金产生单位。各现金产生单位之可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量现值两者之间较高者确定。其资产组的可收回金额依据本集团聘请的专业评估机构以 2018 年 12 月 31 日为评估基准日进行的评估结果确认。

①资产组中以预计未来现金流量现值作为其可收回金额的主要假设概述如下：

为进行相关资产组减值测试，使用管理层核准之五年期财务预算为基准，超逾五年期的财务预算之现金流量不变，增长率为零，相关资产组分别按照 13.13% 或 14.07% 的折现率预测未来现金流量现值。相关资产组未来现金流量另一重要假设为预算毛利率，根据相关资产组现金产生单位之过往表现及管理层预计市场发展确定。

②资产组中以公允价值减去处置费用后的净额作为其可收回金额的主要假设概述如下：

为进行相关资产组减值测试，根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》规定的估值技术，以专业评估机构评估确定的可收回金额作为资产组公允价值的依据。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	10,113,849.13	2,528,462.27	17,693,205.19	3,737,354.03
可抵扣亏损			2,617,927.46	654,481.87
应收账款	122,999,984.54	18,449,997.68		
其他应收款	37,173,029.30	5,575,954.40		
存货跌价准备	11,497,734.54	1,724,660.18		
无形资产摊销差异	113,735,759.42	17,060,363.92		
预计负债	12,780,330.57	1,917,049.59		
合计	308,300,687.50	47,256,488.04	20,311,132.65	4,391,835.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资	15,237.51	3,809.38	15,237.51	3,809.38
固定资产	838,979.53	209,744.88	1,779,420.98	444,855.25
无形资产	23,651,782.82	5,912,945.70	27,509,018.73	6,877,254.67
合计	24,505,999.86	6,126,499.96	29,303,677.22	7,325,919.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		47,256,488.04		4,391,835.90
递延所得税负债		6,126,499.96		7,325,919.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	72,491,916.55	426,612,207.97
可抵扣亏损	770,932,603.43	771,031,678.17
合计	843,424,519.98	1,197,643,886.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	41,577,966.99	50,006,328.18	
2020	135,433,959.60	135,433,959.60	
2021	158,888,578.18	385,442,052.02	
2022	175,804,216.53	178,817,258.25	
2023	52,754,082.69		
2024			
2025			
2026	206,473,799.44		
合计	770,932,603.43	749,699,598.05	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	3,900,000.00		3,900,000.00	45,485,934.15		45,485,934.15

预付设备款	9,944,015.27		9,944,015.27	7,919,009.43		7,919,009.43
预付工程款				3,708,200.00		3,708,200.00
合计	13,844,015.27		13,844,015.27	57,113,143.58		57,113,143.58

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	216,896,960.75	28,000,000.00
保证借款	617,000,000.00	585,342,000.00
信用借款	920,021,600.02	706,744,600.02
票据贴现及信用证借款	637,000,000.00	821,000,000.00
合计	2,390,918,560.77	2,141,086,600.02

短期借款分类的说明：

利率详情：本集团2018年度短期借款的加权平均年利率为6.059%（2017年度：5.003%）。

截至本财务报告报出日，本集团年末短期借款中人民币借款已偿还419,826,960.80元，美元借款已偿还500.00万美元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团年末无已逾期未偿还短期借款。

## 20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	278,902,047.79	213,984,811.00
应付账款	821,162,695.81	843,834,731.51
合计	1,100,064,743.60	1,057,819,542.51

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,882,699.61	
银行承兑汇票	266,019,348.18	213,984,811.00
合计	278,902,047.79	213,984,811.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	821,162,695.81	843,834,731.51
合计	821,162,695.81	843,834,731.51

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	13,112,855.17	未结算
单位二	10,157,819.70	未结算
单位三	6,666,161.96	未结算
合计	29,936,836.83	--

应付账款账龄列示

根据交易日期的应付账款（包括关联方应付账款）账龄分析如下：

项目	年末金额	年初金额
2 个月以内	477,281,725.26	281,923,087.32
2-3 月	67,234,067.73	45,823,044.32
3-4 月	33,004,652.49	58,391,569.44
4 月-1 年	102,116,941.78	125,996,973.86
1-2 年	56,642,182.97	136,440,231.05
2-3 年	37,055,057.30	127,134,872.00
3 年以上	47,828,068.28	68,124,953.52
合计	821,162,695.81	843,834,731.51

## 21、预收款项

无

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,364,400.72	68,937,156.42
合计	57,364,400.72	68,937,156.42

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,245,591.21	239,232,040.47	233,376,837.88	57,100,793.80

三、离职后福利-设定提存计划		17,569,214.78	17,569,214.78	
合计	51,245,591.21	256,801,255.25	250,946,052.66	57,100,793.80

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,297,070.14	212,232,247.81	208,504,104.51	43,022,733.44
2、职工福利费		10,311,251.87	10,311,251.87	
3、社会保险费		8,373,941.15	8,373,941.15	
其中：医疗保险费		6,595,190.22	6,595,190.22	
工伤保险费		980,849.95	980,849.95	
生育保险费		797,900.98	797,900.98	
4、住房公积金		5,313,915.60	5,313,915.60	
5、工会经费和职工教育经费	11,948,521.07	3,000,684.04	873,624.75	14,078,060.36
合计	51,245,591.21	239,232,040.47	233,376,837.88	57,100,793.80

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,919,047.02	16,919,047.02	
2、失业保险费		650,167.76	650,167.76	
合计		17,569,214.78	17,569,214.78	

其他说明：

本集团应付职工薪酬年末金额中包含提取未发放的工资、奖金、补贴等43,022,733.44元，预计2019年上半年陆续发放。

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,342,130.14	9,474,251.14
企业所得税	8,926,968.92	2,103,702.96
个人所得税	265,460.01	819,448.82
城市维护建设税	3,636,991.65	827,699.15
房产税	1,238,531.92	1,452,796.67
土地使用税	2,390,633.00	2,435,727.50
教育费附加	2,597,851.17	591,213.72
地方水利基金	268,741.92	59,058.29
印花税	428,207.87	862,723.35
其他	131,529.12	289,735.77
合计	81,227,045.72	18,916,357.37

其他说明：

于年末，应交税费中包括应交香港所得税0.00元。

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,691,627.11	5,458,818.99
其他应付款	42,653,126.57	32,518,520.13
合计	51,344,753.68	37,977,339.12

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	8,691,627.11	5,458,818.99
合计	8,691,627.11	5,458,818.99

其他说明：

截至2018年12月31日本集团无已逾期未支付的利息。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提动力费	22,661,073.90	20,395,174.98
押金	9,675,864.78	5,603,591.64
其他	10,316,187.89	6,519,753.51
合计	42,653,126.57	32,518,520.13

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于年末，本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	308,994,908.08	155,946,611.23
合计	308,994,908.08	155,946,611.23

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	94,281,027.25	
合计	94,281,027.25	

单位：元



## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	485,213,958.98	588,206,512.21
信用借款		145,000,000.00
股东借款		160,000,000.00
质押担保借款	250,000,000.00	
减：一年内到期的金额	-308,994,908.08	-155,946,611.23
合计	426,219,050.90	737,259,900.98

### 长期借款到期日分析

单位：元

项目	期末金额	期初金额
1 至 2 年	426,219,050.90	402,166,596.40
2 至 5 年		335,093,304.58
合计	426,219,050.90	737,259,900.98

注：一年内到期的长期借款已重分类至“一年内到期的非流动负债”，参见本附注七、26。

其他说明，包括利率区间

本集团2018年度长期借款的利率区间为8%-11%。

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	12,780,330.57	8,000,000.00	详见本附注十四、2
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	12,780,330.57	8,000,000.00	--

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	6,954,855.00			6,954,855.00	与资产相关政府补助
合计	6,954,855.00			6,954,855.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补助	6,954,855.00						6,954,855.00	与资产相关

其他说明：

根据上口镇人民政府印发的《关于拨付寿光墨龙物流有限公司基础设施配套补助资金的通知》（上政发[2016]3号），本集团于2016年2月24日收到基础设施配套补助资金6,954,855.00元，并将该项政府补助确认为与资产相关的政府补助。由于相关基础设施尚未完工，本年尚未进行摊销。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	797,848,400.00						797,848,400.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	849,481,990.92			849,481,990.92
其他资本公积	11,035,467.50	2,651,700.00		13,687,167.50
合计	860,517,458.42	2,651,700.00		863,169,158.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司控股股东、原董事长张恩荣本年放弃薪酬并向本公司提供借款且免收利息，根据相关规定，将相关薪酬和借款利息确认为资本公积。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	-1,402,748.25	-1,467,938.03			-1,389,262.88	-78,675.15	-2,792,011.13
外币财务报表折算差额	-1,402,748.25	-1,467,938.03			-1,389,262.88	-78,675.15	-2,792,011.13
其他综合收益合计	-1,402,748.25	-1,467,938.03			-1,389,262.88	-78,675.15	-2,792,011.13

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		20,348,646.62	20,348,646.62	
合计		20,348,646.62	20,348,646.62	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，本集团按照相关规定计提和使用安全生产费。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,686,903.51	11,067,020.37		187,753,923.88
合计	176,686,903.51	11,067,020.37		187,753,923.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加为根据公司相关规定，按照本公司的净利润的10%计提法定盈余公积。

### 36、一般风险准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一般风险准备金	11,236.91			11,236.91
合计	11,236.91			11,236.91

注：本公司子公司寿光懋隆小贷公司按照山东省财政厅和山东省金融工作办公室 2013 年 3 月 15 日联合下发的鲁金办发[2013]11 号《关于加强小额贷款公司贷款分类管理提高风险拨备水平有关问题的通知》的相关要求计提一般风险准备金。

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	35,934,311.12	-2,104,173.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-19,243,085.65	
调整后期初未分配利润	16,691,225.47	-2,104,173.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,476,375.01	38,038,484.18
减：提取法定盈余公积	11,067,020.37	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	98,100,580.11	35,934,311.12

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-19,243,085.65 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

单位: 元

子公司名称	少数股权比例 (%)	2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日
寿光宝隆公司	30.00	-3,902,896.17	-13,604,987.60	-13,215,702.21
懋隆小贷公司	50.00	74,162,577.52	74,016,807.03	75,133,308.87
其他公司	—	-191,346.22	-194,900.77	-180,073.99
合计	—	70,068,335.13	60,216,918.66	61,737,532.67

### 39、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,348,992,106.97	3,658,166,181.40	2,921,860,892.91	2,696,934,158.81
其他业务	103,022,703.15	102,316,550.71	43,355,829.46	39,793,328.47
合计	4,452,014,810.12	3,760,482,732.11	2,965,216,722.37	2,736,727,487.28

与履约义务相关的信息:

本集团根据合同的约定,作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同,国内普管客户一般先收款后发货,国内油套管客户一般在客户开票结算后3-6个月收款。出口业务主要为现汇收款,油套管产品大部分客户为预收款,尾款发货前付清或者是见提单复印件付清,石油机械部件的信用期一般为两个月。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为6.97亿元,预计将于2019年度确认收入。

### 40、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,872,765.79	3,598,680.40
教育费附加	8,480,546.94	2,570,485.94
房产税	4,743,148.36	5,078,065.16
土地使用税	9,652,721.02	9,742,910.01

地方水利基金	871,777.80	334,455.71
其他税种	3,821,891.23	2,097,078.44
合计	39,442,851.14	23,421,675.66

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	97,343,615.79	54,686,816.40
职工薪酬	4,317,227.70	3,616,331.69
中介代理费	1,564,818.61	1,043,354.76
折旧费	1,152,558.09	1,292,279.90
差旅费	1,017,333.78	999,603.92
业务招待费	3,895,549.54	2,693,969.52
交通费用	446,945.86	203,013.24
办公费	203,187.03	232,314.35
其他	4,028,478.20	914,668.81
合计	113,969,714.60	65,682,352.59

其他说明：

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	30,859,832.44	25,153,652.65
折旧费	27,206,886.03	41,046,196.92
职工薪酬	38,346,198.95	21,979,501.32
机物料消耗	19,850,968.92	9,194,284.46
业务招待费	2,798,376.54	1,298,122.17
董事会费	3,252,264.08	2,445,444.17
水电费	8,329,969.17	12,477,663.22
中介费	7,292,244.15	6,519,912.89
修理费	28,396,646.03	6,951,804.63
其他	12,488,847.61	5,759,953.21
合计	178,822,233.92	132,826,535.64

其他说明：

本集团本年度管理费用中介费中的审计师酬金具体如下：

项目	本期发生额	上期发生额
审计师酬金	1,580,188.64	1,132,075.44
- 审计服务费用	1,132,075.44	1,132,075.44
- 其他	448,113.20	

合计	1,580,188.64	1,132,075.44
----	--------------	--------------

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研发	71,979,056.24	29,265,348.19
合计	71,979,056.24	29,265,348.19

其他说明：

本年研发费用计提情况详见本附注七、15。

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	203,251,721.32	126,199,311.38
利息收入	-7,381,164.96	-7,998,827.35
汇兑损失	294,729.66	8,564,948.50
其他支出	7,942,049.79	4,476,081.96
合计	204,107,335.81	131,241,514.49

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		19,460,062.58
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,603,105.42	-4,286,615.76
十三、商誉减值损失	3,000,000.00	
十四、其他		4,102,041.83
合计	10,603,105.42	19,275,488.65

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	20,395,907.37	
其他应收款坏账损失	16,199,472.78	
贷款减值损失	1,218,593.12	
合计	37,813,973.27	

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
节能减排奖补		150,000,000.00
再生资源企业扶持补助资金	28,730,384.37	5,640,168.00
稳岗补贴及社保补贴	722,535.56	453,084.23
专利技术及知识产权奖补	4,000.00	182,600.00
合计	29,456,919.93	156,275,852.23

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,197.42	18,748.91
其他	1,346,581.79	428,801.77
合计	1,370,779.21	447,550.68

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,501,489.47	62,088,298.95
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		58,813,409.67
其中:固定资产处置收益		24,044,510.45
无形资产处置收益		34,768,899.22
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,501,489.47	3,274,889.28
其中:固定资产处置收益	2,054,677.64	3,274,889.28
无形资产处置收益	1,446,811.83	
合计	3,501,489.47	62,088,298.95

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,366,554.82	5,781,343.10	6,366,554.82
合计	6,366,554.82	5,781,343.10	6,366,554.82

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,029,816.00	70,000.00	1,029,816.00
非流动资产毁损报废损失	29,091.78	289,924.70	29,091.78

预计负债	9,489,704.33	8,000,000.00	9,489,704.33
债权处置损失		7,400,012.25	
罚款		600,000.00	
违约赔偿	2,745,268.11		2,745,268.11
其他	1,033,169.70	521,773.13	1,033,169.70
合计	14,327,049.92	16,881,710.08	14,327,049.92

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,820,105.97	635,761.83
递延所得税费用	-44,064,071.48	-1,229,587.91
合计	-41,243,965.51	-593,826.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	61,162,501.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,174,375.17
子公司适用不同税率的影响	-3,368,260.36
调整以前期间所得税的影响	24,503.78
非应税收入的影响	-99,496.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	997,229.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,998,935.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,782,155.47
研发费用加计扣除的影响	-11,410,019.45
调整以前期间确认递延所得税影响	654,481.87
所得税费用	-41,243,965.51

## 53、其他综合收益

详见附注七、33。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,265,416.57	150,635,684.23



利息收入	8,890,148.88	10,166,407.49
信用证保证金减少		12,000,000.00
解冻银行存款	1,800,000.00	1,450,000.00
退还增值税留抵税额	66,573,917.34	
退还多缴纳的所得税	5,187,281.76	
其他	11,574,846.81	7,405,662.63
合计	107,291,611.36	181,657,754.35

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	99,523,174.84	55,321,467.96
新产品开发费	17,268,885.13	9,312,764.61
耗用品	9,114,028.43	7,646,898.15
中介代理费	6,871,791.58	5,219,682.26
差旅费	1,577,205.99	1,403,936.51
修理费	24,346,231.86	6,963,835.47
水电费	8,329,969.17	18,859,224.35
业务招待费	6,693,926.08	3,968,972.69
票据保证金的增加	43,732,792.56	58,675,000.00
冻结银行存款	3,620,000.00	1,800,000.00
金融机构手续费	7,942,049.79	5,219,682.26
其他	16,782,351.31	20,014,998.95
合计	245,802,406.74	194,406,463.21

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东及其他单位借款		219,552,865.10
合计	0.00	219,552,865.10

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东及其他单位借款	160,000,000.00	159,552,865.10
合计	160,000,000.00	159,552,865.10

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	102,406,466.63	35,081,480.83
加: 资产减值准备	48,417,078.69	19,275,488.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,867,452.19	241,034,577.27
无形资产摊销	31,644,301.63	25,153,652.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,501,489.47	-62,088,298.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	29,091.78	289,924.70
财务费用(收益以“-”号填列)	211,630,031.54	128,508,544.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,370,779.21	-447,550.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-42,864,652.14	-926,404.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,199,419.34	-303,183.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-124,591,643.16	-160,033,372.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-334,124,806.32	-208,424,329.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	244,247,963.50	15,380,425.62
经营活动产生的现金流量净额	369,589,596.32	32,500,954.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	578,924,482.20	661,396,103.17
减: 现金的期初余额	661,396,103.17	508,498,755.91
现金及现金等价物净增加额	-82,471,620.97	152,897,347.26

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	578,924,482.20	661,396,103.17
其中: 库存现金	506,001.34	80,063.78
可随时用于支付的银行存款	421,717,103.46	358,337,889.58
可随时用于支付的其他货币资金	156,701,377.40	302,978,149.81
三、期末现金及现金等价物余额	578,924,482.20	661,396,103.17

其他说明:

本公司到期日超过3个月的银行承兑汇票保证金为309,907,792.56元, 司法冻结银行存款3,620,000.00元, 合计金额为313,527,792.56元。

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	313,527,792.56	保证金及司法冻结
应收票据	238,685,684.20	票据质押
应收账款	18,061,545.11	应收账款保理借款
其他流动资产	101,000,000.00	质押借款

固定资产	156,568,348.15	抵押借款
无形资产	93,266,698.50	质押/抵押借款
合计	921,110,068.52	--

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,579,701.16	6.8632	31,431,405.00
欧元	1,776.58	7.8473	13,941.36
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	19,643,733.52	6.8632	134,818,871.89
欧元	140,822.95	7.8473	1,105,079.95
港币			
其他应收款			
其中：美元	5,103,391.59	6.8632	35,025,597.16
预付账款			
其中：美元	100,800.00	6.8632	691,810.56
短期借款			
其中：美元	13,000,000.00	6.8632	89,221,600.00
应付账款			
其中：美元	485,891.52	6.8632	3,334,770.68
其他应付			
其中：美元	25,230.08	6.8632	173,159.09
应付利息			
其中：美元	61,719.17	6.8632	423,591.01
合同负债			
其中：美元	2,896,407.22	6.8632	19,878,622.03
欧元	672,983.61	7.8473	5,281,104.28
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司控股子公司MPM公司（持股比例和表决权比例均为90%）注册地和主要经营地在中国香港，记账本位币为美元。

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
再生资源企业扶持补助资金	28,730,384.37	其他收益	28,730,384.37
稳岗补贴及社保补贴	722,535.56	其他收益	722,535.56
专利技术及知识产权奖补	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	29,456,919.93	—	29,456,919.93

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本集团本期无政府补助退回情况。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

和上年相比，本年合并范围未发生变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
MPM 公司	香港	香港	贸易业	90.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
寿光懋隆公司	寿光	寿光	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
墨龙机电公司	寿光	寿光	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
宝隆资源公司	威海	威海	贸易业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
懋隆回收公司	寿光	寿光	贸易业	10.00%	90.00%	非同一控制下企业合并
寿光宝隆公司	寿光	寿光	制造业	70.00%	0.00%	投资设立
威海宝隆公司	威海	威海	制造业	61.54%	38.46%	非同一控制下企业合并
墨龙物流公司	寿光	寿光	服务业	100.00%	0.00%	投资设立
墨龙进出口	寿光	寿光	进出口	100.00%	0.00%	投资设立
懋隆小贷公司	寿光	寿光	金融业	0.00%	50.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本集团持股懋隆小贷公司50%股权，为最大股东，其他六位股东均为自然人且持股分散（持股均为10%或6.67%）。懋隆小贷公司章程中规定董事会决议表决权实行一人一票，董事会决议必须经全体董事过半数

通过。该公司共有5名董事，其中3人由山东墨龙派出。本集团对懋隆小贷公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
寿光宝隆公司	30.00%	9,702,091.43		-3,902,896.17
懋隆小贷公司	50.00%	145,770.49		74,162,577.52
合计		9,847,861.92		70,259,681.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
寿光宝隆	935,803,481.82	487,584,021.44	1,423,387,503.26	1,389,237,687.71		1,389,237,687.71	1,077,301,904.90	530,467,596.99	1,607,769,501.89	1,572,640,741.33		1,572,640,741.33
懋隆小贷公司	148,317,739.68	7,415,355.03	148,325,155.03				139,261,564.27	11,519,480.61	150,781,044.88	514,427.14		514,427.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
寿光宝隆	2,295,923,282.10	1,435,174.78	1,435,174.78	381,183,240.57	1,364,142,502.08	23,009,516.56	23,009,516.56	63,591,347.08
懋隆小贷公司	66,037.74	291,540.98	291,540.98	44,903,783.13	3,928,742.84	-241,610.77	-241,610.77	54,431,605.01

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

于2018年12月31日，本公司附属公司概无发行股本或债务证券。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	克拉玛依	克拉玛依	制造业	0.00%	30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	克拉玛依亚龙石油机械有限公司
流动资产	11,033,436.72	14,522,917.91
非流动资产	2,868,257.16	9,615,398.80
资产合计	13,901,693.88	24,138,316.71
流动负债	5,152,204.93	8,752,753.95
非流动负债		6,716,731.88
负债合计	5,152,204.93	15,469,485.83
归属于母公司股东权益	8,749,488.95	8,668,830.88
按持股比例计算的净资产份额	2,624,846.69	2,600,649.26
对联营企业权益投资的账面价值	2,663,457.52	2,639,321.48
营业收入	14,070,801.75	12,677,187.00
净利润	80,658.07	62,496.36
综合收益总额	80,658.07	62,496.36
本年度收到的来自联营企业的股利		87,000.00

### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向公司转移资金能力不存在的重大限制。

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

联营企业未发生超额亏损。

#### (5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团不存在与联营企业投资相关的或有负债。

#### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团母公司以及子公司MPM以美元、欧元和港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金-美元	31,431,405.00	104,403,990.13
货币资金-欧元	13,941.36	13,850.25
货币资金-港币		2,343.75
应收账款-美元	134,818,871.89	123,399,359.09
应收账款-欧元	1,105,079.95	1,780,979.92
其他应收款-美元	35,025,597.16	33,336,780.03
预付账款-美元	691,810.56	
短期借款-美元	89,221,600.00	150,286,600.00
应付账款-美元	3,334,770.68	6,966,274.43
其他应付款-美元	173,159.09	164,858.39

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收款项-美元		13,300,654.28
合同负债-美元	19,878,622.03	
合同负债-欧元	5,281,104.28	
应付利息-美元	423,591.01	404,624.45

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并通过在合同中安排有利的结算条款以降低汇率风险。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为人民币319,000,000.00元（2017年12月31日：384,342,000.00元），以及人民币和美元计价的固定利率借款合同，金额为人民币2,168,758,402.29元（2017年12月31日：人民币2,858,098,542.60元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对客户的信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本



集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：248,600,684.84元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为513,090,000.00元（2017年12月31日：668,500,000.00元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币513,090,000.00元（2017年12月31日：668,500,000.00元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	892,452,274.76				892,452,274.76
应收票据	382,901,696.30				382,901,696.30
应收账款	536,199,939.96				536,199,939.96
发放贷款及垫款	38,561,702.67				38,561,702.67
其它应收款	47,697,703.66				47,697,703.66
<b>金融负债</b>					
短期借款	2,390,918,560.77				2,390,918,560.77
应付票据	278,902,047.79				278,902,047.79
应付账款	821,162,695.81				821,162,695.81
其它应付款	51,344,753.68				51,344,753.68
一年内到期的非流动负债	308,994,908.08				308,994,908.08
其他流动负债	94,281,027.25				94,281,027.25
长期借款		426,219,050.90			426,219,050.90

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,602,889.00	3,602,889.00	3,910,710.62	3,910,710.62
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,602,889.00	-3,602,889.00	-3,910,710.62	-3,910,710.62

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,424,080.56	-1,424,080.56	-1,352,538.89	-1,352,538.89
浮动利率借款	减少 1%	1,424,080.56	1,424,080.56	1,352,538.89	1,352,538.89

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

于2018年12月31日，本集团报告期无以公允价值计量的资产和负债。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项和长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张恩荣。

其他说明：

截至2018年 12 月 31 日，张恩荣先生拥有本公司29.53%的表决权股份，为本公司之控股股东和最终控制方。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	本公司联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
寿光市墨龙文化传播有限公司	控股股东控制的其他公司

## 5、关联交易情况（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依亚龙石油机械有限公司	抽油泵及配件	4,103,310.69	2,560,611.77

### （2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张恩荣	50,011,942.60	2017年10月09日	2020年10月08日	否
张恩荣	250,000,000.00	2018年12月07日	2020年12月07日	否
懋隆小贷	97,790,000.00	2018年07月17日	2019年07月25日	否
寿光懋隆	47,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月16日	否
寿光懋隆	50,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月21日	否
寿光懋隆	60,000,000.00	2018年04月20日	2019年04月09日	否
寿光懋隆	70,000,000.00	2018年04月25日	2019年04月23日	否
寿光懋隆	80,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月01日	否
寿光懋隆	30,000,000.00	2018年05月07日	2019年05月06日	否
寿光懋隆	80,000,000.00	2018年06月08日	2019年06月04日	否
寿光懋隆	60,000,000.00	2018年07月31日	2019年07月23日	否
寿光懋隆	36,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月16日	否
寿光懋隆	15,000,000.00	2018年10月17日	2019年10月15日	否
寿光懋隆	49,000,000.00	2018年11月07日	2019年10月15日	否

关联担保情况说明

子公司对本公司的抵押担保情况相见本附注“十六、3”所述。

**(3) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张恩荣	100,000,000.00	2017年01月18日	2020年01月18日	免收利息，公司在2018年9月底前陆续还清。
张恩荣	60,000,000.00	2017年04月05日	2020年01月18日	免收利息，公司在2018年9月底前陆续还清。
拆出				

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
张恩荣	260,000.00	520,000.00
国焕然	525,573.86	529,335.80
杨晋	221,339.62	440,678.28
王春花	36,842.11	34,986.67
赵洪峰	360,425.07	257,857.28
张玉之	426,039.99	186,934.09
刘民	417,193.85	80,311.15
郭洪利	36,842.11	34,986.67
秦学昌	77,941.18	74,986.67
权玉华	77,941.18	74,986.67
冀延松	77,941.18	74,986.67
郝亮	102,802.25	84,271.02
张九利	11,904.76	10,100.00
郑建国	11,904.76	10,100.00

**(5) 其他关联交易**

本集团未发生其他关联交易或持续关联交易

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	克拉玛依亚龙石油机械有限公司	2,443,087.15	24,430.87	1,943,491.45	19,434.91

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期借款	张恩荣		160,000,000.00

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

本集团本年度不存在股份支付情形。

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	期末金额	期初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺		1,416,467.48
合计		1,416,467.48

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止财务报表报出日，本公司因证券虚假陈述遭到投资者索赔的案件已由济南市中级人民法院受理，涉案金额共计人民币38,258,803.38元。目前已经判决或调解结案的案件涉案金额共计人民币11,864,046.64元，结案金额4,709,373.76元。对于已结案的案件，公司根据判决结果正在履行中；对于其他尚未结案的案件，对已作出一审判决结果的按照一审判决金额计提预计负债6,817,623.04元，对于已开庭未判决或尚未开庭的案件按照涉案金额和公司应承担的非系统风险比例72%计提预计负债5,962,707.53元。公司针对该事项计提预计负债合计12,780,330.57元。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、销售退回

截止财务报告日，本集团未发生销售退回情形。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

##### （1）报告分部的确定依据

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品包括油套管、三抽设备、石油机械部件及其他。

##### （2）报告分部的会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	管类	三抽设备	石油机械	管坯	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入								
对外交易收入	3,919,305,934.10	46,384,863.25	58,383,638.50	295,857,663.73	132,082,710.54			4,452,014,810.12

分部间交易收入								
分部营业收入合计	3,919,305,934.10	46,384,863.25	58,383,638.50	295,857,663.73	132,082,710.54			4,452,014,810.12
报表营业收入合计	3,919,305,934.10	46,384,863.25	58,383,638.50	295,857,663.73	132,082,710.54			4,452,014,810.12
分部费用	3,434,776,867.65	43,787,516.26	53,515,581.62	299,973,278.09	130,259,132.92			3,962,312,376.54
分部营业利润	484,529,066.45	2,597,346.99	4,868,056.88	-4,115,614.36	1,823,577.62			489,702,433.58
调节项目:								
管理费用						178,822,233.92		178,822,233.92
研发费用						71,979,056.24		71,979,056.24
财务费用						204,107,335.81		204,107,335.81
投资收益						1,370,779.21		1,370,779.21
资产处置收益						3,501,489.47		3,501,489.47
其他收益						29,456,919.93		29,456,919.93
报表营业利润	484,529,066.45	2,597,346.99	4,868,056.88	-4,115,614.36	1,823,577.62	-420,579,437.36		69,122,996.22
营业外收入						6,366,554.82		6,366,554.82
营业外支出						14,327,049.92		14,327,049.92
利润总额	484,529,066.45	2,597,346.99	4,868,056.88	-4,115,614.36	1,823,577.62	-428,539,932.46		61,162,501.12
所得税						-41,243,965.51		-41,243,965.51
净利润	484,529,066.45	2,597,346.99	4,868,056.88	-4,115,614.36	1,823,577.62	-387,295,966.95		102,406,466.63
分部资产总额	5,218,893,671.75	90,174,399.15	92,005,417.73	152,633,167.19	231,567,186.89	822,262,750.66		6,607,536,593.37
分部负债总额	2,709,924,038.72	16,102,523.75	35,791,071.48	111,370,310.83	31,744,777.07	1,688,444,248.20		4,593,376,970.05

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018年度和 2017年度，本集团全部对外交易收入分别来源于中国和境外，因全部资产均位于中国，故对收入来源地划分的对外交易收入披露如下：

单位：元

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
中国（除香港）境内	4,083,930,871.08	2,629,703,696.31
香港		
其他海外地区	368,083,939.04	335,513,026.06

对外交易收入	本期发生额	上期发生额
合计	4,452,014,810.12	2,965,216,722.37

### 3、其他

#### 资产抵押情况

(1) 根据本公司与恒丰银行潍坊分行寿光支行签订的相关借款协议及抵押协议，本公司以自有的证号为寿国用（2009）第 0204 号的土地使用权及相关地上建筑物为本公司在恒丰银行潍坊分行寿光支行办理的长期借款提供抵押，截止 2018 年 12 月 31 日，上述用于抵押的土地使用权的账面价值为 3,064.34 万元，房屋建筑物的账面价值为 6,714.75 万元，本公司相关合同项下的借款金额为 14,900.00 万元，相关资产抵押到期日为 2019 年 4 月 14 日。

(2) 根据本公司及相关子公司与中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司（以下简称长城资管）签订的融资协议及相关抵押合同，本公司子公司寿光宝隆以其拥有的证号为寿国用（2007）第 02704 号和寿国用（2013）第 00352 号土地使用权及相关地上建筑物、本公司子公司墨龙物流以其拥有的证号为国海证 2016B37078313748 号的海域使用权为本公司在长城资管的融资提供抵押担保，截止 2018 年 12 月 31 日，上述土地使用权和海域使用权的账面价值为 8,675.47 万元，房产建筑物的账面价值为 2,545.62 万元，本公司在该合同项下的融资金额为 5,001.19 万元。同时本公司控股股东张恩荣与长城资管签订了《连带责任担保合同》，为该项融资提供连带责任担保。上述抵押担保及保证担保到期日为 2020 年 10 月 8 日。

(3) 根据本公司、本公司子公司懋隆新材料与长城资管签订的融资协议及相关抵押合同，本公司以自有的证号为寿国用（2005）第 1027 号土地使用权及相关地上建筑物为本公司及子公司懋隆新材料在长城资管的融资提供抵押担保，截止 2017 年 12 月 31 日，上述抵押的土地使用权的账面价值为 9,680.68 万元，房屋建筑物的账面价值为 2,447.12 万元。本公司在该合同项下的融资金额为 30,000.00 万元，2018 年 11 月 30 日归还 3,640.00 万元。同时本公司控股股东张恩荣与长城资管签订了《上市公司股票质押合同》，以其持有的本公司 8,500 万股股票为该融资协议提供质押担保；本公司控股股东张恩荣与长城资管签订保证《连带责任担保合同》，为该融资协议提供连带担保责任。上述抵押担保、质押担保及保证担保到期日为 2020 年 12 月 29 日。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	418,945,086.30	72,924,479.69
应收账款	618,706,266.35	454,454,882.73
合计	1,037,651,352.65	527,379,362.42

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



银行承兑票据	147,210,000.00	42,159,998.69
商业承兑票据	271,735,086.30	30,764,481.00
合计	418,945,086.30	72,924,479.69

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	89,740,000.00
商业承兑票据	148,945,684.20
合计	238,685,684.20

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	444,816,895.43	
商业承兑票据		94,281,027.25
合计	444,816,895.43	94,281,027.25

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本公司年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,966,256.93	3.37%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16	30,516,256.93	5.48%	1,850,000.00	6.06%	28,666,256.93
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	24,966,256.93	3.37%	9,986,502.77	40.00%	14,979,754.16	30,516,256.93	5.48%	1,850,000.00	6.06%	28,666,256.93
按组合计提坏账准备的应收账款	716,739,993.96	96.63%	113,013,481.77	15.77%	603,726,512.19	526,250,003.26	94.52%	100,461,377.46	19.09%	425,788,625.80
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	633,359,987.09	85.39%	113,013,481.77	17.84%	520,346,505.32	416,640,328.78	74.83%	100,461,377.46	24.11%	316,178,951.32
按照合并范围内关联方预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	83,380,006.87	11.24%			83,380,006.87	109,609,674.48	19.69%			109,609,674.48

款										
合计	741,706,250.89	100.00%	122,999,984.54		618,706,266.35	556,766,260.19	100.00%	102,311,377.46		454,454,882.73

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北中泰钢管制造有限公司	24,966,256.93	9,986,502.77	40.00%	按照该客户的预期信用损失金额计提
合计	24,966,256.93	9,986,502.77	--	--

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	506,503,180.00	5,065,031.81	1.00%
1-2 年	4,813,838.56	2,406,919.28	50.00%
2-3 年	13,351,264.92	10,013,448.69	75.00%
3-5 年	87,757,477.48	74,593,855.86	85.00%
5 年以上	20,934,226.13	20,934,226.13	100.00%
合计	633,359,987.09	113,013,481.77	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按照合并范围内关联方预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
寿光懋隆新材料技术开发有限公司	63,368,897.49		0.00%
MPM INTERNATIONAL LIMITED	20,011,109.38		0.00%
合计	83,380,006.87	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	570,178,196.70
1 至 2 年	24,518,828.73
2 至 3 年	18,370,354.32
3 年以上	128,638,871.14
合计	741,706,250.89

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	102,311,377.46	20,688,607.08			122,999,984.54
合计	102,311,377.46	20,688,607.08			122,999,984.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本年度公司无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额268,955,290.46元，占应收账款年末余额合计数的比例36.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额40,332,291.20元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,710,659.25	4,220,913.66
其他应收款	458,496,851.79	523,999,957.97
合计	461,207,511.04	528,220,871.63

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	2,710,659.25	4,220,913.66
合计	2,710,659.25	4,220,913.66

2) 重要逾期利息

本公司上述利息均未逾期。

### (2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工周转金	1,120,000.00	803,000.00
押金/保证金	1,931,819.00	2,106,642.00
行政事业单位往来款项	14,530,000.00	14,530,000.00
其他单位往来	37,803,877.48	34,935,085.73
合并范围内关联方	440,284,184.61	492,896,125.60
减：其他应收款坏账准备	-37,173,029.30	-21,270,895.36

合计	458,496,851.79	523,999,957.97
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	140,741.86	1,005,966.23	20,124,187.27	21,270,895.36
2018 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	11,002.69			
本期计提	118,136.01	770,763.59	15,013,234.34	15,902,133.94
2018 年 12 月 31 日余额	258,877.87	1,776,729.82	35,137,421.61	37,173,029.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,276,855.48
1 至 2 年	412,136,627.41
2 至 3 年	1,933,125.69
3 年以上	75,323,272.51
合计	495,669,881.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	21,270,895.36	15,902,133.94		37,173,029.30
合计	21,270,895.36	15,902,133.94		37,173,029.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度本公司无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
寿光懋隆新材料技术开发有限公司	合并范围内关联方往来	324,492,284.31	1-2 年	65.47%	
寿光墨龙物流有限公司	合并范围内关联方往来	866,257.76	1 年以内	0.17%	
寿光墨龙物流有限公司	合并范围内关联方往来	87,576,960.75	1-2 年	17.67%	
寿光墨龙物流有限公司	合并范围内关联方往来	1,692,830.89	2-3 年	1.54%	
寿光墨龙物流有限公司	合并范围内关联方往来	25,655,850.90	5 年以上	3.98%	
JESORO OIL LTD	单位往来	35,015,302.36	3-4 年	7.06%	35,015,302.36
寿光市羊口镇财政所	行政事业单位往来	14,530,000.00	5 年以上	2.93%	1,743,600.00

寿光市社会保险事业管理中心	单位往来	1,383,915.94	1 年以内	0.28%	138,391.59
合计	--	491,213,402.91	--	99.10%	36,897,293.95

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2018 年 12 月 31 日, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2018 年 12 月 31 日, 本公司无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73
合计	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73	1,352,069,921.73	208,000,000.00	1,144,069,921.73

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
寿光懋隆公司	1,006,743,691.73			1,006,743,691.73		
威海宝隆公司	220,000,000.00			220,000,000.00		103,000,000.00
MPM 公司	7,276,230.00			7,276,230.00		
寿光宝隆公司	105,000,000.00			105,000,000.00		105,000,000.00
墨龙物流公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
懋隆回收公司	50,000.00			50,000.00		
墨龙进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,352,069,921.73			1,352,069,921.73		208,000,000.00

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,928,624,271.41	3,398,005,243.21	2,573,630,238.74	2,299,508,674.00
其他业务	156,371,473.27	155,300,523.65	142,006,387.92	139,859,964.77
合计	4,084,995,744.68	3,553,305,766.86	2,715,636,626.66	2,439,368,638.77

收入相关信息:

与履约义务相关的信息:

本公司根据合同的约定, 作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同, 国内普管客户一般先收款后发货, 国内油套管客户一般在客户开票结算后 3-6 个月收款。出口业务主要为现汇收款, 油套管产品大部分客户为预收款, 尾款发货前付清或者是见提单复印件付清, 石油机械部件的信用期一般为两个月。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6.97 亿元，预计将于 2019 年度确认收入。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,472,397.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,456,919.93	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,489,704.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,346,581.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,558,301.01	
减：所得税影响额	8,669,151.99	
少数股东权益影响额	2,070,087.77	
合计	15,605,256.33	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.1159	0.1159
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.10	0.10

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

#### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用

#### 4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在巨潮资讯网披露的相关公告文件。