



山东宝莫生物化工股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人吴锋、主管会计工作负责人许飞鹏及会计机构负责人(会计主管人员)任燕声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 1、市场拓展风险

随着市场竞争不断加剧，业务拓展难度不断加大，如公司市场营销策略不当或无法保持市场竞争优势，则存在市场开拓无法达到预期效果的风险，可能会对公司的业绩增长造成压力。

### 2、客户集中度较高的风险

公司主要客户为中石化、中石油等大型油气企业，中石化采购的公司产品占公司主营业务比重较高，公司面对单一客户集中度较高的风险。

### 3、石油价格波动风险

公司各项业务均与石油高度相关，石油价格的波动，可能会对公司业务发展和经营业绩产生较大影响。

### 4、大宗原材料价格波动风险

丙烯腈作为公司主要大宗原材料，其价格波动有可能对公司经营业绩产生较大影响。

### 5、国内产业政策风险

国内光伏产业政策导向已从突出发展规模转向有序发展、提质增效。国家出台新的有关引导产业升级、产业发展的政策，都可能给光伏行业带来冲击，对光伏产业经营带来一定的不确定性。

### 6、不可抗力风险

新冠疫情对国内众多行业造成了较大的不利影响。如果全球疫情短时间无法得到有效控制，将给公司经营业绩带来重大不利影响。其他可能出现的社会异常事件、自然灾害等不可抗力，也会给公司造成经营风险。

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 .....	6
第三节公司业务概要 .....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	12
第五节重要事项 .....	27
第六节股份变动及股东情况 .....	45
第七节优先股相关情况 .....	51
第八节可转换公司债券相关情况 .....	52
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第十节公司治理 .....	60
第十一节公司债券相关情况 .....	66
第十二节 财务报告 .....	67
第十三节 备查文件目录 .....	195

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	山东宝莫生物化工股份有限公司章程
公司、本公司、母公司	指	山东宝莫生物化工股份有限公司
四川佳隆长	指	四川佳隆长光伏科技有限公司
能景光伏	指	阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司
辽宁能景	指	辽宁能景新能源有限公司
西藏泰颐丰	指	西藏泰颐丰信息科技有限公司
长安集团	指	胜利油田长安控股集团有限公司
广东宝莫	指	广东宝莫生物化工有限公司
宝莫环境	指	东营宝莫环境工程有限公司
新疆宝莫	指	新疆宝莫环境工程有限公司
天津博弘	指	天津博弘化工有限责任公司
力达医药	指	东营力达医药有限公司
宝莫油气	指	东营宝莫石油天然气勘探开发有限公司
华能天成	指	华能天成融资租赁有限公司
会计师事务所	指	致同会计事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市时代九和律师事务所
三次采油	指	通过注入流体或热量，这些流体能改变原油粘度或改变原油与地层中的其他介质面张力，用这种物理、化学方法来驱替油层中不连续的和难采的方法称为三次采油。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	宝莫股份	股票代码	002476
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东宝莫生物化工股份有限公司		
公司的中文简称	宝莫股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG POLYMER BIOCHEMICALS CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG POLYMER		
公司的法定代表人	吴锋		
注册地址	山东省东营市西四路 892 号		
注册地址的邮政编码	257081		
办公地址	山东省东营市西四路 892 号		
办公地址的邮政编码	257081		
公司网址	www.slcapam.com		
电子信箱	23619658@qq.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张世鹏	张世鹏
联系地址	山东省东营市东营区西四路 624 号	山东省东营市东营区西四路 624 号
电话	0546-7778611	0546-7778611
传真	0546-7773708	0546-7773708
电子信箱	23619658@qq.com	23619658@qq.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》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（WWW.CNINFO.COM.CN）
公司年度报告备置地点	宝莫股份证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000613373459Q
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）	<p>2016 年 11 月 1 日，公司公告了《关于公司控制权发生变更的提示性公告（公告编号：2016-067）》，吴昊在公司拥有表决权的股份比例达到 21.69%，成为公司拥有最多表决权的单一大股东，吴昊成为公司新的实际控制人。（详细内容请见《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。</p> <p>2017 年 6 月 17 日，长安集团、康乾投资、夏春良与西藏泰颐丰信息科技有限公司签署了《胜利油田长安控股集团有限公司、石河子康乾股权投资有限合伙企业夏春良与西藏泰颐丰信息科技有限公司关于山东宝莫生物化工股份有限公司之股份转让协议》，同时长安集团、康乾投资、夏春良与吴昊签署了《表决权委托协议之终止协议》，并于 2017 年 9 月 8 日完成过户登记手续，吴昊直接持有本公司 34,145,176 股股份，通过西藏泰颐丰持有本公司 96,698,030 股股份，合计持有本公司 130,843,206 股股份，占本公司总股本的 21.38%，为本公司实际控制人。</p>

#### 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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京建外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	赵雷励、孙钰斌

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	416,892,274.68	449,890,702.39	-7.33%	409,828,476.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,245,926.27	-264,086,122.80	134.55%	8,270,361.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,747,189.13	-143,474,189.55	79.27%	-56,610,204.04
经营活动产生的现金流量净额	50,563,549.67	52,747,622.32	-4.14%	87,943,473.85

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.1491	-0.4315	134.55%	0.0135
稀释每股收益 (元/股)	0.1491	-0.4315	134.55%	0.0135
加权平均净资产收益率	11.96%	-30.95%	42.91%	0.84%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产 (元)	965,286,942.34	1,052,758,580.98	-8.31%	1,275,681,198.78
归属于上市公司股东的净资产 (元)	808,834,426.56	718,146,476.95	12.63%	988,352,599.75

## 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	131,616,890.14	114,998,124.72	92,332,763.33	77,944,496.49
归属于上市公司股东的净利润	3,510,480.50	720,381.36	-3,610,687.22	90,625,751.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,367,680.47	-2,960,723.23	-3,669,240.67	-26,484,905.70
经营活动产生的现金流量净额	192,382.68	808,269.50	25,102,213.02	24,460,684.47

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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)	3,615,111.34	3,040.84	69,975,881.25	主要是出售子公司广东宝莫 100% 股权确

				认投资收益。
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）	394,192.66	231,878.87	117,273.06	
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		517,675.99	1,456,669.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	200,000.00		2,744,389.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,813,113.18	-121,358,829.23	3,459,886.72	主要是上年同期对新疆布尔津盆地油气勘查项目相关的未履行重大承诺计提预计负债，本期相关给付或赔偿义务已解除，公司将其转回。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,698.22			
减：所得税影响额	50,000.00	5,699.72	12,153,856.24	
少数股东权益影响额（税后）			719,677.58	
合计	120,993,115.40	-120,611,933.25	64,880,565.64	--

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

公司主要从事三次采油和水处理用聚丙烯酰胺及相关化学品生产、研发和销售业务。

公司生产的主要品种包括丙烯酰胺、聚丙烯酰胺、表面活性剂、油水分离剂等系列产品，服务市场包括油气生产、水处理、选矿、造纸、印染等，公司是行业领先的三次采油和水处理聚丙烯酰胺生产供应商。

### 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
股权投资	长期股权投资较期初减少 13.80%，是由于对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算，本年确认投资损失所致。
固定资产	固定资产较期初减少 28.54%，主要是本期出售子公司广东宝莫 100% 股权，不再将其纳入合并范围。
无形资产	无形资产较期初减少 67.84%，主要是本期出售子公司广东宝莫 100% 股权，不再将其纳入合并范围。
在建工程	在建工程较期初减少 96.84%，主要是本期出售子公司广东宝莫 100% 股权，不再将其纳入合并范围。
应收账款	应收账款较期初减少 46.56%，主要是公司主要客户及时结算。
其他非流动资产	其他非流动资产较期初增加 768.74%，主要是本期预付股权款。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、行业领先的油气提高采收率产品和技术提供商

提高采收率是油气开发业务的核心环节和永恒问题。公司长期专注于提高石油采收率的产品和技术研发、生产、销售，与中石油、中石化、中海油建立战略合作关系，以国际领先的产品和技术服务油气生产，为石油公司稳产增产、降低成本作出巨大贡献。目前，公司在三次采油市场拥有领先的市场份额和品牌知名度，具有明显的技术和市场优势。

#### 2、技术创新能力

公司始终坚持科技领先战略，不断加强研发队伍建设，实施产学研结合，形成了多项具有自主知识产权的技术体系，具

有较强的科技创新能力，以强大的技术研发能力构建核心竞争力，支撑产业发展。2019年，公司以市场为导向，充分发挥各科研平台作用，持续加大研发投入，积极推进产学研结合。针对石油开采、水处理、造纸、选矿等领域的市场需求，通过配方调整、工艺技术创新、反应体系优化等措施，速溶聚合物、高粘制香聚合物、工业废水处理产品、酸液稠化剂、两性离子钻井液包被剂、两性离子采油调剖剂、乳液聚合物、软弹体、新型表面活性剂等产品开发和优化取得实质性进展，进一步丰富了公司产品储备，为公司拓展市场打下坚实基础。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，在中美贸易摩擦的大背景下，世界经济贸易增长放缓，经济下行压力依然较大，动荡源和风险点增多。国际油市在多空各方力量的影响下，国际油价以宽幅震荡为主。2019年，国际原油均价下跌，WTI、布伦特原油期货均价分别为57.04美元/桶、64.16美元/桶，较2018年均价分别下跌12.1%和10.5%。国际油价持续低迷，公司主要客户油田用化学品使用量减少，公司油田用化学品销售面临较大压力。

公司面对复杂严峻的宏观经济形势和行业发展环境，直面机遇与挑战，严格落实年初制定的经营计划部署。公司以子公司宝莫环境为生产经营主体，深入贯彻“提质量、降成本”经营理念，大力实施技术创新和市场拓展，深入开展精细管理和挖潜增效，推进公司主营业务稳定开展。公司报告期内稳妥推进业务组合优化调整，不断强化内部管理，不断巩固现有产业基础，积极推进转型发展，谋求转型升级，各项工作有序开展。

#### （一）生产经营保持稳定

1、公司以“三合一”体系贯标和建设标准化良好行为企业为抓手，对标追标国内外优秀企业，不断更新完善生产管理规范，进一步提升综合管理水平；大力实施生产工艺调整和节能减排技改措施，先后针对水处理、单体精制、流化造粒、研磨等生产流程进行了20余项技改措施。公司深入实施“严考核，硬兑现”机制，加强成本核算，细化原材料单耗、公用介质消耗、维修费用等制造费用项目的审查和考核；优化原材料采购管理，进一步强化丙烯腈、燃料煤、研磨油、纯碱等大宗原材料采购监管；加强财务管理，完善成本核算体系，以资金平衡为抓手，加强应收账款和存货管理，科学制定资金使用计划，提高资金使用效率和收益水平。

2、公司以市场为导向，充分发挥各科研平台作用，持续加大研发投入，积极推进产学研结合。针对石油开采、水处理、造纸、选矿等领域的市场需求，通过配方调整、工艺技术创新、反应体系优化等措施，速溶聚合物、高粘制香聚合物、工业废水处理产品、酸液稠化剂、两性离子钻井液包被剂、两性离子采油调剖剂、乳液聚合物、软弹体、新型表面活性剂等产品开发和优化取得实质性进展，进一步丰富了公司产品储备，为公司拓展市场打下坚实基础。

3、公司落实安全生产各级责任，完善安全环保制度，推进安全环保升级，实现了安全环保事故零发生。落实安全生产责任方面，设立各级安全专员，进一步规范安全管理体制，持续完善企业安全会议制度和安全生产督查制度，定期组织安全生产互检，将发现的问题当场提出并下发整改通知书，相关责任单位根据问题制定整改措施并落实。完善安全环保制度方面，进一步完善安全生产管理办法、安全生产风险抵押金管理办法、安全生产隐患排查治理制度、安全生产管理制度、安全生产检查制度等，并将所有制度汇编成册。推进安全环保升级方面，按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，落实专款专用，安全规范化水平进一步提高，废水、废气实现全面达标排放，连获全区安全生产工作先进单位。

4、公司积极调整产品结构和营销策略，进一步加大市场开拓和产能建设力度，顺利中标中石化胜利油田驱油助剂采购项目，稳固既有市场份额的基础上，针对水处理、选矿、造纸等市场需求，不断深耕细分市场，加大品牌宣传和国内外市场拓展力度，发展基础和抗风险能力不断增强，市场地位得以巩固。

#### （二）业务架构进一步优化

1、公司剥离长期亏损资产，顺利完成了广东宝莫的资产出售，进一步优化了公司资产结构，为公司聚焦主业战略，提升发展质量，维护公司整体利益和长远利益奠定了坚实基础。

2、公司加快探索新产业布局，着力培养新的利润增长点，积极应对复杂多变的宏观经济形势及行业发展环境。公司以四川佳隆长光伏科技有限公司为主体收购了阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司100%股权。交易完成后，公司主营业务增加光伏发电销售业务，实现双轮驱动发展，进一步提升公司综合竞争力，实现长期稳健发展，同时标志着公司正式切入了新能源产业领域。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入416,892,274.68元，较上年同期减少7.33%；归属于上市公司股东净利润91,245,926.27元，较上年同期增加134.55%。

(1) 收入变化：报告期内，化学品业务实现收入404,109,073.12元，较上年同期减少20,374,793.31元，同比减少4.80%，主要是国际油价持续低迷，公司主要客户油田用化学品使用量减少，公司油田用化学品销量减少；环保水处理业务实现收入12,783,201.56元，较上年同期减少12,623,634.40元，同比减少49.69%，主要是新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目2019年8月暂停了水处理生产线的运营。

(2) 成本：报告期内，化学品成本349,506,169.10元，较上年同期减少16,021,533.19元，同比减少4.38%，主要是公司油田用化学品销量减少所致；环保水处理业务本期成本为15,604,306.59元，较上年同期减少17,798,660.93元，同比减少53.28%，主要是新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目2019年8月暂停了水处理生产线的运营。

(3) 费用：报告期内，公司期间费用合计67,467,412.87元，较上年同期减少了6,959,724.89元，同比减少9.35%。其中，销售费用较上年同期减少2,660,292.32元，同比下降13.87%；管理费用较上年同期减少1,670,709.57元，同比下降4.64%；研发费用较上年同期增加1,088,673.55元，同比增长5.87%；财务费用较上年同期减少了3,717,396.55元，同比减少562.96%，主要是本期银行存款利息收入增加。

(4) 投资收益：报告期内，公司投资收益1,294,873.47元，较上年同期增加9,443,521.61元，同比增加115.89%，主要是合营企业天津博弘长期亏损，本报告期内对天津博弘按权益法核算的长期股权投资已减至为零，本期确认的投资亏损较上年同期减少；另出售子公司广东宝莫100%股权确认投资收益。

(5) 资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失2,537,084.99元，较上年同期减少114,414,657.09元，同比减少97.83%，主要是上年同期对新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目参照评估结果计提减值准备94,202,632.97元。

(6) 营业外收入：报告期内，公司营业外收入120,650,000.00元，较上年同期增加120,647,954.38元，主要是上年同期对新疆布尔津盆地油气勘查项目履约保函计提预计负债120,650,000.00元，计入营业外支出；本期相关给付或赔偿义务已解除，公司本期将120,650,000.00元预计负债转回计入营业外收入。

(7) 现金流量变动情况说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为50,563,549.67元，较上年同期减少4.14%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，同时本期支付投标保证金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额为-67,155,408.54元，较上年同期减少952.08%，主要原因是上年同期赎回银行短期理财额；同时本期处置子公司广东宝莫100%股权增加了投资活动现金流入，本期子公司四川佳隆长以现金形式预付了能景光伏100%股权转让款，增加了投资活动现金流出。

筹资活动产生的现金流量净额为-6,561,916.61元，较上年同期增加83.86%，主要原因是本期较上年同期新增银行短期借款，同时上年同期支付股利，本期无发生。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	416,892,274.68	100%	449,890,702.39	100%	-7.33%

分行业					
化学原料及化学制品制造业	404,109,073.12	96.93%	424,483,866.43	94.35%	-4.80%
环保水处理	12,783,201.56	3.07%	25,406,835.96	5.65%	-49.69%
分产品					
油田用化学品	297,607,992.37	71.39%	332,705,702.60	73.95%	-10.55%
非油田用化学品	106,501,080.75	25.55%	91,778,163.83	20.40%	16.04%
环保水处理	12,783,201.56	3.06%	25,406,835.96	5.65%	-49.69%
分地区					
国内	386,251,062.19	92.65%	409,448,819.71	91.01%	-5.67%
国外	30,641,212.49	7.35%	40,441,882.68	8.99%	-24.23%

(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

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						
化学原料及化学制品制造业	404,109,073.12	349,506,169.10	13.51%	-4.80%	-4.38%	-0.38%
环保水处理	12,783,201.56	15,604,306.59	-22.07%	-49.69%	-53.28%	9.40%
分产品						
油田用化学品	297,607,992.37	254,026,138.70	14.64%	-10.55%	-9.46%	-1.03%
非油田用化学品	106,501,080.75	95,480,030.40	10.35%	16.04%	12.39%	2.91%
环保水处理	12,783,201.56	15,604,306.59	-22.07%	-49.69%	-53.28%	9.40%
分地区						
国内	386,251,062.19	339,626,057.95	12.07%	-5.67%	-7.34%	1.58%
国外	30,641,212.49	25,484,417.74	16.83%	-24.23%	-21.39%	-3.01%

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	2019 年	2018 年	同比增减
化学原料及化学制	销售量	吨	31,236.38	29,115.86	7.28%

品制造业	生产量	吨	32,039.23	32,206.68	-0.52%
	库存量	吨	6,521.53	5,718.68	14.04%
环保水处理业	销售量	方	747,755.49	1,448,787	-48.39%
	生产量	方	743,088.37	1,453,454.12	-48.87%
	库存量	方	0	4,667.12	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司环保水处理业的销售量、生产量、库存量分别较上期减少48.39%、48.87%、100%，主要是新疆春风油田含油污水资源化处理BOO项目2019年8月暂停了水处理生产线的运营。

#### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学原料及化学制品制造业	原材料	237,124,033.49	64.95%	265,904,559.37	66.65%	-1.70%
化学原料及化学制品制造业	人工工资	26,739,777.46	7.32%	19,935,747.83	5.00%	2.32%
化学原料及化学制品制造业	折旧	28,651,374.51	7.85%	22,589,210.63	5.66%	2.19%
化学原料及化学制品制造业	能源及动力	36,012,283.08	9.86%	34,793,662.32	8.72%	1.14%
化学原料及化学制品制造业	其他	20,978,700.55	5.75%	22,304,522.14	5.59%	0.16%
环保水处理业	原材料	3,501,636.06	0.96%	7,375,311.71	1.85%	-0.89%
环保水处理业	人工工资	2,151,774.08	0.59%	3,456,660.36	0.87%	-0.28%
环保水处理业	折旧	2,977,609.58	0.82%	13,179,007.61	3.30%	-2.48%
环保水处理业	能源及动力	4,496,333.78	1.23%	8,003,593.72	2.01%	-0.78%
环保水处理业	其他	2,476,953.09	0.68%	1,388,394.12	0.35%	0.33%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

油田用化学品	原材料	169,382,289.33	46.39%	183,622,697.10	46.03%	0.36%
油田用化学品	人工工资	20,507,839.38	5.62%	15,462,793.28	3.88%	1.74%
油田用化学品	折旧	21,515,831.60	5.89%	17,535,372.29	4.40%	1.49%
油田用化学品	燃料及动力	26,901,401.47	7.37%	25,402,102.46	6.37%	1.00%
油田用化学品	其他	15,718,776.91	4.31%	16,415,834.40	4.11%	0.20%
非油田用化学品	原材料	67,741,744.16	18.55%	82,281,862.27	20.63%	-2.08%
非油田用化学品	人工工资	6,231,938.08	1.71%	4,472,954.55	1.12%	0.59%
非油田用化学品	折旧	7,135,542.91	1.95%	5,053,838.34	1.27%	0.68%
非油田用化学品	燃料及动力	9,110,881.61	2.50%	9,391,559.86	2.35%	0.15%
非油田用化学品	其他	5,259,923.64	1.44%	5,888,687.74	1.48%	-0.04%
环保水处理	原材料	3,501,636.06	0.96%	7,375,311.71	1.85%	-0.89%
环保水处理	人工工资	2,151,774.08	0.59%	3,456,660.36	0.87%	-0.28%
环保水处理	折旧	2,977,609.58	0.82%	13,179,007.61	3.30%	-2.48%
环保水处理	能源及动力	4,496,333.78	1.23%	8,003,593.72	2.01%	-0.78%
环保水处理	其他	2,476,953.09	0.68%	1,388,394.12	0.35%	0.33%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本年纳入合并财务报表的子公司包括新疆宝莫、宝莫环境、四川佳隆长，合并范围较2018年度减少广东宝莫、增加四川佳隆长。

### (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）	319,648,728.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.68%
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	客户 1	242,672,434.90	58.21%
2	客户 2	23,831,088.75	5.72%
3	客户 3	21,098,776.38	5.06%
4	客户 4	17,295,384.12	4.15%
5	客户 5	14,751,044.41	3.54%
合计	--	319,648,728.56	76.68%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	195,865,975.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.24%
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 1	108,833,336.03	36.25%
2	单位 2	43,132,887.72	14.37%
3	单位 3	16,580,656.24	5.52%
4	单位 4	15,520,285.39	5.17%
5	单位 5	11,798,810.54	3.93%
合计	--	195,865,975.92	65.24%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,520,859.27	19,181,151.59	-13.87%	
管理费用	34,358,106.01	36,028,815.58	-4.64%	
财务费用	-3,057,069.53	660,327.02	-562.96%	主要是本期银行存款利息收入增加。
研发费用	19,645,517.12	18,556,843.57	5.87%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司进一步加大研发投入，积极推进产学研结合，深入开展产品和技术研发，重点进行了高粘制香聚合物、新型

速溶聚合物、两性离子钻井液包被剂及采油调剖剂、软弹体、乳液聚合物、新型表面活性剂、工业废水处理剂等产品研发，为市场拓展提供了技术保障。同时，进一步发挥公司三次采油领域优势，加深与相关院所的交流与合作，加强技术创新、整合，加快一体化模式推行力度，为提升企业综合竞争力奠定坚实基础。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	86	86	0.00%
研发人员数量占比	17.95%	17.26%	0.69%
研发投入金额（元）	19,645,517.12	18,556,843.57	5.87%
研发投入占营业收入比例	4.71%	4.12%	0.59%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	488,185,142.63	585,039,739.26	-16.56%
经营活动现金流出小计	437,621,592.96	532,292,116.94	-17.79%
经营活动产生的现金流量净额	50,563,549.67	52,747,622.32	-4.14%
投资活动现金流入小计	89,310,064.82	317,540,869.99	-71.87%
投资活动现金流出小计	156,465,473.36	323,923,955.12	-51.70%
投资活动产生的现金流量净额	-67,155,408.54	-6,383,085.13	-952.08%
筹资活动现金流入小计	28,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	34,561,916.61	40,658,617.36	-14.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,561,916.61	-40,658,617.36	83.86%
现金及现金等价物净增加额	-23,153,775.48	5,705,919.83	-505.79%

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

说明：主要影响因素说明详见第四节、主营业务分析概述。

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

说明：存在重大差异的原因说明详见第十二节、附注现金流量表补充资料。

### 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	1,294,873.47	1.40%	报告期内，按权益法核算的长期股权投资收益 -2,329,149.37 元，银行理财投资收益 6,595.31 元，出售子公司广东宝莫 100% 股权确认投资收益 3,617,427.53 元。	否
资产减值	-2,537,084.99	-2.75%		否
营业外收入	120,650,000.00	130.59%	上年同期对新疆布尔津盆地油气勘查项目相关的未履行重大承诺计提预计负债 120,650,000.00 元，本期相关给付或赔偿义务已解除，公司将其转回。	否
营业外支出	3,836,886.82	4.15%		否
信用减值损失	-3,294,689.27	-3.57%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	415,131,411.60	43.01%	442,286,270.49	42.03%	0.98%	
应收账款	31,758,458.62	3.29%	59,123,875.78	5.62%	-2.33%	主要是公司主要客户及时结算。
存货	91,247,555.94	9.45%	91,558,628.01	8.70%	0.75%	

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	14,547,446.09	1.51%	16,876,595.46	1.60%	-0.09%	
固定资产	239,785,904.05	24.84%	335,566,721.61	31.89%	-7.05%	主要是本期出售子公司广东宝莫 100% 股权，不再将其纳入合并范围。
在建工程	370,600.00	0.04%	11,717,076.81	1.11%	-1.07%	主要是本期出售子公司广东宝莫 100% 股权，不再将其纳入合并范围。
短期借款	28,058,177.82	2.91%		0.00%	2.91%	是本期新增银行短期借款。
长期借款	8,000,000.00	0.83%	38,000,000.00	3.61%	-2.78%	是本期偿还部分长期借款。

## 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,477,893.49	履约保函保证金
应收账款	1,509,376.51	长期借款质押担保
固定资产	48,671,871.19	短期借款抵押担保
无形资产	8,346,883.45	短期借款抵押担保
<b>合 计</b>	<b>83,006,024.64</b>	

说明：公司以部分资金作为开具保函保证金，以部分固定资产及部分无形资产作为短期借款抵押担保，以部分应收账款作为长期借款质押担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------------	------	--------	------	----------	----------

									展情况					
四川佳隆长	光伏设备技术开发；新能源技术研发；环保专用设备销售。	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	已设立	0.00	-34,545.70	否		
合计	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-34,545.70	--	--	--

### 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额 的比例					施, 应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
胜利油田长安控股集团有限公司	广东宝莫生物化工有限公司	2019年04月30日	8,724.21	-151.01	本次出售股权所产生的非经常性损益对公司2019年度利润产生积极影响	3.86%	评估价格	是	前控股股东	是	是	2019年04月22日	公告编号: 2019-30

## 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
东营宝莫环境工程有限公司	子公司	环保及节能产品技术开发、服务；环保及节能工程咨询、设计、施工；环境保护（污染治理）设施运营服务；环保及节能产品销售；合同能源管理；地热、余热资源及新能源节能技术服务和咨询；丙烯酰胺的生产	300,000,000.00	427,726,412.24	322,810,924.77	391,143,323.38	-19,846,682.36	-24,826,738.18

		<p>丙烯腈批发（禁止储存，有效期限以许可证为准）；化工产品（不含危险化学品）研发、生产、销售；环境治理；工程和技术研究与试验发展；企业以自有资金对工业、商业、农业、制造业、服务业进行投资（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）；道路货运经营（不含易制毒、剧毒、易燃易爆危险化学品）；自营和代理各类商品进出口业务（国家限制或禁止的进出口商品除外）。（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）</p>						
新疆宝莫环境工程有限公司	子公司	<p>环保、节能、油气技术推广服务及信</p>	100,000,000.00	65,166,866.96	-24,664,098.08	12,783,201.56	-13,435,155.38	-13,435,155.38

		息咨询；环保工程；环境保护项目投资及运营；污水处理及再生利用；与石油天然气开采有关的辅助活动；工程管理服务；油田化学品、机械设备、五金产品、电子产品、建材销售。						
四川佳隆长光伏科技有限公司	子公司	光伏设备技术开发；新能源技术研发；环保专用设备销售。（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）	5,000,000.00	120,314,158.80	-34,545.70	0.00	-34,545.70	-34,545.70
东营力达医药有限公司	参股公司	生物医药产品的研究开发，生物医药领域的技术咨询、技术服务；精细化工、医药原料药的生产制造；化学药物制剂、生物技术药物制剂、中药制剂和保健食品的生产制造；药用辅	160,000,000.00	53,289,655.40	47,856,810.09	1,301,243.63	-14,104,960.38	-10,760,296.12

		料的生产制造；成品药和保健食品的营销；医药物流服务。						
天津博弘化工有限责任公司	参股公司	聚丙烯酰胺生产、销售（不含危险化学品、易致毒品）	60,000,000.00	199,837,246.05	-36,283,710.15	43,765,209.88	-38,124,818.67	-38,124,818.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东宝莫	股权出售	积极影响
四川佳隆长	设立	积极影响

主要控股参股公司情况说明

1、子公司新疆宝莫本期净利润为-1,343.52万元，同比增加9,602.06万元。主要原因是上年同期新疆春风油田含油污水资源化处理站资产组计提资产减值准备9,420.26万元。

2、合营企业天津博本期净利润为-3,812.48万元，同比减少1,579.77万元。主要原因是原材料价格和产品销售价格受市场影响波动较大，且变动不同步；同时销售订单及原材料供应不足，公司产能利用率低、单线运行成本高，导致公司亏损。

## 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）行业竞争格局和发展趋势

2020年，受疫情拖累，石油需求的年增长速度预计将降至2011年以来的最慢水平，原油价格预计将低位宽幅震荡，全球经济衰退风险加大，中国经济运行将面临更加复杂的发展环境。随着全球疫情快速扩散，国内化工企业将受到物流滞后、需求疲软、出口受阻、投资延期等方面影响。

#### 1、化学品行业

公司主要产品油田用化学品所处行业有一定的技术和地域壁垒，市场集中度较高，但随着油气体制改革的不断深化，市场开放程度逐步加大，在市场化竞争洗牌和行业整合推动下，有利于产品、技术、品牌、资本优势企业进一步扩大市场份额，提升整体竞争实力。公司长期致力于油气开发和水处理用化学品的创新研发生产，形成了产品研发、成本控制、生产规模、技术服务等领先优势，国内市场份额保持稳定，国际市场拓展持续推进。

#### 2、光伏行业

2019年公司布局光伏产业。随着技术进步，光伏产品性能逐渐提升、成本不断下降，为光伏行业发展奠定了基础。根据国际能源署（IEA）发布的《2018年可再生能源：2018-2023年市场分析和预测》预计2018-2023年全球太阳能光伏发电装机容量将增加近600GW，预计到2030年太阳能光伏装机量将达到1000GW，未来总装机容量也将逐渐赶超风电、水电和煤电，随着全球光伏市场持续扩张，新兴市场光伏发展潜力较大，市场前景广阔。

## （二）发展规划

2020年是国家改革攻坚，经济转型升级的关键一年，机遇和挑战同在。公司面对严酷外部环境和激烈的市场竞争将继续秉持对全体股东负责的原则，砥砺前行，顺应国家的发展趋势，响应国家的产业政策，积极提升上市公司经营质量，为未来公司持续健康发展奠定坚实的基础，制定以下经营发展规划：

1、强化市场开拓，着力稳固主营收入。油田市场方面，在巩固现有产品市场优势的前提下，重点加强表面活性剂、耐高温抗盐聚丙烯酰胺、海上采油助剂等新产品的市场开拓和应用推广，力争实现销量突破。社会市场方面，重点拓展造纸和选矿市场需求，密切关注民用产品市场，加强民用产品开发力度。国际市场方面，积极推进“走出去”战略，依托公司在三次采油领域的技术和产品优势，重点拓展北美、中东、东南亚等区域市场。

2、推进安全环保升级，计划完成中水回用系统改造、安全生产设备设施更新完善、安全设施及特种设备检测检验、应急消防水池增设、应急救援队伍建设、重大危险源和事故隐患评估-监控-整改、安全标准化持续改进、安全防护设施更新和安全生产培训教育及技术推广等，进一步强化和落实安全环保工作，确保全年安全环保事故为零。

3、开展新型耐高温抗盐聚合物性能提升、速溶聚合物开发、酸化压裂剂产品优化、两性离子产品、新型吸水树脂等系列产品研发、TH型丙烯酰胺菌株和生物表面活性剂菌株等高性能菌株优化，同时，积极探索民用新产品的研发工作，尽快形成新产品、新技术储备。

4、结合公司实际情况和发展需求，继续推进公司资产优化整合，进一步强化公司内部管理和对现有经营性资产的管理，扎实做好新置入资产的投后管理工作，加强公司治理和运营风险防控，实现公司持续健康发展。

## （三）可能面对的风险

1、市场拓展风险。随着市场竞争不断加剧，业务拓展难度不断加大，如公司市场营销策略不当或无法保持市场竞争优势，则存在市场开拓无法达到预期效果的风险，可能会对公司的业绩增长造成压力。

2、客户集中度较高的风险。公司主要客户为中石化，中石油等大型油气企业，中石化采购的公司产品占公司主营业务收入比较高，公司面对单一客户集中度较高的风险。

3、石油价格波动风险。公司各项业务均与石油高度相关，石油价格的波动，可能会对公司业务发展和经营业绩产生较大影响。

4、大宗原材料价格波动风险。丙烯腈作为公司主要大宗原材料，其价格波动有可能对公司经营业绩产生较大影响。

5、国内产业政策风险。国内光伏产业政策导向已从突出发展规模转向有序发展、提质增效。国家出台新的有关引导产业升级、产业发展的政策，都可能给光伏行业带来冲击，对光伏产业经营带来一定的不确定性。

6、不可抗力风险。新冠疫情对国内众多行业造成了较大的不利影响。如果本次疫情在全球范围内进一步蔓延，将给公司经营业绩带来较大压力。其他可能出现的社会异常事件、自然灾害等不可抗力，也给公司经营带来一定的风险。

## 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。

## 第五节重要事项

### 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

2017年度：公司以2017年末的总股本61,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币 0.10元（含税），共计612万元。

2018年度：公司归属于母公司股东的净利润-26,408.61万元，母公司报表未分配利润-918.87万元，合并报表未分配利润-12,048.68 万元，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

2019年度：公司归属于母公司股东的净利润9,124.59万元，母公司报表未分配利润1,677.76万元，合并报表未分配利润-3,166.30万元，本年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

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
2019 年	0.00	91,245,926.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-264,086,122.80	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	6,120,000.00	8,270,361.60	74.00%	0.00	0.00%	6,120,000.00	74.00%

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
根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》：“上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。”2019 年度，公司合并报表未分配利润为负值，	不适用

故本年度不进行利润分配。	
--------------	--

## 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

### （1）重要会计政策变更

#### ①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月25日召开的第五届董事会第四次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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债权投资；
- 租赁应收款；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	5,369,300.00	应收票据	摊余成本	5,360,327.91
应收账款	摊余成本	59,429,839.03	应收账款	摊余成本	59,123,875.78
其他应收款	摊余成本	3,041,318.76	其他应收款	摊余成本	2,681,627.14

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018年12月31日)			(2019年1月1日)
<b>资产：</b>				
应收票据	5,369,300.00	--	-8,972.09	5,360,327.91
应收账款	59,429,839.03	--	-305,963.25	59,123,875.78
其他应收款	3,041,318.76	--	-359,691.62	2,681,627.14
<b>股东权益：</b>				
未分配利润	-120,486,761.23	--	-557,976.66	-121,044,737.89

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
------	---------	-----	------	---------

	(2018年12月31日)		(2019年1月1日)	
应收票据减值准备	--	--	8,972.09	8,972.09
应收账款减值准备	12,821,825.96	--	305,963.25	13,127,789.21
其他应收款减值准备	18,896,780.03	--	359,691.62	19,256,471.65

## ②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司于2019年8月25日召开第五届董事会第六次会议，批准本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

## ③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。

本公司于2019年8月25日召开第五届董事会第六次会议，批准本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

## ④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未发生变更。

## 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

本公司本期合并范围包括本公司及宝莫环境、新疆宝莫、四川佳隆长3家控股子公司；合并范围较2018年度减少广东宝莫，增加四川佳隆长。

2019年4月，公司通过协议转让方式转让广东宝莫100%股权，股权转让完成，本公司不再持有广东宝莫股权。

2019年11月，公司设立四川佳隆长，注册资本500万元。

## 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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵雷励、孙钰斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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
未达到重大诉讼标准的其他诉讼：东营宝莫环境工程有限公司（宝莫环境）诉北京宙恒佳科贸有限公司（宙恒佳）一案，诉讼标的 1657.31 万元，诉讼请求：1、宙恒佳返还宝莫环境预付款 1657.31 万元，并以 1657.31 万元为基数，按照年息 6% 的利率支付自 2018 年 10 月 1 日起至实际归还之日止的利息；2、宙恒佳向宝莫环境开具 2940000 元增值税专用发票；3、诉讼费、律师费等费用由宙恒佳承担。	1,657.31	否	已判决	东营区人民法院于 2019 年 3 月 25 日立案（案号：【2019】鲁 0502 民初 1523 号），并于 2019 年 4 月 17 日、7 月 16 日分别开庭审理，2019 年 8 月 21 日开庭判决，判决支持了宝莫环境第 1、2 项诉讼请求，同时判决宙恒佳承担诉讼费 125716 元。对公司无不利影响。	尚未执行		
未达到重大诉讼标准的其他诉讼：大连美莱达科技有限公司（美莱达公司）因与被上诉人新疆宝莫环境工程有限公司（新疆宝莫）、上海浦东发展银行股份有限公司大连分行（浦发银行大连分行）买卖合同纠纷一案，不服东营市东营区人民法院（2017）鲁 0502 民初 4266 号民事判决，向东营市中级	511.5	否	已审理终结	东营市中级人民法院于 2019 年 5 月 17 日立案（案号：【2019】鲁 05 民终 872 号），依法组成合议庭进行了审理，2019 年 8 月 9 日裁定如下：一、撤销东营市东营区人民法院（2017）鲁 0502 民初 4266 号民事判决；二、发回东营市东营区人民法院重审。	待重审		

人民法院提起上 诉：请求撤销一审 判决，依法改判驳 回新疆宝莫的全部 诉讼请求或发回重 审。							
---	--	--	--	--	--	--	--

### 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

### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
特易节能	长安控股参股公司	采购商品	购买包装袋	市场价格	3.48 元/条	287.64	69.53%	452.65	否	电汇、承兑汇票	3.48 元/条	2019 年 08 月 27 日	2019-48
长安酒店	长安控股子公司	接受劳务	职工食堂管理及餐饮服务	市场价格	按实结算	65.5	85.48%	111.59	否	电汇	无	2019 年 08 月 27 日	2019-48
长安物业	长安控股子公司	接受劳务	物业服务	市场价格	按实结算	49.6	100.00%	78.92	否	电汇	无	2019 年 08 月 27 日	2019-48
安易雷电	特易节能参股公司	接受劳务	接受防雷检测劳务	市场价格	按实结算	4.5	100.00%	0	否	电汇	无		

天津博弘	合营企业	销售商品	销售丙烯酸酰胺	市场价格	9991.84元/吨	354.62	94.74%	1,354.62	否	电汇	9991.84元/吨	2019年08月27日	2019-48
合计				--	--	761.86	--	1,997.78	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
长安控股	前控股股东,持有本公司3.38%股份	股权转让	转让广东宝莫股权	协议转让	8,362.47	8,724.21	8,724.21	电汇	361.74	2019年04月30日	2019-30
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次出售股权所产生的非经常性损益对公司2019年度利润产生积极影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
新疆宝莫环境工程有限公司	2016年04月28日	10,000	2016年06月26日	3,800	连带责任保证	五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,800		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司	2019年12月23日	15,748	2020年01月14日	0	质押	质押合同生效之日起至主合同项下债权债务结清之日止	否	是
阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司	2019年12月23日	0	2020年01月14日	0	连带责任保证	自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		15,748		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		15,748		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,748		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		25,748		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		3,800		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.70%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				3,800				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,800				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				2016年4月26日公司第四届董事会第五次会议审议通过《公				

责任的情况说明（如有）	司对新疆宝莫环境工程有限公司提供担保的议案》，同意为全资子公司新疆宝莫向银行申请 10,000 万元人民币的银行授信提供连带责任保证担保，担保期限五年，截止报告期末实际担保余额为 3800 万元人民币。2017 年 11 月新疆宝莫新疆春风油田含油污水资源化处理项目投产运营后，经济效益明显低于预期且不可逆转，项目整体资产组出现减值迹象，新疆宝莫依据《企业会计准则》的相关规定，对已出现减值迹象的资产组进行减值测试，并根据测试结果计提了资产减值准备。报告期内，新疆宝莫推进解决项目生产成本与收入倒置问题，在梳理生产工艺流程，研究技术改造及控制成本措施的同时，与客户协商解决方案，暂时停止了水处理生产线的运营。鉴于新疆宝莫的生产经营实际情况，公司对新疆宝莫提供的担保可能存在连带清偿责任。
-------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

公司于2019年11月24日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司子公司收购阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司100%股权并为其提供担保的议案》，同意公司全资子公司四川佳隆长光伏科技有限公司现金收购辽宁能景新能源有限公司持有的阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司的100%股权。同日，四川佳隆长与辽宁能景、能景光伏签署了附生效条件的《关于阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司之股权转让协议》。2019年12月12日公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

本次交易前，能景光伏通过融资租赁形式取得光伏发电所需生产设备，并与华能天成融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同》、《融资租赁咨询服务协议》及补充协议，能景光伏原股东辽宁能景为其提供股权质押担保，并提供连带责任保证担保。因本次交易需取得债权人华能天成同意，经与华能天成协商，四川佳隆长收购能景光伏100%股权后，四川佳隆长需将持有的能景光伏100%股权质押给债权人华能天成，并向债权人提供连带责任保证担保，用以担保能景光伏应向华能天成支付的全部款项或应当履行的全部义务。

2019年12月20日，四川佳隆长与华能天成签订了附生效条件的《股权质押合同》、《保证合同》。内容详见公司于2019年12月23日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司签订担保合同的公告》（公告编号：2019-60）。

2020年1月13日，能景光伏的股权交割工商变更登记手续办理完成，上述四川佳隆长与华能天成签订的《股权质押合同》、《保证合同》具备约定的生效条件。

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**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

公司报告期不存在委托理财。

**(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

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 胜利油 田分公 司物资 供应处	表面活 性剂	2019年 01月 07日			无		协商定 价	1,062.3 3	否	无	已执行 金额 1018.5 6万元		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019年 03月 25日			无		协商定 价	2,639.5 3	否	无	已执行 金额 2571.2 6万元		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019年 03月 25日			无		协商定 价	1,783.4 4	否	无	已执行 金额 1737.3 2万元		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 胜利油 田分公 司物资 供应处	表面活 性剂	2019年 05月 10日			无		协商定 价	642.1	否	无	已执行 金额 639.99 万元		
山东宝 莫生物 化工股 份有	中国石 油化工 股份有	聚丙烯 酰胺	2019年 05月			无		协商定 价	4,393.2	否	无	执行完 毕		

份有限公司	物资装 备部		24 日										
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019 年 05 月 24 日			无	协商定 价	21.97	否	无	执行完 毕		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 胜利油 田分公 司物资 供应处	稠油降 黏驱油 剂	2019 年 06 月 18 日			无	协商定 价	75.94	否	无	执行完 毕		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019 年 06 月 24 日			无	协商定 价	2,126.6	否	无	执行完 毕		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 胜利油 田分公 司物资 供应处	稠油降 黏驱油 剂	2019 年 08 月 23 日			无	协商定 价	54.24	否	无	已执行 金额 19.53 万元		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019 年 08 月 29 日			无	协商定 价	2,482.2	否	无	执行完 毕		
山东宝 莫生物 化工股 份有限 公司	中国石 油化工 股份有 限公司 物资装 备部	聚丙烯 酰胺	2019 年 09 月 24 日			无	协商定 价	2,573.1 2	否	无	执行完 毕		

	备部													
山东宝莫生物化工股份有限公司	山东宝莫生物化工股份有限公司	稠油降黏驱油剂	2019年09月24日			无		协商定价	195.26	否	无	不执行		
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司物资装备部	聚丙烯酰胺	2019年10月08日			无		协商定价	22.91	否	无	执行完毕		
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司物资装备部	聚丙烯酰胺	2019年10月08日			无		协商定价	32.16	否	无	执行完毕		
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司物资装备部	聚丙烯酰胺	2019年10月08日			无		协商定价	1,008.02	否	无	执行完毕		
山东宝莫生物化工股份有限公司	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	絮凝剂	2019年10月23日			无		协商定价	36.03	否	无	已执行金额1.44万元		
山东宝莫生物化工股份有限公司	胜利油田长安控股集团有限公司	广东宝莫生物化工有限公司100%股权	2019年04月21日		8,724.21	中瑞世联资产评估(北京)有限公司	2018年07月31日	市场价值	8,724.21	是	上市公司股东,持股3.38%	执行完毕	2019年04月22日	详见公司于2019年4月22日在巨潮资讯网披露的《关于公司出售资

														产暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-30)
四川佳隆光伏科技有限公司	辽宁能景新能源有限公司	阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司 100% 股权	2019 年 11 月 24 日	8,317.92	8,753.82	四川天健华衡资产评估有限公司	2019 年 09 月 30 日	市场价	12,030.8 <sup>注1</sup>	否	无	已支付股权转让价款, 待交割	2019 年 11 月 25 日	详见公司于 2019 年 11 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司购买资产并提供担保的公告》(公告编号: 2019-56)

注 1: 根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司 2018 年度、2019 年 1-9 月审计报告》(致同专字(2019)第 110ZC7166 号), 目标公司截至 2019 年 9 月 30 日经审计净资产为 8,317.92 万元。经各方协商一致, 本次交易对价以经审计净资产为基础, 综合考虑目标公司在审计基准日后增资 5,225.00 万元、分派股利 1,636.12 万元、转让方对过渡期的收益承诺等情形, 确定标的股权的交易价款为 12,030.80 万元。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

1、公司注重保障股东特别是中小股东的利益。公司积极履行信息披露义务, 严格按照信息披露相关要求, 在指定信息披露媒体上发布定期报告和相关文件、股东大会及董事会相关决议公告, 以及公司重大事项公告等, 确保投资者能及时、准确的了解公司信息。同时, 公司注重投资者关系维护, 通过投资者互动平台、电子邮箱等方式与投资者保持良好的沟通。

2、员工权益保护 公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定, 与员工签订规范的《劳动合同》, 按时为员工缴纳五险一金, 并提供多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系, 建立了人力资源战略与业务战略的规划机制和人才培养项目, 持续的为企业培养高素质研发及管理人才。

3、公司始终坚持全心全意为客户服务, 公司严格把控供应链关口, 不断完善供应商管理制度。公司按照行业标准及要求, 严格管控原材料的采购, 内部检测中心对进厂原材料须经严格的检验, 严防不合格原材料进入生产程序。

## 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
东营宝莫环境工程有限公司	废水：化学需氧量、氨氮、石油类； 废气：二氧化硫、氮氧化物、烟尘； 特征污染物氨气和丙烯腈	废水：排入其它企业处理	废水：1个； 废气：4个	废水：污水处理场出口； 废气：锅炉 1 个； 装置 1 个； 烟囱 3 个	废水 COD: 115 mg/L; 氨氮: 6.89mg/L; SO2: 16mg/m3; 烟尘: 5.6mg/m3; 氮氧化物: 82mg/m3, 氨: 23.79mg/m3。	《污水综合排放标准》、《山东省区域性大气污染综合排放标准》	2019 年废水：COD: 8.1 吨, 氨氮: 0.4428 吨, 石油类: 0.0649 吨; 废气：二氧化硫: 24 吨, 氮氧化物: 49.051 吨, 烟尘: 4.525 吨。	即（水）化学需氧量 9.36 吨, 氨氮 1.56 吨, 石油类（气）二氧化硫 29.05 吨, 氮氧化物 58.1 吨, 烟尘 5.81 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、污水处理场两座，一座处理量1500方/天污水处理场正常运行，一座 250方/天污水处理场停运。
- 2、锅炉共4台，目前只有一台40T/H锅炉运行并有脱硫脱硝除尘装置，已实施超低排放改造，其余停运。
- 3、生产装置烟囱共有4个，安装有旋分处理器处理颗粒物。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目（装置）名称	生产现状	审批文号	验收文号	产品名称
1	1万吨/年阴离子聚丙烯酰胺项目	生产	批复：东环审【2008】6号	东环审【2012】67号	聚丙烯酰胺
2	1.3万/年吨聚丙烯酰胺装置	生产	鲁环发（1999）277号	东环函（2001）53号	聚丙烯酰胺
3	1万吨/年阳离子聚丙烯酰胺项目	间歇	东环审【2008】5号	东环审【2013】141号	阳离子聚丙烯酰胺
4	1万吨/年驱油用表面活性剂项目	间歇	东环字[2011]227号	东环审【2013】142号	驱油用表面活性剂
5	1万/年吨聚丙烯酰胺装置	停产	97534010104	97534010201	聚丙烯酰胺

### 突发环境事件应急预案

公司针对生产经营过程中可能出现的各项突发环境事件，编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并在东营市环境保护局东营分局备案。编制环境检测计划和监测方案。

### 环境自行监测方案

依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《工业污染源监测管理办法（暂行）》等相关规定，结合公司生产工艺过程及污染治理设施运行情况和公司环评中环境监测管理要求等内容，定期对公司废气、废水、噪声等污染物排放状况进行监测，并每季度委托第三方机构检测，出具检测报告。

### 其他应当公开的环境信息

公司无其他应公开的环境信息。

### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为进一步优化公司资产结构，推进公司聚焦主业的战略实施，公司将持有的全资子公司广东宝莫生物化工有限公司100%的股权转让给长安控股，2019年04月22日公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-30），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2019年10月25日公司收到自然资源部矿业权管理司下发的《关于限期办理探矿权登记手续的函》（自然资矿业权【2019】14号）。函告公司，经自然资源部研究决定，对公司取得的新疆布尔津盆地布尔津地区油气勘察探矿权不再执行履约保函，不收取违约金。2019年10月28日，公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于终止新疆布尔津区块勘查项目进展的公告》（公告编号：2019-53），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、公司根据企业会计准则的有关规定，决定将2018年度就新疆布尔津项目履约保函计提的预计负债12,065万元进行转回，计入2019年度营业外收入12,065万元。2020年1月6日，公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于公司新疆布尔津项目履约保函计提的预计负债进行转回的公告》（公告编号：2020-001），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月，公司全资子公司东营宝莫参与新疆春风油田含油污水资源化处理项目（以下简称“项目”）公开招标。同年12月，东营宝莫中标实施该项目的投资建设和运营，2015年5月8日项目合同签订。按照招标人要求，东营宝莫在新疆设立全资子公司新疆宝莫，以保障项目的顺利实施。该项目投产后，经济效益明显低于预期且不可逆转，项目整体资产组出现减值迹象，为真实反映该项目财务状况和经营成果，依据《企业会计准则》的相关规定，新疆宝莫对已出现减值迹象的资产组进行减值测试，并根据测试结果计提了资产减值准备。公司于2019年03月01日在巨潮资讯网披露了《关于新疆宝莫BOO项目计提资产减值准备的公告》（公告编号：2019-12），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。报告期内，新疆宝莫推进解决项目生产成本与收入倒置问题，在梳理生产工艺流程，研究技术改造及控制成本措施的同时，与客户协商解决方案，暂时停止了水处理生产线的运营。

2、2019年11月24日，公司的全资子公司四川佳隆长与辽宁能景签订《股权转让协议》。公司以四川佳隆长为投资

主体，以现金方式收购辽宁能景所持有的能景光伏100%股权。2019年11月25日，公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于公司全资子公司购买资产并提供担保的公告》（公告编号：2019-56）具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2019年12月20日，公司的全资子公司四川佳隆长与华能天成融资租赁有限公司签订了附生效条件的《股权质押合同》、《保证合同》。2019年12月23日，公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于公司全资子公司签订担保合同的公告》（公告编号：2019-60，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

4、2020年1月13日，能景光伏完成了股权过户的工商变更登记手续，四川佳隆长持有能景光伏100%股权，并取得了辽宁省阜新市阜蒙县市场监督管理局换发的新《营业执照》。2020年01月14日，公司在巨潮资讯网披露了《关于完成阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司股权交割的提示性公告》（公告编号：2020-005），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

5、2020年1月14日，能景光伏的股权出质登记手续办理完成，辽宁省阜新市阜蒙县市场监督管理局向华能天成出具了《企业股权出质设立登记通知书》【（阜蒙）市监股质登记设字[2020]第 2020000109 号】。2020年01月15日，公司在巨潮资讯网披露了《山东宝莫生物化工股份有限公司关于子公司四川佳隆长光伏科技有限公司对外提供担保的进展公告》（公告编号：2020-006），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 第六节 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	25,695,160	4.20%	0	0	0	-25,643,785	-25,643,785	51,375	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	25,695,160	4.20%	0	0	0	-25,643,785	-25,643,785	51,375	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	25,695,160	4.20%	0	0	0	-25,643,785	-25,643,785	51,375	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	586,304,840	95.80%	0	0	0	25,643,785	25,643,785	611,948,625	99.99%
1、人民币普通股	586,304,840	95.80%	0	0	0	25,643,785	25,643,785	611,948,625	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	612,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	612,000,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司有限售条件股份变动原因为公司部分董事、监事不再担任公司相关职务，其持有的公司股份满足有关规定后解除锁定所致。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张董仕	34,903	11,634	46,537	0	高管锁定股	2019-9-21
吴昊	25,608,882	8,536,294	34,145,176	0	高管锁定股	2019-9-21
合计	25,643,785	8,547,928	34,191,713	0	--	--

## 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	52,481	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,425	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	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数			(如有)(参见注 8)			优先股股东总数(如有)(参见注 8)
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
西藏泰颐丰信息科技有限公司	境内非国有法人	15.80%	96,698,030	0	0	96,698,030		
吴昊	境内自然人	5.58%	34,145,176	0	0	34,145,176		
胜利油田长安控股集团有限公司	境内非国有法人	3.38%	20,700,000	0	0	20,700,000		
夏春良	境内自然人	1.14%	6,987,500	0	0	6,987,500		
郭爱平	境内自然人	0.60%	3,655,969	1,212,300	0	3,655,969		
上海双建生化技术发展有限公司	境内非国有法人	0.50%	3,040,500	-350,000	0	3,040,500		
李学义	境内自然人	0.42%	2,584,300	82,100	0	2,584,300	冻结	360,100
赵良明	境内自然人	0.37%	2,286,900	309,035	0	2,286,900		
彭劲松	境外自然人	0.34%	2,070,910	-5,000	0	2,070,910		
东营市正博石油技术有限责任公司	境内非国有法人	0.34%	2,053,701	0	0	2,053,701		
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(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行动人; 胜利油田长安控股集团有限公司与夏春良先生为一致行动人。除此之外, 其他股东之间, 未知是否存在关联, 也未知是否属于一致行动人。							
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	
西藏泰颐丰信息科技有限公司	96,698,030					人民币普通股	96,698,030	
吴昊	34,145,176					人民币普通股	34,145,176	
胜利油田长安控股集团有限公司	20,700,000					人民币普通股	20,700,000	
夏春良	6,987,500					人民币普通股	6,987,500	
郭爱平	3,655,969					人民币普通股	3,655,969	

上海双建生化技术发展有限公司	3,040,500	人民币普通股	3,040,500
李学义	2,584,300	人民币普通股	2,584,300
赵良明	2,286,900	人民币普通股	2,286,900
彭劲松	2,070,910	人民币普通股	2,070,910
东营市正博石油技术有限责任公司	2,053,701	人民币普通股	2,053,701
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	<p>1、前 10 名无限售流通股股东中，西藏泰颐丰信息科技有限公司与吴昊先生为一致行动人；胜利油田长安控股集团有限公司与夏春良先生为一致行动人。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>2、前 10 名无限售流通股股东与前 10 名普通股股东之间关联关系及一致行动情况与前述第 1 条一致。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、股东胜利油田长安控股集团有限公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持有公司股票 20,700,000 股，合计持有公司股票 20,700,000 股。</p> <p>2、股东郭爱平通过普通证券账户持有公司股票 1,167,800 股，通过信用证券账户持有公司股票 2,488,169 股，合计持有公司股票 3,655,969 股。</p> <p>3、股东李学义通过普通证券账户持有公司股票 442,200 股，通过信用证券账户持有公司股票 2,142,100 股，合计持有公司股票 2,584,300 股。</p> <p>4、股东赵良明通过普通证券账户持有公司股票 900,900 股，通过信用证券账户持有公司股票 1,386,000 股，合计持有公司股票 2,286,900 股。</p> <p>5、股东彭劲松通过普通证券账户持有公司股票 187,900 股，通过信用证券账户持有公司股票 1,883,010 股，合计持有公司股票 2,070,910 股。</p> <p>6、股东东营市正博石油技术有限责任公司通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过信用证券账户持有公司股票 2,053,701 股，合计持有公司股票 2,053,701 股。</p>		

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
吴昊	中国	是
主要职业及职务	担任万腾实业集团有限公司法定代表人、执行董事，上海卓腾投资有限公司法定代表人，西藏泰颐丰信息科技有限公司法定代表人、执行董事。	

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

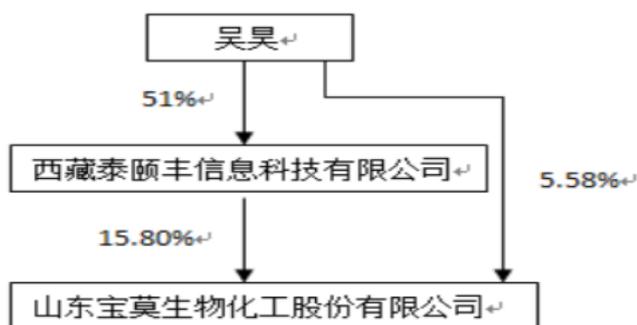
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴昊	本人	中国	是
主要职业及职务	担任万腾实业集团有限公司法定代表人、执行董事，上海卓腾投资有限公司法定代表人，西藏泰颐丰信息科技有限公司法定代表人、执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
西藏泰颐丰信息科技有限公司	吴昊	2016 年 10 月 10 日	1000 万元	计算机软件开发；系统集成；网络科技服务；企业形象、营销及品牌策划；企业管理服务。【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。】

## 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

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 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)
杜斌	董事长	离任	男	48	2015年12月07日	2019年03月18日	0	0	0	0	0
吴昊	董事	离任	男	47	2016年12月15日	2019年03月18日	34,145,176	0	0	0	34,145,176
吴锋	董事长、 总经理	现任	男	49	2016年12月15日		0	0	0	0	0
徐志伟	董事	离任	男	59	2015年12月07日	2019年03月18日	0	0	0	0	
王会臣	董事	离任	男	67	2015年04月30日	2019年03月18日	0	0	0	0	
陈佳	董事	现任	女	46	2016年12月15日		0	0	0	0	
陶曼	董事	离任	女	40	2019年03月18日	2020年03月16日	0	0	0	0	0
熊锐新	董事	现任	男	45	2019年03月18日		0	0	0	0	0
刘翱	董事	现任	男	28	2019年03月18日		0	0	0	0	0
罗瑜	董事	现任	女	38	2019年03月18日		0	0	0	0	0
章击舟	独立董 事	现任	男	44	2016年12月15日		0	0	0	0	0
张如积	独立董 事	现任	男	55	2016年12月15日		0	0	0	0	
李宁	独立董 事	现任	男	56	2019年03月18日		0	0	0	0	0
许肃贤	独立董 事	离任	男	56	2015年04月30日	2019年03月18日	0	0	0	0	0
吴迪	监事	现任	男	41	2019年03月18日		0	0	0	0	0

					日							
辜桥婷	监事	现任	女	36	2019年03月18日		0	0	0	0	0	0
袁媛	监事	离任	女	38	2019年03月18日	2020年03月16日	0	0	0	0	0	0
王建军	职工监事	现任	男	55	2016年11月25日		3,100	0	0	0	0	3,100
武登海	职工监事	现任	男	44	2016年11月25日		0	0	0	0	0	0
赵玉华	监事	离任	女	58	2015年04月30日	2019年03月18日	0	0	0	0	0	0
张董仕	监事	离任	男	62	2015年04月30日	2019年03月18日	46,537	0	0	0	0	46,537
许飞鹏	副总经理、财务总监	现任	男	44	2017年03月12日		0	0	0	0	0	0
张世鹏	副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2019年08月18日		0	0	0	0	0	0
渠磊	副总经理、董事会秘书	离任	女	42	2016年08月17日	2019年03月18日	0	0	0	0	0	0
任建军	副总经理	离任	男	44	2015年06月01日	2019年03月18日	65,400	0	0	0	0	65,400
宋新旺	副总经理	离任	男	51	2016年04月26日	2019年03月18日	0	0	0	0	0	0
刘凯	副总经理、董事会秘书	离任	男	41	2019年03月18日	2019年06月14日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	34,260,213	0	0	0	0	34,260,213

## 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
杜斌	董事长	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
吴昊	董事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满

			日	
徐志伟	董事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
王会臣	董事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
许肃贤	独立董事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
赵玉华	监事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
张董仕	监事	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
渠磊	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
任建军	副总经理	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
宋新旺	副总经理	任期满离任	2019年03月18日	任期届满
刘凯	副总经理、董事会秘书	离任	2019年06月14日	主动辞职
陶曼	董事	离任	2020年03月16日	主动辞职
袁媛	监事	离任	2020年03月16日	主动辞职

### 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

1、吴锋先生：1971年出生，中国国籍，大学学历，工学学士学位，无境外居留权。历任成都三电股份有限公司董事会办公室、证券部业务经理，成都市经济体制改革办公室股份制工作处副主任科员，成都市人民政府金融工作办公室银行处副主任科员、主任科员、处室负责人，成都投资控股集团有限公司（现名成都金融控股集团有限公司）总经理助理，其间曾兼任成都旭光电子股份有限公司副董事长、万和证券有限责任公司董事、成都农村商业银行股份有限公司董事，2016年8月至2017年10月在万腾实业集团有限公司任职。现任本公司董事、董事长、总经理、法定代表人。

2、陈佳女士：1974年出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任温江对外经济贸易公司总经理助理，总府皇冠假日酒店宴会销售部经理，中国网络通信有限公司成都市分公司区域分公司负责人，中国网络通信有限公司成都市分公司综合部经理、法律与风险管理部经理，万腾实业集团有限公司董事会办公室主任。现任万腾实业集团有限公司副总裁，兼任成都信腾投资有限公司董事，丹巴美河矿业有限责任公司董事，丹巴县中凯选矿有限责任公司董事及本公司董事。

3、熊锐新先生：1975年9月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。2005年至2015年在成都市人民政府办公厅任职，现任万腾实业集团有限公司董事会办公室主任及本公司董事。

4、罗瑜女士：1982年12月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。2016年1月至今任万腾实业集团有限公司董事会办公室高级秘书、董事会办公室副主任及本公司董事。

5、刘翱先生：1992年6月出生，中国国籍，无境外居留权。2016年9月任成都致祥商贸有限公司总经理，西藏泰颐丰信息科技有限公司监事，深圳市前海义润实业有限公司监事及本公司董事。

6、章击舟先生：1976年5月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。中国注册会计师，浙江省中小企业创业指导师，持有中国证监会认可的独立董事资格证书。历任天健会计师事务所审计部经理、业务发展部总经理，上海和山投资顾问有限公司执行董事，西安陕鼓动力股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任上海和山投资顾问有限公司总裁，兼任杭州基本粒子投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人，华正新材股份有限公司（603186）独立董事，东风科技股份有限公司（600081）独立董事，天府金融租赁股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

7、张如积先生：1965年10月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。执业律师，一直从事法律服务业务，持有中国证监会认可的独立董事资格证书。1987年至1995年，在内蒙古经济律师事务所任律师、副主任、北京金杜律师事务所律师、合伙人、深圳分所负责人、成都分所负责人。现任北京金杜律师事务所济南分所负责人、四川福蓉科技股份公司独立董事及本公司独立董事。

8、李宁先生：1964年7月出生，美国国籍，博士，教授、博士生导师，持有中国证监会认可的独立董事资格证书；曾任美国洛斯阿拉莫斯国家实验室历任博士后研究员、终身研究员、项目主任、民用核能资深研究员等；曾兼任美国内华达大学拉斯维加斯分校客座教授、核嬗变研究计划国际合作专员，美国麻省理工大学合作研究员，厦门大学能源学院、能源研究院院长，兼美国加州大学伯克利核研究中心副主任；福建福能股份有限公司（600483）独立董事及本公司独立董事。

## 二、监事

1、吴迪先生：1979年6月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。历任四川省达州市通川区审计局总审计师，现任万腾实业集团有限公司审计中心总监及本公司监事。

2、辜桥婷女士：1984年12月出生，中国国籍，大学学历，无境外居留权。2013年11月至今任万腾实业集团有限公司人力资源行政副总监及本公司监事。

3、王建军先生：1965年出生，中国国籍，大专学历，中共党员。1983年参加工作，历任东营胜利油田聚合物公司一厂厂长、党支部书记、经理助理。现任宝莫环境经理助理兼安全总监及本公司职工代表监事。

4、武登海先生：1976年出生，中国国籍，研究生学历，中共党员。1996年参加工作。历任东营胜利油田聚合物公司一厂车间主任、副厂长、厂长。现任宝莫环境经理助理兼二分厂厂长及本公司职工代表监事。

## 三、高级管理人员

1、吴锋先生：详见上述“董事简历”

2、许飞鹏先生：1976年出生，中国国籍，大学学历，高级会计师，中共党员，无境外居留权。1998年8月参加工作，历任成都天座商城主办会计、上海汉龙股份有限公司财务经理、四川省懿达置业有限责任公司财务总监、四川升和药业股份有限公司财务总监、乐山市瑞和祥生物制药有限公司财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。

3、张世鹏先生：1979年11月生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。持有深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。历任汇丰技术服务（中国）有限公司风险战略部风险分析师副经理，金川集团股份有限公司董事会秘书处项目经理，北京弘鼎股权基金管理有限公司风控总监，北京友联智诚科技有限公司财务总监。现任本公司副总经理、董事会秘书；四川佳隆长光伏科技有限公司执行董事；阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘翱	西藏泰颐丰信息科技有限公司	监事	2016年10月10日		否

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
--------	--------	------------	--------	--------	---------

		务		止日期	领取报酬津贴
陈佳	万腾实业集团有限公司	副总裁		2012年08月01日	是
陈佳	成都信腾投资有限公司	董事		2012年10月12日	否
陈佳	丹巴美河矿业有限责任公司	董事		2015年06月02日	否
陈佳	丹巴县中凯选矿有限责任公司	董事		2015年06月24日	否
熊锐新	万腾实业集团有限公司	董事会办公室主任		2015年12月01日	是
罗瑜	万腾实业集团有限公司	高级秘书、董事会办公室副主任		2013年06月01日	是
刘翱	成都致祥商贸有限公司	总经理		2016年09月01日	是
刘翱	深圳市前海义润实业有限公司	监事		2018年11月22日	否
章击舟	上海和山投资顾问有限公司	总裁		2016年03月16日	是
章击舟	华正新材股份有限公司	独立董事		2017年04月19日	是
章击舟	浙江伟星新型建材股份有限公司	独立董事		2017年04月19日	是
章击舟	杭州基本粒子投资管理合伙企业(有限合伙)	合伙人		2013年06月01日	否
章击舟	东风科技股份有限公司	独立董事		2016年01月08日	是
张如积	北京金杜律师事务所	合伙人		1995年06月01日	是
李宁	福建福能股份有限公司	独立董事		2014年09月03日	是
吴迪	万腾实业集团有限公司	审计中心总监		2016年01月01日	是
辜桥婷	万腾实业集团有限公司	人力行政副总监		2013年11月01日	是
张世鹏	四川佳隆长光伏科技有限公司	执行董事		2019年11月04日	否
张世鹏	阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司	董事		2020年01月13日	否

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

#### 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

公司依据《公司章程》及《董事、监事、高管人员薪酬管理办法》等相关规定，确定董事、监事、高管人员薪酬。

独立董事及不在公司任管理职位的董事、监事实行津贴制度，公司内部董事、监事和高管人员，根据岗位级别、职责和工作范围，确定基本年薪，年末根据经营绩效完成情况确定绩效薪酬。

董监事津贴和基本年薪按月发放，绩效薪酬于期末根据绩效考核情况确定并发放。

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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
杜斌	董事长	男	48	离任	19.5	否
吴昊	董事	男	47	离任	1.25	是
吴锋	董事长、总经理	男	49	现任	54.98	否
徐志伟	董事	男	59	离任	1.25	否
王会臣	董事	男	67	离任	1.25	否
陈佳	董事	女	46	现任	5	是
章击舟	独立董事	男	44	现任	10	否
张如积	独立董事	男	55	现任	10	否
李宁	独立董事	男	56	现任	8.33	否
许肃贤	独立董事	男	56	离任	2.5	否
赵玉华	监事	女	58	离任	0	否
张董仕	监事	男	62	离任	1.25	是
王建军	职工监事	男	55	现任	12.08	否
武登海	职工监事	男	44	现任	12.29	否
渠磊	副总经理、董事会秘书	女	41	离任	13.72	否
刘凯	副总经理、董事会秘书	男	41	离任	11.25	否
陶曼	董事	女	40	离任	4.17	是
熊锐新	董事	男	45	现任	4.17	是
罗瑜	董事	女	38	现任	4.17	是
刘翱	董事	男	28	现任	4.17	是
吴迪	监事	男	41	现任	4.17	是
辜桥婷	监事	女	36	现任	4.17	是
袁媛	监事	女	38	离任	4.17	是
许飞鹏	副总经理、财务总监	男	44	现任	41.77	否
张世鹏	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	15.53	否
宋新旺	副总经理	男	51	离任	0	否
任建军	副总经理	男	44	离任	13.48	否
合计	--	--	--	--	264.62	--

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）	8
主要子公司在职员工的数量（人）	471
在职员工的数量合计（人）	479
当期领取薪酬员工总人数（人）	479
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	293
销售人员	26
技术人员	122
财务人员	14
行政人员	24
合计	479
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	31
大专、本科	229
大专以下	219
合计	479

### 2、薪酬政策

公司遵循各尽其能，按劳分配的原则建立了适合公司发展、体现岗位价值且以业绩为导向的薪酬分配体系。同时，公司参考同行业薪酬水平，兼顾公司的实际情况，适时进行薪酬调整，通过公平且具有竞争力的薪酬体系和考核体系，极大限度地调动员工的工作积极性。

### 3、培训计划

公司严格执行年初制定的培训计划，充分利用内部讲师资源和网络商学院平台，对各类员工进行针对性强、专业性高的培训。通过培训，提高了员工的专业技能和职业素养，实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

### 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，公司严格按照《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，审议对中小投资者有重大影响的事项，并为中小股东参加股东大会提供便利。报告期内公司均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，并由律师进行了现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东完全分离、相互独立，控股股东依法通过股东大会行使出资人权利，未超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司于2019年3月18日公司召开了2019年度第一次临时股东大会，选举产生了第五届董事会董事9名，公司董事换届符合相关的法律法规和《公司章程》的规定要求。公司新一届全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等文件的要求勤勉尽职的开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的权益。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与发展委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司于2019年3月11日通过职工代表大会选举产生了第五届监事会2名职工代表监事，2019年3月18日公司召开了2019年度第一次临时股东大会，选举产生了第五届监事会监事3名，与新选举产生的2名职工代表监事共同组成第五届监事会监事成员，公司监事换届符合相关的法律法规和《公司章程》的规定要求，监事会的人数及成员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职务，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户和供应商等各方面利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司注重与投资者的沟通与交流，通过网络互动、投资者来访、电话咨询等方式回答投资者的提问。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面对市场自主经营的能力。具体情况如下：

业务方面：公司拥有完整的采购、生产、销售和研发系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。控股股东做出了避免同业竞争的声明及承诺，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他股东之间的从属关系。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.60%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-014）刊登于 2019 年 3 月 19 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	15.91%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-39）刊登于 2019 年 5 月 11 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.03%	2019 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 13 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-59）刊登于 2019 年 12 月 13 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 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
章击舟	10	0	10	0	0	否	0
张如积	10	0	10	0	0	否	0
李宁	8	0	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 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

报告期内，独立董事严格按照公司《独立董事工作细则》等制度的规定履行职责，出席了公司报告期内所有董事会会议并认真审议各项议案，了解公司的生产经营及公司内部控制制度的建设及执行情况等，对公司对外担保、利润分配预案、续聘审计机构、资产出售、聘任公司高管、资产购买、关联交易等事项发表独立意见。从各自专业的角度，在公司行业发展、内部控制建设、利润分配政策、关联交易等方面提出合理的意见和建议，为公司发展和规范运作作出了重要贡献。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《战略委员会工作制度》的有关规定积极开展工作，认真履行职责。对公司未来发展和资本运作设计方案提出了合理建议。

### 2、董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《审计委员会工作制度》等有关规定，认真履行职责。

报告期内，审计委员会认真审议公司定期报告，详细了解公司财务状况和经营情况，监督指导公司内部控制制度落实及执行情况，审核对外投资项目情况，审查公司新疆布尔津探矿权预计负债转回的会计处理。在2019年度会计报表审计过程中，

审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅财务报表初稿、审计计划；在年审注册会计师进场后与年审注册会计师保持沟通和交流，确保审计工作按计划进行，并督促年审注册会计师在约定时限内提交审计报告；年度会计报表审计结束后，审计委员会对审计机构年报审计工作情况进行评价和总结。根据年审注册会计师职业道德、业务能力、公正独立、审计经验及工作认真负责的态度等工作实际，审计委员会同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司下年度审计机构。

### 3、董事会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根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作制度》的有关规定，认真履行职责，积极开展工作。董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、高级管理人员的主要职责范围、工作表现、公司2019年度经营业绩及考核指标完成情况，对公司董事、高级管理人员进行年度业绩考核，公司董事、高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定，公司2019年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《提名委员会工作制度》的有关规定，积极开展工作，认真履行职责，对报告期内拟聘任公司高级管理人员教育背景、专业能力、任职资格进行审核并发表意见。

## 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

高级管理人员实行年薪与绩效考核相结合的薪酬管理办法，由公司董事会下辖的薪酬与考核委员会制定方案，经董事会批准后执行。方案将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，有效提高了公司经营管理者积极性、创造性，促进公司健康发展。

## 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	2020年04月24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">www.cninfo.com.cn</a> 《山东宝莫生物化工股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》
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	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违反国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。</p>
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）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，山东宝莫公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《山东宝莫生物化工股份有限公司 2019 年度内部控制鉴

	证报告》
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2020)第 110ZA6281 号
注册会计师姓名	赵雷励、孙钰斌

审计报告正文

#### 审计报告

致同审字(2020)第110ZA6281号

山东宝莫生物化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称 山东宝莫公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了山东宝莫公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、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，我们独立于山东宝莫公司，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。

#### 三、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。

##### （一）应收账款的坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注。

##### 1、事项描述

截至2019年12月31日，山东宝莫公司的应收账款账面余额为4,774.47万元，坏账准备余额为1,598.62万元，应收账款坏账准备计提比例为33.48%。

山东宝莫公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，在组合基础上参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款坏账准备的计

提涉及管理层重大判断和估计，因此我们确定其为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估及测试管理层关于应收款项坏账准备相关的内部控制；

(2) 复核预期信用损失率合理性，选取样本测试相关历史数据信息的准确性，并重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(3) 选取样本执行应收账款函证程序，检查期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等相关的支持性证据，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 复核财务报表附注中与应收账款坏账准备相关的披露。

### (二) 预计负债的调整

相关信息披露详见财务报表附注。

## 1、事项描述

山东宝莫公司于2018年对新疆布尔津地区油气勘察项目履约保函（以下简称 布尔津事项）计提预计负债12,065.00万元。2019年10月，山东宝莫公司收到相关主管部门正式文件通知对布尔津事项不再执行履约保函、不收取违约金，山东宝莫公司据此调整转回预计负债12,065.00万元。由于预计负债调整金额重大，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估并测试与或有事项相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 获取并检查相关董事会决议等决策文件；

(3) 访谈管理层及其他相关人员了解布尔津事项在本年度的进展情况及管理层作出调整转回预计负债的判断过程；

(4) 检查管理层及其他相关人员与相关主管部门的往来函件等资料，并检查履约保函及保函保证金到期解除情况，评价调整转回预计负债的合理性；

(5) 复核布尔津事项相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

## 四、其他信息

山东宝莫公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山东宝莫公司2019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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

山东宝莫公司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宝莫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宝莫公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东宝莫公司的财务报告过程。

## 六、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对山东宝莫公司的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宝莫公司不能持续经营。

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

(6) 就山东宝莫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）。

在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。

致同会计师事务所  
(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

二〇二〇年 四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	415,131,411.60	442,286,270.49
结算备付金		
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		
应收票据	2,715,729.21	5,369,300.00
应收账款	31,758,458.62	59,429,839.03
应收款项融资		
预付款项	5,087,539.12	7,018,890.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,761,808.81	3,041,318.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	91,247,555.94	91,558,628.01
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	16,154,744.19	15,546,761.80
流动资产合计	564,857,247.49	624,251,008.16
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,547,446.09	16,876,595.46
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	239,785,904.05	335,566,721.61
在建工程	370,600.00	11,717,076.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,973,372.20	37,231,956.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	724,572.75	1,086,859.11
递延所得税资产	10,949,514.21	11,976,032.91
其他非流动资产	122,078,285.55	14,052,330.76
非流动资产合计	400,429,694.85	428,507,572.82
资产总计	965,286,942.34	1,052,758,580.98
流动负债：		
短期借款	28,058,177.82	
向中央银行借款		
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		
应付票据		4,087,753.61
应付账款	85,037,821.41	94,757,227.81
预收款项	593,245.25	2,193,313.57

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,407.88	95,269.01
应交税费	826,952.93	2,768,333.47
其他应付款	1,886,155.80	27,661,621.47
其中：应付利息		107,666.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,064,048.40	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	146,491,809.49	161,563,518.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,000,000.00	38,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		120,650,000.00
递延收益	1,960,706.29	14,398,585.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,960,706.29	173,048,585.09
负债合计	156,452,515.78	334,612,104.03
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,981,195.77	174,981,195.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,516,220.11	51,652,042.41
一般风险准备		
未分配利润	-31,662,989.32	-120,486,761.23
归属于母公司所有者权益合计	808,834,426.56	718,146,476.95
少数股东权益		
所有者权益合计	808,834,426.56	718,146,476.95
负债和所有者权益总计	965,286,942.34	1,052,758,580.98

法定代表人：吴锋

主管会计工作负责人：许飞鹏

会计机构负责人：任燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	372,226,943.68	395,434,562.89
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		
应收账款	3,723,301.66	25,249,716.85
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	130,351,223.83	10,570,679.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	61,405.43	
流动资产合计	506,362,874.60	431,254,959.30
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	391,336,789.98	579,008,339.38
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	30,161.64	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	15,000.00	
非流动资产合计	391,381,951.62	579,008,339.38
资产总计	897,744,826.22	1,010,263,298.68
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据		4,087,753.61
应付账款	10,158,267.52	25,022,972.86

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		95,269.01
应交税费	75,069.24	686,424.51
其他应付款		39,821.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,233,336.76	29,932,241.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		120,650,000.00
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		120,650,000.00
负债合计	10,233,336.76	150,582,241.04
所有者权益：		
股本	612,000,000.00	612,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	53,516,220.11	51,652,042.41
未分配利润	16,777,599.26	-9,188,654.86
所有者权益合计	887,511,489.46	859,681,057.64
负债和所有者权益总计	897,744,826.22	1,010,263,298.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	416,892,274.68	449,890,702.39
其中：营业收入	416,892,274.68	449,890,702.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	437,191,966.49	477,073,187.15
其中：营业成本	365,110,475.69	398,930,669.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,614,077.93	3,715,379.58
销售费用	16,520,859.27	19,181,151.59
管理费用	34,358,106.01	36,028,815.58
研发费用	19,645,517.12	18,556,843.57
财务费用	-3,057,069.53	660,327.02
其中：利息费用	4,576,476.16	5,004,925.34
利息收入	7,908,889.87	4,568,154.23
加：其他收益	414,890.88	231,878.87
投资收益（损失以“-”号填列）	1,294,873.47	-8,148,648.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,329,149.37	-8,666,324.13

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,294,689.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,537,084.99	-116,951,742.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,316.19	3,040.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,424,017.91	-152,047,955.27
加：营业外收入	120,650,000.00	2,045.62
减：营业外支出	3,836,886.82	121,360,874.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,389,095.27	-273,406,784.50
减：所得税费用	1,143,169.00	-9,320,661.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,245,926.27	-264,086,122.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,245,926.27	-264,086,122.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	91,245,926.27	-264,086,122.80
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,245,926.27	-264,086,122.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,245,926.27	-264,086,122.80
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1491	-0.4315
(二) 稀释每股收益	0.1491	-0.4315

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴锋

主管会计工作负责人：许飞鹏

会计机构负责人：任燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	258,899,077.43	412,843,247.14
减：营业成本	247,108,113.70	361,017,218.39
税金及附加	623,985.93	3,277,911.24
销售费用	3,070,708.52	15,747,377.15
管理费用	8,462,173.08	22,157,170.29
研发费用		16,566,795.62
财务费用	-7,631,664.10	-4,480,559.89
其中：利息费用		192,850.00
利息收入	7,730,300.61	4,548,209.41
加：其他收益	171,156.47	55,333.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,427,044.96	2,677,387.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,427,006.19	2,273,965.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	137,865.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,808,500.00	-16,051,677.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,040.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-92,660,763.00	-14,758,581.86
加：营业外收入	120,650,000.00	2,045.62
减：营业外支出		121,252,566.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,989,237.00	-136,009,102.24
减：所得税费用		-448,776.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,989,237.00	-135,560,326.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,989,237.00	-135,560,326.22
（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	27,989,237.00	-135,560,326.22
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	2019 年度	2018 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	438,863,209.16	531,910,216.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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	105,178.48	774,358.81
收到其他与经营活动有关的现金	49,216,754.99	52,355,163.47
经营活动现金流入小计	488,185,142.63	585,039,739.26
购买商品、接受劳务支付的现金	330,669,781.20	386,789,528.80
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		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	50,461,322.53	48,148,229.65
支付的各项税费	20,099,582.69	18,003,825.86
支付其他与经营活动有关的现金	36,390,906.54	79,350,532.63
经营活动现金流出小计	437,621,592.96	532,292,116.94
经营活动产生的现金流量净额	50,563,549.67	52,747,622.32
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	6,595.31	517,675.99

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,600.00	123,194.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	86,901,869.51	
收到其他与投资活动有关的现金	2,400,000.00	316,900,000.00
投资活动现金流入小计	89,310,064.82	317,540,869.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,351,273.36	31,623,931.12
投资支付的现金		10,000,000.00
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	146,114,200.00	282,300,024.00
投资活动现金流出小计	156,465,473.36	323,923,955.12
投资活动产生的现金流量净额	-67,155,408.54	-6,383,085.13
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	28,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,561,916.61	11,158,617.36
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		
筹资活动现金流出小计	34,561,916.61	40,658,617.36
筹资活动产生的现金流量净额	-6,561,916.61	-40,658,617.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-23,153,775.48	5,705,919.83
加：期初现金及现金等价物余额	413,807,293.59	408,101,373.76
六、期末现金及现金等价物余额	390,653,518.11	413,807,293.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	312,693,398.11	507,665,645.16
收到的税费返还	105,178.48	774,358.81
收到其他与经营活动有关的现金	48,654,927.05	43,143,449.85
经营活动现金流入小计	361,453,503.64	551,583,453.82
购买商品、接受劳务支付的现金	299,912,676.07	370,929,838.16
支付给职工以及为职工支付的现金	2,891,265.33	40,163,786.07
支付的各项税费	3,965,301.50	17,763,704.41
支付其他与经营活动有关的现金	40,763,237.90	156,124,973.41
经营活动现金流出小计	347,532,480.80	584,982,302.05
经营活动产生的现金流量净额	13,921,022.84	-33,398,848.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	87,242,100.00	
取得投资收益收到的现金		403,422.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,194.00
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		297,500,000.00
投资活动现金流入小计	87,242,100.00	298,026,616.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,658.64	9,333,022.37
投资支付的现金		10,301,611.60
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	120,328,000.00	264,000,000.00
投资活动现金流出小计	120,369,658.64	283,634,633.97
投资活动产生的现金流量净额	-33,127,558.64	14,391,982.55
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		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,316,784.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		15,816,784.03
筹资活动产生的现金流量净额		-15,816,784.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,206,535.80	-34,823,649.71
加：期初现金及现金等价物余额	366,955,585.99	401,779,235.70
六、期末现金及现金等价物余额	347,749,050.19	366,955,585.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	612,000.00				174,981,195.77				51,652,042.41		-120,486,761.23		718,146,476.95		718,146,476.95
加：会计政策变更											-557,976.66		-557,976.66		-557,976.66
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	612,000.00				174,981,195.77				51,652,042.41		-121,044,737.89		717,588,500.29		717,588,500.29
三、本期增减变									1,864,		89,381		91,245		91,245

动金额(减少以“—”号填列)								177.70		,748.57		,926.27		,926.27
(一)综合收益总额										91,245,926.27		91,245,926.27		91,245,926.27
(二)所有者投入和减少资本														
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														
(三)利润分配								1,864,177.70		-1,864,177.70				
1. 提取盈余公积								1,864,177.70		-1,864,177.70				
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								1,517,316.53					1,517,316.53	1,517,316.53
2. 本期使用								1,517,316.53					1,517,316.53	1,517,316.53
(六) 其他														
四、本期期末余额	612,000.00				174,981,195.77			53,516,220.11		-31,662,989.32			808,834,426.56	808,834,426.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													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	612,000.00				174,981,195.77			51,652,042.41			149,719,361.57		988,352,599.75		988,352,599.75
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	612,000.00				174,981,195.77			51,652,042.41			149,719,361.57		988,352,599.75		988,352,599.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-270,206,122.80		-270,206,122.80		-270,206,122.80
(一) 综合收											-264,086,122.80		-264,086,122.80		-264,086,122.80

益总额											.80		.80		0
(二)所有者投入和减少资本															
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															
(三)利润分配											-6,120,000.00		-6,120,000.00		-6,120,000.00
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											-6,120,000.00		-6,120,000.00		-6,120,000.00
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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	612,000,000.00			174,981,195.77				51,652,042.41		-120,486,761.23		718,146,476.95			718,146,476.95

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				51,652,042.41	-9,188,654.86		859,681,057.64
加：会计政策变更										-158,805.18		-158,805.18
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				51,652,042.41	-9,347,460.04		859,522,252.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,864,177.70	26,125,059.30		27,989,237.00
（一）综合收益总额										27,989,237.00		27,989,237.00
（二）所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配								1,864,177.70	-1,864,177.70			
1. 提取盈余公积								1,864,177.70	-1,864,177.70			
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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09			53,516,220.11	16,777,599.26			887,511,489.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	612,000,000.00				205,217,670.09				51,652,042.41	132,491,671.36		1,001,361,383.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	612,000,000.00				205,217,670.09				51,652,042.41	132,491,671.36		1,001,361,383.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-141,680,326.22		-141,680,326.22
(一)综合收益总额										-135,560,326.22		-135,560,326.22
(二)所有者投入和减少资本												
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												
(三)利润分配										-6,120,000.00		-6,120,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,120,000.00		-6,120,000.00
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												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	612,000,000.00				205,217,670.09				51,652,042.41	-9,188,654.86		859,681,057.64

### 三、公司基本情况

山东宝莫生物化工股份有限公司(以下简称本公司)系经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1173号文和山东省人民政府鲁政股字[2005]42号文批准,由胜利油田长安控股集团有限公司(以下简称长安控股)、山东省高新技术投资有限公司、山东康乾投资有限公司(以下简称康乾投资)、上海双建生化技术发展有限公司、山东鲁信投资管理有限公司和自然人夏春良共同发起设立,并经山东省工商行政管理局于2005年12月20日核准登记,注册资本为7,800万元。

经2007年第二次临时股东大会决议,本公司增加注册资本(股本)1,200万元,新增注册资本由长安控股、康乾投资、夏春良和新增股东宁波万商集国际贸易有限公司以货币出资。

经2008年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1137号文核准,本公司于2010年9月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股(每股面值1元),发行后的注册资本为12,000万元。

经2010年度股东大会决议,本公司以2010年12月31日的总股本12,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后的注册资本为18,000万元。

经2011年度股东大会决议,本公司以2011年12月31日的总股本18,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增

10股。转增后的注册资本为36,000万元。

经2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日的总股本36,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，每10股送2股，共计转增股本18,000万股、送股7,200万股。转增、送股后的注册资本为61,200万元。

2016年8月26日，吴昊与长安控股、康乾投资及夏春良签署《股份转让协议》、《表决权委托协议》，协议履行完成后，吴昊直接持有本公司5.58%股份，同时通过表决权委托方式拥有本公司16.11%的表决权，合计持有本公司21.69%的表决权，从而成为本公司控股股东及实际控制人。

2017年6月17日，长安控股、康乾投资及夏春良与西藏泰颐丰签署《股份转让协议》，协议履行完成后，吴昊直接及通过西藏泰颐丰持有本公司21.38%股份。

本公司统一社会信用代码：91370000613373459Q，注册地址：东营市东营区西四路892号，法定代表人：吴锋。

本公司所处行业为精细化工行业，主要从事油田及非油田化学品的研发、生产和销售，油田污水处理及再利用，光伏、新能源、环保技术及设备开发与销售。

本公司建立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构，目前设行政人事部、财务管理部、投资运营部、法律事务部、证券事务部、内部审计部等部门。本公司拥有东营宝莫环境工程有限公司（以下简称“宝莫环境”）、新疆宝莫环境工程有限公司（以下简称“新疆宝莫”）、四川佳隆长光伏科技有限公司（以下简称“四川佳隆长”）三家全资子公司，拥有天津博弘化工有限责任公司（以下简称“天津博弘”）一家合营企业及东营力达医药有限公司（以下简称“力达医药”）一家联营企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十次会议于2020年4月22日批准。

本公司本期合并范围包括本公司及宝莫环境、新疆宝莫、四川佳隆长3家控股子公司；合并范围较2018年度减少广东宝莫，增加四川佳隆长。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对自2019年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见后续附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的,本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中,分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的,结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益;属于“一揽子交易”的,在丧失控制权之前每一次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,先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。

在合并财务报表中,分步处置股权直至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,分别进行如下处理:

- ①属于“一揽子交易”的,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损益。
- ②不属于“一揽子交易”的,作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“公允价值计量”。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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债权投资；
- 租赁应收款。

#### 预期信用损失的计量

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，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金

融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期

预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发

生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果借款人大不可能全额支付其对本公司的欠款，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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；
- 本公司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。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、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

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；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。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，无论出售后本公司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，在个别财务报表中将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。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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，再根据处置组中的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非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损

益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上

新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注“持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注“资产减值”。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3	12.13-3.23
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.13
其他设备	年限平均法	4-5	3	24.25-19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
非专利技术	5-10	直线法	
专利技术	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注“资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值

测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实

施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

对采油用聚丙烯酰胺，一般在商品发出并经购货方验收完毕，本公司收到购货方出具的结算单并开具销售发票后确认收入；对其他产品，一般在商品发出并开具销售发票后确认收入。

对水处理，根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照协议约定的单价和污水处理量确认水处理收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

###### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按照财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）对化学品业务以上年度实际营业收入为依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

年度实际销售收入标准	安全生产费用计提比例%
1,000万元（含）以下	4
1,000万元至10,000万元（含）	2
10,000万元至100,000万元（含）	0.5
100,000万元以上	0.2

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”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。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司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。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44、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 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第四次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整	公告编号：2019-36
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会【2019】9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	本公司于 2019 年 8 月 25 日召开第五届董事会第六次会议，批准本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。	公告编号：2019-47
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	本公司于 2019 年 8 月 25 日召开第五届董事会第六次会议，批准本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。	公告编号：2019-47
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）（以下简称“财会【2019】6 号”），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	本公司于 2019 年 8 月 25 日召开第五届董事会第六次会议，批准本公司对财务报表格式按照财会[2019]6 号文进行调整。	公告编号：2019-47

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	442,286,270.49	442,286,270.49	
结算备付金			
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			
应收票据	5,369,300.00	5,360,327.91	-8,972.09
应收账款	59,429,839.03	59,123,875.78	-305,963.25
应收款项融资			
预付款项	7,018,890.07	7,018,890.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,041,318.76	2,681,627.14	-359,691.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	91,558,628.01	91,558,628.01	
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	15,546,761.80	15,546,761.80	
流动资产合计	624,251,008.16	623,576,381.20	-674,626.96

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,876,595.46	16,876,595.46	
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	335,566,721.61	335,566,721.61	
在建工程	11,717,076.81	11,717,076.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,231,956.16	37,231,956.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,086,859.11	1,086,859.11	
递延所得税资产	11,976,032.91	12,092,683.21	116,650.30
其他非流动资产	14,052,330.76	14,052,330.76	
非流动资产合计	428,507,572.82	428,624,223.12	116,650.30
资产总计	1,052,758,580.98	1,052,200,604.32	-557,976.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
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			
应付票据	4,087,753.61	4,087,753.61	
应付账款	94,757,227.81	94,757,227.81	

预收款项	2,193,313.57	2,193,313.57	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	95,269.01	95,269.01	
应交税费	2,768,333.47	2,768,333.47	
其他应付款	27,661,621.47	27,661,621.47	
其中：应付利息	107,666.67	107,666.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	161,563,518.94	161,563,518.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	38,000,000.00	38,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	120,650,000.00	120,650,000.00	
递延收益	14,398,585.09	14,398,585.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,048,585.09	173,048,585.09	
负债合计	334,612,104.03	334,612,104.03	
所有者权益：			

股本	612,000,000.00	612,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,981,195.77	174,981,195.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,652,042.41	51,652,042.41	
一般风险准备			
未分配利润	-120,486,761.23	-121,044,737.89	-557,976.66
归属于母公司所有者权益合计	718,146,476.95	717,588,500.29	-557,976.66
少数股东权益			
所有者权益合计	718,146,476.95	717,588,500.29	-557,976.66
负债和所有者权益总计	1,052,758,580.98	1,052,200,604.32	-557,976.66

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	395,434,562.89	395,434,562.89	
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			
应收账款	25,249,716.85	25,103,560.20	-146,156.65
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	10,570,679.56	10,558,031.03	-12,648.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

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	431,254,959.30	431,096,154.12	-158,805.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	579,008,339.38	579,008,339.38	
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	579,008,339.38	579,008,339.38	
资产总计	1,010,263,298.68	1,010,104,493.50	-158,805.18
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据	4,087,753.61	4,087,753.61	
应付账款	25,022,972.86	25,022,972.86	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	95,269.01	95,269.01	
应交税费	686,424.51	686,424.51	
其他应付款	39,821.05	39,821.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	29,932,241.04	29,932,241.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	120,650,000.00	120,650,000.00	
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	120,650,000.00	120,650,000.00	
负债合计	150,582,241.04	150,582,241.04	
所有者权益：			
股本	612,000,000.00	612,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	205,217,670.09	205,217,670.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,652,042.41	51,652,042.41	
未分配利润	-9,188,654.86	-9,347,460.04	-158,805.18
所有者权益合计	859,681,057.64	859,522,252.46	-158,805.18
负债和所有者权益总计	1,010,263,298.68	1,010,104,493.50	-158,805.18

调整情况说明

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

**2、税收优惠**

说明：2019年3月21日，根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%，自2019年4月1日起执行。

### 3、其他

## 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	6,597.80	13,876.75
银行存款	386,937,950.79	413,793,416.84
其他货币资金	28,186,863.01	28,478,976.90
合计	415,131,411.60	442,286,270.49

其他说明

(1) 期末其他货币资金主要系履约保函保证金。

(2) 期末，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、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	1,470,000.00	3,819,300.00
商业承兑票据	1,245,729.21	1,541,027.91
合计	2,715,729.21	5,360,327.91

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,721,360.33	100.00%	5,631.12	0.21%	2,715,729.21	5,369,300.00	100.00%	8,972.09	0.17%	5,360,327.91
其中：										
商业承兑汇票	1,251,360.33	45.98%	5,631.12	0.45%	1,245,729.21	1,550,000.00	28.87%	8,972.09	0.58%	1,541,027.91
银行承兑汇票	1,470,000.00	54.02%			1,470,000.00	3,819,300.00	71.13%			3,819,300.00
合计	2,721,360.33	100.00%	5,631.12	0.21%	2,715,729.21	5,369,300.00	100.00%	8,972.09	0.17%	5,360,327.91

按单项计提坏账准备：

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
按组合计提坏账准备：商业承兑汇票				

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

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	1,251,360.33	5,631.12	0.45%

确定该组合依据的说明：

说明：商业承兑汇票基于承兑人商业信用签发与流通，期末根据商业承兑汇票出票人的信用风险特征计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明：			

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

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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	8,972.09	-3,340.97				5,631.12
合计	8,972.09	-3,340.97				5,631.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

### (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	8,461,675.11	
商业承兑票据		505,680.00
合计	8,461,675.11	505,680.00

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,744,685.88	100.00%	15,986,272.26	33.48%	31,758,458.62	72,251,664.99	100.00%	13,127,789.21	18.17%	59,123,875.78
其中：										
应收其他客户	47,744,685.88	100.00%	15,986,272.26	33.48%	31,758,458.62	72,251,664.99	100.00%	13,127,789.21	18.17%	59,123,875.78
合计	47,744,685.88	100.00%	15,986,272.26	33.48%	31,758,458.62	72,251,664.99	100.00%	13,127,789.21	18.17%	59,123,875.78

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：应收其他客户

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	27,893,042.28	125,518.69	0.45%
1 至 2 年	2,088,372.96	112,354.47	5.38%
2 至 3 年	1,468,219.86	495,964.67	33.78%
3 至 4 年	365,456.81	216,679.34	59.29%
4 至 5 年	5,388,088.46	4,494,204.58	83.40%
5 年以上	10,541,505.51	10,541,505.51	100.00%
合计	47,744,685.88	15,986,227.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	27,893,042.28
1 至 2 年	2,088,372.96
2 至 3 年	1,468,219.86
3 年以上	16,295,050.78
3 至 4 年	365,456.81
4 至 5 年	5,388,088.46
5 年以上	10,541,505.51
合计	47,744,685.88

## (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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,127,789.21	2,858,438.05				15,986,227.26
合计	13,127,789.21	2,858,438.05				15,986,227.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	10,493,467.98	21.98%	47,220.61
客户 2	5,873,337.50	12.30%	2,797,242.50
客户 3	5,154,719.85	10.80%	23,196.24
客户 4	5,083,798.46	10.65%	3,929,296.30
客户 5	3,406,478.46	7.13%	15,329.15
合计	30,011,802.25	62.86%	

## (5) 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

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资		

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	3,446,329.89	67.74%	6,634,289.58	94.52%
1 至 2 年	1,278,792.64	25.14%	115,968.03	1.65%
2 至 3 年	84,868.03	1.67%	192,154.80	2.74%

3 年以上	277,548.56	5.45%	76,477.66	1.09%
合计	5,087,539.12	--	7,018,890.07	--

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:

单位名称	预付款项期末余额	未及时结转原因
单位1	1,214,958.75	代加工发出商品尚未完工结算

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,932,160.14元，占预付款项期末余额合计数的比例77.29%。

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,761,808.81	2,681,627.14
合计	2,761,808.81	2,681,627.14

### (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
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 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
外部单位资金往来	19,073,073.48	18,722,804.62
保证金	2,842,664.44	2,547,773.92
备用金	102,239.66	179,829.44
其他	439,895.07	487,690.81
合计	22,457,872.65	21,938,098.79

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	550,215.23		18,706,256.42	19,256,471.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	409,459.11		230,133.08	639,592.19

本期转回			200,000.00	200,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	959,674.34		18,736,389.50	19,696,063.84

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,246,033.51
1 至 2 年	664,150.00
2 至 3 年	93,500.00
3 年以上	19,454,189.14
3 至 4 年	17,290,877.72
4 至 5 年	5,200.00
5 年以上	2,158,111.42
合计	22,457,872.65

### 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	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,773,078.08		200,000.00			16,573,078.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,483,393.57	639,592.19				3,122,985.76
合计	19,256,471.65	639,592.19	200,000.00			19,696,063.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
单位 1	货款	16,573,078.08	3 至 4 年	73.80%	16,573,078.08
单位 2	保证金	1,272,740.00	1 年以内	5.67%	123,710.33
单位 3	保证金	800,332.00	4 年以内	3.56%	269,161.15
单位 4	保证金	597,000.00	4 年以内	2.66%	403,712.75
单位 5	货款	550,000.00	5 年以上	2.45%	550,000.00
合计	--	19,793,150.08	--	88.13%	17,919,662.31

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
------	----------	------	------	---------------

7) 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

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,189,455.67		17,189,455.67	21,309,546.83		21,309,546.83

库存商品	23,203,316.98		23,203,316.98	15,322,303.88		15,322,303.88
发出商品	50,854,783.29		50,854,783.29	54,926,777.30		54,926,777.30
合计	91,247,555.94		91,247,555.94	91,558,628.01		91,558,628.01

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		
待抵扣进项税额		
短期理财产品		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	16,154,744.19	
待抵扣进项税额		13,146,737.80
短期理财产品		2,400,024.00
合计	16,154,744.19	15,546,761.80

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										
天津博弘	902,143.18			-902,143.18						
小计	902,143.18			-902,143.18						
二、联营企业										
力达医药	15,974,452.28			-1,427,006.19						14,547,446.09
小计	15,974,452.28			-1,427,006.19						14,547,446.09
合计	16,876,595.46			-2,329,149.37						14,547,446.09

其他说明

①2012年3月28日公司第三届董事会第二次会议决议，本公司原子公司宝莫(北京)环保科技有限公司(以下简称“北京宝莫”)与天津大港油田滨港集团博弘石油化工有限公司(以下简称“滨港博弘”)投资新设天津博弘，天津博弘注册资本6,000万元，北京宝莫以自有资金2,940万元出资，持股比例为49%。天津博弘董事会由五名董事组成，北京宝莫委派两名董事，滨港博弘委派三名董事。根据天津博弘的公司章程，天津博弘股东会会议对所议事项作出决议，必须经全体股东所持表决权三分之二以上通过，董事会对所议事项做出的决定应由占全体董事三分之二以上的董事表决通过方为有效，2017年11月，北京宝莫将持有的天津博弘股权全部转让给宝莫环境，本公司与滨港博弘共同控制天津博弘。

②根据2012年8月5日公司第三届董事会第五次会议决议，本公司于2012年12月出资2,400万元投资力达医药，占比30%。

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	239,785,904.05	335,566,721.61
合计	239,785,904.05	335,566,721.61

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	276,980,923.68	585,493,594.97	7,907,487.36	12,778,598.10	883,160,604.11
2.本期增加金额	515,745.76	11,015,415.97		2,448,289.29	13,979,451.02
(1) 购置	133,919.78	10,881,725.97		2,448,289.29	13,463,935.04
(2) 在建工程转入		133,690.00			133,690.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	381,825.98				381,825.98
3.本期减少金额	61,502,865.36	105,062,805.90	669,405.83	1,219,879.66	168,454,956.75
(1) 处置或报废	2,669,058.79	96,947,841.94		1,190,850.66	100,807,751.39
(2) 其他减少	58,833,806.57	8,114,963.96	669,405.83	29,029.00	67,647,205.36
4.期末余额	215,993,804.08	491,446,205.04	7,238,081.53	14,007,007.73	728,685,098.38
二、累计折旧					
1.期初余额	64,125,096.51	375,584,875.89	5,415,101.29	5,097,178.28	450,222,251.97
2.本期增加金额	7,930,293.08	32,597,356.42	487,494.72	2,311,659.97	43,326,804.19
(1) 计提	7,930,293.08	32,597,356.42	487,494.72	2,311,659.97	43,326,804.19
(2) 其他增加					
3.本期减少金额	6,943,011.42	96,074,439.82	382,603.38	1,158,522.73	104,558,577.35
(1) 处置或报废	1,800,655.73	94,029,902.35	0.00	1,136,517.52	96,967,075.60
(2) 其他减少	5,142,355.69	2,044,537.47	382,603.38	22,005.21	7,591,501.75
4.期末余额	65,112,378.17	312,107,792.49	5,519,992.63	6,250,315.52	388,990,478.81
三、减值准备					
1.期初余额	23,926,938.41	73,157,104.68	192,396.18	95,191.26	97,371,630.53
2.本期增加金额		2,467,651.96		69,433.03	2,537,084.99

(1) 计提		2,467,651.96		69,433.03	2,537,084.99
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	23,926,938.41	75,624,756.64	192,396.18	164,624.29	99,908,715.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,954,487.50	103,713,655.91	1,525,692.72	7,592,067.92	239,785,904.05
2.期初账面价值	188,928,888.76	136,751,614.40	2,299,989.89	7,586,228.56	335,566,721.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	467,060.07	152,522.48	292,837.59	21,700.00	
机器设备	96,237,347.45	85,622,033.82	7,782,013.37	2,833,300.26	
其他设备	117,279.31	44,327.90	70,210.03	2,741.38	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 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
生态谷实验楼	4,825,524.08	因土地性质无法办理
新疆宝莫房屋建筑物	5,621,856.24	正在办理中

其他说明

- ①其他减少系本期处置子公司广东宝莫，其固定资产不再纳入合并范围所致。
- ②固定资产抵押情况详见第十二节、附注短期借款。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	370,600.00	11,717,076.81
合计	370,600.00	11,717,076.81

(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
广东宝莫年产 3 万吨丙烯酰胺项目				14,368,965.52	2,785,578.71	11,583,386.81
在安装设备	370,600.00		370,600.00	133,690.00		133,690.00
合计	370,600.00		370,600.00	14,502,655.52	2,785,578.71	11,717,076.81

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,162,166.64		12,600,000.00	54,762,166.64
2.本期增加金额		950,000.00		950,000.00
(1) 购置		950,000.00		950,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并				

增加					
3.本期减少金额	26,323,497.41				26,323,497.41
(1) 处置					
(2)其他减少	26,323,497.41				26,323,497.41
4.期末余额	15,838,669.23	950,000.00	12,600,000.00		29,388,669.23
二、累计摊销					
1.期初余额	4,702,897.70		10,388,333.67		15,091,231.37
2.本期增加金额	518,834.86	197,916.69	660,000.00		1,376,751.55
(1) 计提	518,834.86	197,916.69	660,000.00		1,376,751.55
3.本期减少金额	1,491,665.00				1,491,665.00
(1) 处置					
(2)其他减少	1,491,665.00				1,491,665.00
4.期末余额	3,730,067.56	197,916.69	11,048,333.67		14,976,317.92
三、减值准备					
1.期初余额	2,438,979.11				2,438,979.11
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	2,438,979.11				2,438,979.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,669,622.56	752,083.31	1,551,666.33		11,973,372.20
2.期初账面价值	35,020,289.83		2,211,666.33		37,231,956.16

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、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		
合计								

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	1,086,859.11		362,286.36		724,572.75
合计	1,086,859.11		362,286.36		724,572.75

其他说明

### 30、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
资产减值准备	43,798,056.87	10,949,514.21	37,784,183.87	9,446,045.97
可抵扣亏损			10,378,150.49	2,594,537.62
固定资产折旧			208,398.48	52,099.62
合计	43,798,056.87	10,949,514.21	48,370,732.84	12,092,683.21

#### (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

#### (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		10,949,514.21		12,092,683.21

#### (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	94,237,559.98	217,854,100.34
可抵扣亏损	201,820,649.46	129,615,993.95
合计	296,058,209.44	347,470,094.29

#### (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 年		14,169.21	
2020 年	1,811,635.26	472,429.41	
2021 年	2,018,089.15	1,847,634.55	
2022 年	106,829,331.34	105,991,422.71	
2023 年	44,121,121.60	21,290,338.07	
2024 年	47,040,472.11		
合计	201,820,649.46	129,615,993.95	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	784,411.76	14,052,330.76
无形资产预付款	985,873.79	
预付股权转让款	120,308,000.00	
合计	122,078,285.55	14,052,330.76

其他说明：

说明：预付股权转让款系本期子公司四川佳隆长以现金收购辽宁能景新能源有限公司（以下简称“辽宁能景”）持有的阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司（以下简称“能景光伏”）100%股权，截至2019年12月31日，已向辽宁能景支付股权转让款，并于2020年1月13日办理工商登记及财产交接手续。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,058,177.82	
合计	28,058,177.82	

短期借款分类的说明：

说明：2019年4月，宝莫环境以房屋建筑物和土地使用权作抵押与东营银行股份有限公司胜利支行签订流动资金借款合同，借款金额（本金）2,800万元。截至2019年12月31日，抵押的房屋建筑物账面价值为4,867.19万元，土地使用权账面价值为834.69万元。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,087,753.61
合计		4,087,753.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	39,796,570.66	48,419,060.54
工程款	23,252,312.26	30,623,808.81
设备款	15,781,628.63	8,107,356.51
运费	3,595,529.14	5,829,260.42

服务费	349,985.84	328,000.00
其他	2,261,794.88	1,449,741.53
合计	85,037,821.41	94,757,227.81

(2) 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 1	10,502,488.45	尚未结算完毕
单位 2	8,556,172.78	尚未支付完毕
单位 3	5,023,727.98	尚未支付完毕
单位 4	4,593,588.40	尚未结算完毕
单位 5	2,022,635.83	尚未结算完毕
合计	30,698,613.44	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	593,245.25	2,193,313.57
合计	593,245.25	2,193,313.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	95,269.01	44,862,367.73	44,948,769.02	8,867.72
二、离职后福利-设定提存计划		5,241,914.18	5,225,374.02	16,540.16
三、辞退福利		45,000.00	45,000.00	
合计	95,269.01	50,149,281.91	50,219,143.04	25,407.88

#### (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	95,269.01	37,507,213.14	37,602,482.15	
2、职工福利费		1,456,622.29	1,456,622.29	
3、社会保险费		2,793,957.51	2,785,089.79	8,867.72
其中：医疗保险费		2,485,809.35	2,477,869.83	7,939.52
工伤保险费		155,596.79	155,330.19	266.60
生育保险费		152,551.37	151,889.77	661.60
4、住房公积金		2,977,831.00	2,977,831.00	
5、工会经费和职工教育经费		126,743.79	126,743.79	
合计	95,269.01	44,862,367.73	44,948,769.02	8,867.72

#### (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		4,248,115.74	4,232,237.34	15,878.40

2、失业保险费		176,264.44	175,602.68	661.76
3、企业年金缴费		817,534.00	817,534.00	
合计		5,241,914.18	5,225,374.02	16,540.16

其他说明：

辞退福利系公司因解除劳动关系而给予员工的一次性补偿。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,710,784.33
企业所得税		7,403.90
个人所得税	49,553.75	46,632.44
城市维护建设税	43,593.13	188,580.31
土地使用税	328,047.09	202,439.42
房产税	265,225.22	283,715.21
印花税	97,884.50	148,340.30
教育费附加	18,682.78	80,820.13
地方教育费附加	12,455.18	53,880.09
环境保护税	8,397.48	32,267.32
水利建设基金	3,113.80	13,470.02
合计	826,952.93	2,768,333.47

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		107,666.67
其他应付款	1,886,155.80	27,553,954.80
合计	1,886,155.80	27,661,621.47

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		107,666.67

合计		107,666.67
----	--	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
外部单位资金往来	1,461,185.94	925,227.79
个人资金往来	424,969.86	831,994.06
关联单位资金往来		25,786,200.00
其他		10,532.95
合计	1,886,155.80	27,553,954.80

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、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	30,064,048.40	30,000,000.00
合计	30,064,048.40	30,000,000.00

其他说明：

项 目	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	30,064,048.40	30,000,000.00

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	38,064,048.40	68,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-30,064,048.40	-30,000,000.00
合计	8,000,000.00	38,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

说明：新疆宝莫于2016年6月与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行签订五年期长期借款，期末借款余额为38,000,000元，年利率5.70%（按五年期基准利率上浮20%）。该借款资金用于春风油田含油污水资源化处理站项目建设，由本公司提供保证担保，同时新疆宝莫以该建设项目对应的应收账款提供质押担保，新疆宝莫期末应收账款合计1,509,376.51元。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未履行的重大承诺		120,650,000.00	
合计		120,650,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：2019 年10月，本公司收到自然资源部矿业权管理司下发的《关于限期办理探矿权登记手续的函》（自然资矿业权函【2019】14号），决定对公司取得的新疆布尔津盆地布尔津地区油气勘探探矿权不再执行履约保函，不收取违约金。公司据此对2018年度就新疆布尔津地区油气勘探项目履约保函计提的预计负债进行调整转回。

## 51、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	14,398,585.09		12,437,878.80	1,960,706.29	
合计	14,398,585.09		12,437,878.80	1,960,706.29	--

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
丙烯酰胺和 聚丙烯酰胺 项目专项扶 持资金	12,210,000.00					-12,210,000. 00	0.00	与资产相关
政府战略性 新兴产业专 项资金补助	795,000.00			90,000.00			705,000.00	与资产相关
技术创新财 政补助	624,166.58			70,000.08			554,166.50	与资产相关
锅炉脱硫脱 硝除尘升级 改造项目	469,418.51			67,878.72			401,539.79	与资产相关
新型二元复 合驱采出液 油水分离剂	300,000.00						300,000.00	与资产相关
合计	14,398,585.09			227,878.80		-12,210,000. 00	1,960,706.29	

其他说明：

说明：其他变动系处置广东宝莫所致。计入递延收益的政府补助详见第十二节、附注政府补助。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、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	612,000,000.00						612,000,000.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、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）	174,981,195.77			174,981,195.77
合计	174,981,195.77			174,981,195.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、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		1,517,316.53	1,517,316.53	
合计		1,517,316.53	1,517,316.53	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、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	51,652,042.41	1,864,177.70		53,516,220.11
合计	51,652,042.41	1,864,177.70		53,516,220.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、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	-120,486,761.23	149,719,361.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-557,976.66	
调整后期初未分配利润	-121,044,737.89	149,719,361.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,245,926.27	-264,086,122.80
减：提取法定盈余公积	1,864,177.70	
应付普通股股利		6,120,000.00
期末未分配利润	-31,662,989.32	-120,486,761.23

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-557,976.66 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	416,879,024.94	364,776,236.39	448,687,080.24	397,774,088.97
其他业务	13,249.74	334,239.30	1,203,622.15	1,156,580.84
合计	416,892,274.68	365,110,475.69	449,890,702.39	398,930,669.81

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、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	1,109,199.52	385,453.42
教育费附加	475,371.23	165,194.33
房产税	1,071,292.47	1,076,746.52
土地使用税	1,312,188.20	1,412,115.16
车船使用税	18,875.10	16,630.20
印花税	186,239.70	398,748.78
环境保护税	44,768.97	122,829.24
地方教育费附加	316,914.17	110,129.55
地方水利建设基金	79,228.57	27,532.38
合计	4,614,077.93	3,715,379.58

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十二节、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	8,140,480.23	11,415,560.64
职工薪酬	3,970,487.04	2,965,634.74
销售服务费	1,312,566.47	1,828,736.74
业务招待费	927,019.82	728,885.81
物料消耗	883,746.49	547,719.22
差旅费	652,654.87	566,648.25
折旧费	35,998.92	179,512.50
业务宣传费	26,439.30	370,075.01
其他	571,466.13	578,378.68
合计	16,520,859.27	19,181,151.59

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,896,841.53	11,183,026.46
折旧、摊销费用	7,655,881.65	8,996,430.85
中介机构费	4,538,590.35	3,078,321.62
物料消耗	2,474,146.20	2,095,079.47
差旅费	1,446,987.55	1,426,715.23
办公费	2,646,033.54	4,118,160.42
业务招待费	1,208,670.53	1,472,050.29
咨询费	946,698.12	1,005,479.16
修理费		631,751.02
其他	544,256.54	2,021,801.06
合计	34,358,106.01	36,028,815.58

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,352,480.13	6,796,998.41
物料消耗	6,650,436.22	6,545,614.74

折旧、摊销费用	3,134,041.20	3,333,933.49
水电燃气费	1,683,684.74	1,688,186.43
其他	824,874.83	192,110.50
合计	19,645,517.12	18,556,843.57

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,576,476.16	5,004,925.34
减：利息收入	7,908,889.87	4,568,154.23
承兑汇票贴息		142,300.00
汇兑损益	153,744.71	8,837.36
手续费及其他	121,599.47	72,418.55
合计	-3,057,069.53	660,327.02

其他说明：

## 67、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
知识产权局专利补助	12,000.00	4,000.00
政府战略性新兴产业专项资金补助	90,000.00	90,000.00
技术创新财政补助	70,000.08	70,000.08
锅炉脱硫脱硝除尘升级改造项目	67,878.72	67,878.79
社保稳岗补贴	6,048.81	
国库集中收付中心补助	92,300.00	
货促系统国际开拓项目补助	55,965.05	
个税手续费返还	20,698.22	
合计	414,890.88	231,878.87

## 68、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	-2,329,149.37	-8,666,324.13

处置长期股权投资产生的投资收益	3,617,427.53	
短期理财产品投资收益	6,595.31	517,675.99
合计	1,294,873.47	-8,148,648.14

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-439,592.19	
应收账款坏账损失	-2,858,438.05	
应收票据坏账损失	3,340.97	
合计	-3,294,689.27	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-19,963,530.40
七、固定资产减值损失	-2,537,084.99	-91,763,653.86
九、在建工程减值损失		-2,785,578.71
十二、无形资产减值损失		-2,438,979.11
合计	-2,537,084.99	-116,951,742.08

其他说明：

### 73、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
固定资产处置利得	-2,316.19	3,040.84

### 74、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
预计负债转回	120,650,000.00		120,650,000.00
罚没收入		2,045.62	
合计	120,650,000.00	2,045.62	120,650,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

说明：预计负债转回情况详见第十二节、附注预计负债。

### 75、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
债务重组损失		108,000.00	
非流动资产毁损报废损失	3,836,759.60		3,836,759.60
未履行重大承诺的预计负债		120,650,000.00	
罚款、滞纳金		558,790.00	
其他	127.22	44,084.85	127.22
合计	3,836,886.82	121,360,874.85	3,836,886.82

其他说明：

## 76、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
递延所得税费用	1,143,169.00	-9,320,661.70
合计	1,143,169.00	-9,320,661.70

### (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	92,389,095.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,097,273.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	644,814.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,447,868.56
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	14,706,359.18
权益法核算的合营企业和联营企业损益	582,287.35
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,535,796.19
其他	-903,901.15
所得税费用	1,143,169.00

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入	7,908,889.87	4,481,790.90
政府补助	166,313.86	4,000.00
往来款	36,333,530.01	6,642,211.63
投标、保函、信用证及银行承兑汇票保	4,769,296.51	40,281,918.58

证金		
其他	38,724.74	945,242.36
合计	49,216,754.99	52,355,163.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
往来款	12,523,545.23	25,196,888.81
付现费用	20,752,019.03	17,519,481.17
投标、保函、信用证保证金	2,284,992.09	35,303,317.55
其他	830,350.19	1,330,845.10
合计	36,390,906.54	79,350,532.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回短期理财产品收回的款项	2,400,000.00	316,900,000.00
合计	2,400,000.00	316,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行短期理财产品支付的款项		282,300,024.00
向原合并范围内子公司支付股权转让款	25,786,200.00	
收购子公司股权预付款	120,328,000.00	
合计	146,114,200.00	282,300,024.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	91,245,926.27	-264,086,122.80
加：资产减值准备	5,831,774.26	116,951,742.08
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	43,326,804.19	49,167,401.53
无形资产摊销	1,376,751.55	1,483,881.45
长期待摊费用摊销	362,286.36	375,667.43
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）	2,316.19	-3,040.84
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	3,836,759.60	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,730,220.87	5,004,925.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,294,873.47	8,148,648.14
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	1,143,169.00	-9,320,661.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	311,072.07	-46,700,473.45
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	27,495,875.22	90,630,946.17
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	-7,154,532.44	-19,323,412.16
其他	-120,650,000.00	120,418,121.13
经营活动产生的现金流量净额	50,563,549.67	52,747,622.32
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	390,653,518.11	413,807,293.59
减：现金的期初余额	413,807,293.59	408,101,373.76
现金及现金等价物净增加额	-23,153,775.48	5,705,919.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	87,242,100.00
其中：	--
广东宝莫	87,242,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	340,230.49
其中：	--
广东宝莫	340,230.49
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	86,901,869.51

其他说明：

(4) 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	390,653,518.11	413,807,293.59
其中：库存现金	6,597.80	13,876.75
可随时用于支付的银行存款	386,937,950.79	413,793,416.84
可随时用于支付的其他货币资金	3,708,969.52	
三、期末现金及现金等价物余额	390,653,518.11	413,807,293.59

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	24,477,893.49	履约保函保证金
固定资产	48,671,871.19	短期借款抵押担保
无形资产	8,346,883.45	短期借款抵押担保
应收账款	1,509,376.51	长期借款质押担保
合计	83,006,024.64	--

其他说明：

## 82、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	0.09	6.9762	0.63
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,366,071.68	6.9762	9,529,989.26
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
财政拨款	705,000.00	递延收益	90,000.00
财政拨款	554,166.50	递延收益	70,000.08
财政拨款	401,539.79	递延收益	67,878.72
财政拨款	300,000.00	递延收益	0.00
财政拨款	12,000.00	其他收益	12,000.00
财政拨款	92,300.00	其他收益	92,300.00
财政拨款	55,965.05	其他收益	55,965.05
财政拨款	6,048.81	其他收益	6,048.81

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

①2017年9月，根据新经信科装【2017】390号《关于下达2017年自治区战略新兴产业专项资产项目计划和已验收项目剩余补助资金计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的900,000.00元，用于产业转型升级建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转90,000.00元。

②2017年9月，根据新经信科装【2017】389《关于下达2017年自治区重点技术创新财政补助资金项目计划的通知》，新疆宝莫收到克拉玛依市财政局拨付的700,000.00元，用于技术创新、节能减排项目建设，2017年11月该工程已完工并投入使用，分10年转入其他收益，本期结转70,000.08元。

③2015年10月，根据东区财字【2015】132号《关于国家补助和省级配套大气污染防治专项资金预算指标分配方案的报告》，本公司收到东营市财政局拨付560,000.00元，用于大气污染防治的项目建设，2017年9月该工程完成验收，分10年转入其他收益，本期结转67,878.72元。

④2014年8月，根据东营市【2014】79号文，本公司收到东营市财政局拨付的300,000.00元，用于新技术研究建设，本公司已收到新型二元复合驱采出液油水分离剂项目补助300,000.00元，待该项目达到预定可使用状态后按照资产使用寿命平均摊销。

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东宝莫	87,242,100.00	100.00%	协议转让	2019年04月30日	收到处置股权款项并转移控制权	3,617,427.53	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

本期股权转让完成后，本公司不再持有广东宝莫股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年11月，本公司设立四川佳隆长，注册资本500万元。

## 6、其他

## 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	
宝莫环境	东营	东营	油田及非油田化学品的研发、生产和销售	100.00%		设立
新疆宝莫	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	100.00%		设立
四川佳隆长	成都	成都	光伏、新能源、	100.00%		设立

			环保技术及设备 开发与销售			
--	--	--	------------------	--	--	--

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2019年11月4日,本公司设立四川佳隆长,注册资本500万元。

## (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

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

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

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

## (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

其他说明:

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

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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	
①合营企业						
天津博弘	天津	天津	聚丙烯酰胺生产、销售		49.00%	权益法
②联营企业						
力达医药	东营	东营	生物医药技术的研发、技术服务、技术转让	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) 重要合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
	天津博弘	天津博弘
流动资产	14,497,667.18	31,765,991.18
其中：现金和现金等价物	387,423.08	503,281.58
非流动资产	185,339,578.87	195,802,982.39
资产合计	199,837,246.05	227,568,973.57
流动负债	236,120,956.20	225,727,865.05
负债合计	236,120,956.20	225,727,865.05
归属于母公司股东权益	-36,283,710.15	1,841,108.52

按持股比例计算的净资产份额		902,143.18
对合营企业权益投资的账面价值		902,143.18
营业收入	43,765,209.88	519,278.30
财务费用	3,745,110.60	3,244,693.12
净利润	-38,124,818.67	-22,327,120.69
综合收益总额	-38,124,818.67	-22,327,120.69

其他说明

### (3) 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
	力达医药	力达医药
流动资产	49,211,148.83	63,304,519.28
非流动资产	4,078,506.57	7,394,310.75
资产合计	53,289,655.40	70,698,830.03
流动负债	5,432,845.31	7,603,955.40
负债合计	5,432,845.31	7,603,955.40
净资产	47,856,810.09	63,094,874.63
少数股东权益	-634,676.89	9,846,700.35
归属于母公司股东权益	48,491,486.98	53,248,174.28
按持股比例计算的净资产份额	14,547,446.09	15,974,452.28
对联营企业权益投资的账面价值	14,547,446.09	15,974,452.28
营业收入	1,301,243.63	10,594,200.00
净利润	-10,760,296.12	6,350,525.03
综合收益总额	-10,760,296.12	6,350,525.03

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
合营企业			
天津博弘		17,779,017.97	17,779,017.97

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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、风险管理目标和政策

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公

司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的62.86%（2018年：60.79%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的88.13%（2018年：89.79%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为1,200万元（2018年12月31日：21,000万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019.12.31				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
金融资产：					
货币资金	41,513.14	--	--	--	41,513.14
应收票据	271.57	--	--	--	271.57
应收账款	3,175.85	--	--	--	3,175.85
其他应收款	276.18	--	--	--	276.18
<b>金融资产合计</b>	<b>45,236.74</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>45,236.74</b>
金融负债：					
短期借款	2,805.82	--	--	--	2,805.82
应付账款	8,503.78	--	--	--	8,503.78
其他应付款	188.62	--	--	--	188.62
长期借款	3,006.40	800.00	--	--	3,806.40
<b>金融负债合计</b>	<b>14,504.62</b>	<b>800.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>15,304.62</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2018.12.31					合计
	0-6个月	7-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	
金融资产：						
货币资金	44,228.63	--	--	--	--	44,228.63
应收票据	536.93	--	--	--	--	536.93
应收账款	5,942.98	--	--	--	--	5,942.98
其他应收款	304.13	--	--	--	--	304.13
其他流动资产	240.00	--	--	--	--	240.00
<b>金融资产合计</b>	<b>51,252.67</b>	--	--	--	--	<b>51,252.67</b>
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融负债：						
应付票据		408.78	--	--	--	408.78
应付账款		9,475.72	--	--	--	9,475.72
应付利息		10.77	--	--	--	10.77
其他应付款		2,755.40	--	--	--	2,755.40
长期借款		3,000.00	3,000.00	800.00	--	6,800.00
<b>金融负债合计</b>		<b>15,650.67</b>	<b>3,000.00</b>	<b>800.00</b>	--	<b>19,450.67</b>

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于浮动利率银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	2,805.82	--
一年内到期的非流动负债	3,006.40	3,000.00

长期借款	800.00	3,800.00
<b>合 计</b>	<b>6,612.22</b>	<b>6,800.00</b>

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司精细化工业务出口收入主要以美元结算，本公司已确认的外币资产和负债及外币交易存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款。

于 2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	953.00	1,224.35

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

于2019年12月31日，对于本公司以外币计价的货币资金升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约95.30万元。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为16.21%（2018年12月31日：31.78%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴昊。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、在其他主体中的权益。

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第十二节、在其他主体中的权益。

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
-----------	--------

其他说明

#### 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
胜利油田长安控股集团有限公司（"长安控股"）	前控股股东，持有本公司 3.38% 股份
胜利油田长安特易节能设备有限责任公司（"特易节能"）	长安控股参股公司
胜利油田长安控股集团有限公司长安酒店（"长安酒店"）	长安控股子公司
东营长安物业管理有限公司（"长安物业"）	长安控股子公司
宝莫(北京)环保科技有限公司（"宝莫北京"）	长安控股子公司
胜利油田安易雷电防护有限责任公司（"安易雷电"）	特易节能参股公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
特易节能	购买包装袋	2,876,364.16	4,526,500.00	否	3,296,518.63
长安酒店	职工食堂管理及餐饮服务	654,950.00	1,115,900.00	否	658,356.00
长安物业	物业服务	496,006.21	789,200.00	否	272,261.61
安易雷电	接受防雷检测劳务	44,970.09	0.00	否	0.00

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
天津博弘	销售丙烯酰胺	3,546,154.48	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆宝莫（注1）	38,000,000.00	2016年06月26日	2021年06月25日	否

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
长安控股（注2）	96,520,000.00	2015年12月09日	2019年05月31日	是

关联担保情况说明

注1：根据2016年第四届董事会第五次会议决议，本公司为新疆宝莫向银行申请10,000万元人民币的银行授信提供连带责任担保。截至2019年12月31日，本公司为新疆宝莫实际担保余额3,800.00万元。

注2：东营银行股份有限公司胜利支行为本公司向自然资源部（原国土资源部）开具12,065万元的银行履约保函，保函有效期截至到2019年5月31日。长安控股提供担保，担保金额9,652万元，截止2019年12月31日，该担保已履行完毕。

(5) 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				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长安控股	转让广东宝莫 100% 股权	87,242,100.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,702,318.86	1,975,036.84

(8) 其他关联交易

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	长安控股			2,951,585.00	295,158.50

(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
应付账款	特易节能	801,984.07	823,860.55
预收账款	天津博弘		1,200,000.00
其他应付款	宝莫北京		25,786,200.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 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

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项

#### (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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、股权收购与质押

2019年11月24日，公司子公司四川佳隆长与辽宁能景、能景光伏签订附生效条件的《关于阜新蒙古族自治县能景光伏发电有限公司之股权转让协议》。至2019年12月31日，四川佳隆长已向辽宁能景支付股权转让款。2020年1月13日，能景光伏工商手续变更完毕，能景光伏成为四川佳隆长全资子公司。2020年1月14日，四川佳隆长将其持有的能景光伏100%股权向华能天成融资租赁有限公司提供股权质押担保。

#### 2、履约保证金解付

2015年11月，公司中标新疆布尔津盆地布尔津地区区块油气勘查项目，并经第四届董事会第三次临时会议，审议通过向自然资源部出具12,065万元的银行履约保函，同时在银行指定机构存入2,413万元保函保证金作为质押担保。

2019年10月，本公司收到自然资源部矿业权管理司下发的《关于限期办理探矿权登记手续的函》（自然资矿业权函【2019】14号），通知对本公司取得的新疆布尔津盆地布尔津地区油气勘察探矿权不再执行履约保函，不收取违约金。

2020年1月9日该笔保函保证金及孳息已全部解除限制。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司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。

本公司报告分部包括：

#### (1) 精细化工业务分部

## (2) 环保水处理业务分部

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，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工业务分部	环保水处理业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	650,042,400.81	12,783,201.56	-245,933,327.69	416,892,274.68
其中：对外交易收入	404,109,073.12	12,783,201.56		416,892,274.68
分部间交易收入	245,933,327.69		-245,933,327.69	
其中：主营业务收入	650,029,151.07	12,783,201.56	-245,933,327.69	416,879,024.94
营业成本	595,439,496.79	15,604,306.59	-245,933,327.69	365,110,475.69
其中：主营业务成本	595,105,257.49	15,604,306.59	-245,933,327.69	364,776,236.39
营业费用	15,875,395.98	643,601.59	1,861.70	16,520,859.27
营业利润/(亏损)	-114,052,124.66	-13,435,155.38	103,063,262.13	-24,424,017.91
资产总额	1,445,785,397.26	65,166,866.96	-545,665,321.88	965,286,942.34
负债总额	235,497,528.73	89,830,965.04	-168,875,977.99	156,452,515.78

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

①地区信息:由于本公司经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

②主要客户的依赖程度：从精细化工业务分部的某一客户处，所获得的收入占本公司总收入58.21%（2018年度：58.36%）。

③2019年8月，新疆宝莫为推进解决项目生产成本与收入倒置问题，在梳理生产工艺流程，研究技术改造及控制成本措施的同时，与客户协商解决方案，暂时停止了水处理生产线的运营。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,740,132.26	100.00%	16,830.60	0.45%	3,723,301.66	25,249,716.85	100.00%	146,156.65	0.58%	25,103,560.20
其中：										
应收其他客户	3,740,132.26	100.00%	16,830.60	0.45%	3,723,301.66	25,249,716.85	100.00%	146,156.65	0.58%	25,103,560.20
合计	3,740,132.26	100.00%	16,830.60	0.45%	3,723,301.66	25,249,716.85	100.00%	146,156.65	0.58%	25,103,560.20

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	3,740,132.26	16,830.60	0.45%
合计	3,740,132.26	16,830.60	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,740,132.26
合计	3,740,132.26

### （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	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,156.65	-129,326.05				16,830.60
合计	146,156.65	-129,326.05				16,830.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	3,650,000.55	97.59%	16,425.00

客户 2	90,083.41	2.41%	405.38
客户 3	48.30	0.00%	0.22
合计	3,740,132.26	100.00%	

(5) 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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	130,351,223.83	10,558,031.03
合计	130,351,223.83	10,558,031.03

(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

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 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
关联单位资金往来	130,318,000.00	10,429,632.95
备用金	26,273.22	18,206.46
外部单位资金往来	11,060.00	2,730.97
其他		107,460.65
合计	130,355,333.22	10,558,031.03

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	12,648.53			12,648.53
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-8,539.14			-8,539.14
2019 年 12 月 31 日余额	4,109.39			4,109.39

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	账面余额

1 年以内（含 1 年）	130,352,333.22
1 至 2 年	3,000.00
合计	130,355,333.22

### 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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,648.53	-8,539.14				4,109.39
合计	12,648.53	-8,539.14				4,109.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 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
单位 1	往来款	120,318,000.00	1 年以内	92.30%	0.00
单位 2	往来款	10,000,000.00	1 年以内	7.67%	0.00
单位 3	代收代付款	18,273.22	1 年以内	0.01%	1,776.16
单位 4	评级费	8,060.00	1 年以内	0.01%	783.43
单位 5	培训费	3,000.00	1 至 2 年	0.00%	772.20

合计	--	130,347,333.22	--	99.99%	3,331.79
----	----	----------------	----	--------	----------

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
------	----------	------	------	---------------

7) 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

其他说明：

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	475,597,843.89	98,808,500.00	376,789,343.89	575,791,748.33	12,757,861.23	563,033,887.10
对联营、合营企业投资	14,547,446.09		14,547,446.09	15,974,452.28		15,974,452.28
合计	490,145,289.98	98,808,500.00	391,336,789.98	591,766,200.61	12,757,861.23	579,008,339.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东宝莫	87,242,138.77		100,000,000.00	-12,757,861.23		0.00	
新疆宝莫	98,808,500.00			98,808,500.00		0.00	98,808,500.00
宝莫环境	376,983,248.33		193,904.44			376,789,343.89	
合计	563,033,887.10		100,193,904.44	86,050,638.77		376,789,343.89	98,808,500.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
力达医药	15,974,452.28			-1,427,006.19						14,547,446.09	
小计	15,974,452.28			-1,427,006.19						14,547,446.09	
合计	15,974,452.28			-1,427,006.19						14,547,446.09	

### (3) 其他说明

## 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	258,899,077.43	247,108,113.70	411,639,624.99	359,863,654.79
其他业务			1,203,622.15	1,153,563.60
合计	258,899,077.43	247,108,113.70	412,843,247.14	361,017,218.39

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、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	-1,427,006.19	2,273,965.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-38.77	
银行短期理财产品投资收益		403,422.52
合计	-1,427,044.96	2,677,387.53

## 6、其他

### 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	3,615,111.34	主要是出售子公司广东宝莫 100% 股权确认投资收益。
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）	394,192.66	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,813,113.18	主要是上年同期对新疆布尔津盆地油气勘查项目相关的未履行重大承诺计提预计负债，本期相关给付或赔偿义务已解除，公司将其转回。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,698.22	
减：所得税影响额	50,000.00	
合计	120,993,115.40	--

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	11.96%	0.1491	0.1491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.90%	-0.0486	-0.0486

#### 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

4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长吴锋签名和公司盖章的2019年年度报告原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 三、载有致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。