



中石化石油机械股份有限公司

**2020 年年度报告**

**2021 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。

公司负责人谢永金、主管会计工作负责人杨斌及会计机构负责人魏钢声明：保证本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。

报告中所涉及的未来计划、发展目标等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在第四节经营情况讨论与分析中描述了 2020 年度公司经营状况，并分析了公司面临的风险以及未来发展展望，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节 公司治理.....	62
第十一节 公司债券相关情况.....	69
第十二节 财务报告.....	70
第十三节 备查文件目录.....	210

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、石化机械	指	中石化石油机械股份有限公司
江钻股份	指	江汉石油钻头股份有限公司（公司更名前名称）
江汉石油管理局、管理局、江汉局	指	中国石化集团江汉石油管理局有限公司
中国石化集团、石化集团、中石化集团、中石化	指	中国石油化工集团有限公司
石化油服、石化油服公司	指	中石化石油工程技术服务股份有限公司
中国石化、石化股份公司	指	中国石油化工股份有限公司
机械公司	指	中石化石油工程机械有限公司
四机公司	指	中石化四机石油机械有限公司
江钻公司	指	中石化江钻石油机械有限公司
钢管分公司	指	中石化石油机械股份有限公司沙市钢管分公司
四机赛瓦、四机赛瓦公司	指	四机赛瓦石油钻采设备有限公司
世纪派创	指	荆州市世纪派创石油机械检测有限公司
湖北省海工研究院	指	湖北海洋工程装备研究院有限公司
石化财务公司	指	中国石化财务有限责任公司及其分支机构
盛骏公司	指	中国石化盛骏国际投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年	指	2020 年年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	石化机械	股票代码	000852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中石化石油机械股份有限公司		
公司的中文简称	石化机械		
公司的外文名称（如有）	Sinopec Oilfield Equipment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	SOFE		
公司的法定代表人	谢永金		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路 5 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层		
办公地址的邮政编码	430205		
公司网址	<a href="http://sofe.sinopec.com">http://sofe.sinopec.com</a>		
电子信箱	security.oset@sinopec.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周秀峰	周艳霞
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层董事会办公室	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层董事会办公室
电话	027-63496803	027-63496803
传真	027-52306868	027-52306868
电子信箱	security.oset@sinopec.com	security.oset@sinopec.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	《证券时报》、《中国证券报》、《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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91420100711956260E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2015 年度，公司完成非公开发行股票收购石化集团持有的机械公司 100% 股权，公司主营业务范围相应增加，另外，为进一步适应公司经营与发展需要，2017 年 5 月对经营范围进行了变更。公司目前主营业务如下：</p> <p>油气钻采和集输、新能源开发等装备、装置、配件的研发、制造、销售、租赁和服务；</p> <p>钻头、钻具、管汇、阀门、井下工具、仪器仪表及相关软件的研发、制造、销售、租赁和服务；</p> <p>直缝埋弧焊钢管、螺旋埋弧焊钢管、直缝高频焊管、压力管道管件、压力容器的研发、制造、销售、防腐、涂敷和服务；</p> <p>产品质量检测、检验技术研发及技术咨询，检测评估、质量监造及鉴定试验，材料及产品理化分析、无损检测。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 12 月 19 日，公司控股股东由中国石化集团江汉石油管理局变更为 中国石油化工集团有限公司。

#### 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	朱晓东、唐旻

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	-5.69%	4,918,851,756.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,121,321.37	24,947,334.64	-71.45%	13,535,355.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,581,656.94	-63,156,746.14	35.74%	-100,020,200.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	225,111,219.13	-638,968,772.40	135.23%	-293,654,221.31

基本每股收益（元/股）	0.0092	0.0321	-71.34%	0.0174
稀释每股收益（元/股）	0.0092	0.0321	-71.34%	0.0174
加权平均净资产收益率	0.39%	1.40%	-1.01%	0.77%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	8,204,689,194.21	8,853,956,069.09	-7.33%	7,836,652,669.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,809,483,063.29	1,799,138,382.22	0.57%	1,774,313,781.29

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	收入均与主营业务相关且具备商业实质。
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	收入均与主营业务相关且具备商业实质。
营业收入扣除后金额（元）	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	收入均与主营业务相关且具备商业实质。

## 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	1,266,737,054.58	1,829,916,813.09	1,479,849,734.05	1,636,848,160.79
归属于上市公司股东的净利润	-14,226,149.16	15,335,119.31	4,425,284.88	1,587,066.34
归属于上市公司股东的扣除非经	-14,269,121.47	9,266,866.76	-1,352,431.20	-34,226,971.03

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	122,693,623.78	-251,709,928.69	-121,138,565.73	475,266,089.77

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	1,679,770.95	1,616,522.65	5,143,186.91	主要为处置固定资产利得
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）	40,569,383.63	79,959,144.93	101,184,855.33	
债务重组损益	15,987.60			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,198,730.43	7,649,024.88	7,733,010.16	
减：所得税影响额	1,636,663.56	521,083.86	229,344.12	
少数股东权益影响额（税后）	3,124,230.74	599,527.82	276,152.31	
合计	47,702,978.31	88,104,080.78	113,555,555.97	--

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

##### （一）公司业务情况

本公司属于油气装备及工具制造、服务行业，主营业务包括油气开采机械设备、钻头钻具以及油气钢管产品的设计、研发、制造、销售及租赁，油气钻采设备检测服务等。主导产品涵盖石油工程、油气开发、油气集输三大领域，覆盖陆地和海洋油气田，具体包括钻头钻具、钻井装备、固井装备、高压管汇、压裂装备、修井装备、特种作业装备、完井工具、油气集输钢管、天然气压缩机、井口及地面装置、环保装备等。

油气钻采装备、钻头钻具、井下工具，主要用于油气勘探开发工程作业；海洋工程装备主要用于海洋油气资源勘探、开采、储运等工程作业；油气集输钢管主要用于输送石油、成品油、天然气，也可用于城市管网建设；天然气压缩机主要用于地穴等储气库注气、试气试采气回收、井口气收集处理等；一体化解决方案主要为石油工程作业提供融合装备、工具、全生命周期服务的整体解决方案。

公司努力打造研发、制造、服务一体化优势，为油气勘探开发提供优良装备和优质服务。在主导产品方面，公司钻头钻具、井下作业工具、固井压裂装备、修井装备处于国际先进水平，压缩机、钢管等油气集输装备为国内领先水平，钻井装备处于国内第一方阵。在核心制造方面，公司立足自主制造，建成了钻头钻具、钻机、固井压裂设备、钢管等16条生产线，拥有6000hp泵试验中心、油气钻探重点实验室等7个专业实验室和国家油气钻采设备质量监督检验中心，通过了API、GOST、CE等国际认证，建立了完整可靠的质量管理体系，核心制造能力处于世界领先水平。在营销服务方面，公司形成了国内相对完善的营销服务体系，服务能力在国内处于先进水平。随着国内油服公司持续推进轻资产运营，部分石油装备需求由投资转向租赁。为了响应市场需求，公司在确保风险可控、有所收益的原则上，开展了钻采设备、压缩机和压裂装备的租赁业务。

公司是中国石油机械的先行者，是国际知名、国内领先的技术先导型油气装备制造及服务企业。

## （二）所处行业基本情况

公司属于油气装备及工具的制造、服务行业。油气钻采设备行业具有客户群集中度高、准入门槛高，需求个性化程度高等特点，全球仅有20多个国家能够制造石油钻采设备。其中又以美国、中国等少数国家产品竞争力较强，我国石油石化装备制造在行业中处于国际领先地位。公司是国内仅有几家能提供大型石油石化项目成套设备的企业之一，具备较为突出的制造优势、技术优势和质量优势。公司产品及服务主要应用于油气开采和集输，因此，油气行业的景气程度直接关系到公司发展。

2020年，受新冠肺炎疫情影响，全球原油需求疲软，国际油价同比大幅下跌，国际石油公司业绩大幅下滑、持续削减上游勘探开发投资，油气装备行业海外发展严重受阻。为保障国家能源安全，我国深入实施能源安全新战略，举全行业之力推动油气增储上产，油气生产指标持续向好，全年原油产量实现硬稳定，天然气产销创历史新高；三大石油公司扎实推进七年行动计划，持续加大油气勘探开发力度，上游勘探开发投资保持增长；公司全力投入“三北一川”地区“四提”工程，扎实推进地面工程“五化”工作，屡创提速提效纪录，为保障高效勘探、效益开发提供了有力支撑。

从长远来看，到2035年，化石能源仍是为世界经济提供动力的主导能源，油气需求仍将持续增长，但国际单边主义、地缘政治争端以及其他重大突发性国际事件，使得上游行业发展可能出现波动性，进而对公司所在行业造成影响。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

本公司是国内研发实力领先、产品门类齐全、具有一定国际竞争力的油气装备重要骨干企业，是中石化集团唯一的油气装备研发、制造与专业技术服务中心。形成了石油工程、油气开发、油气集输三大领域12项特色系列产品，主导产品达国际先进和领先水平。具备陆地到海洋、常规到非常规、深层到超深层油气高效开发装备与工具一体化解决能力，并能够根据客户需求提供油气勘探开发关键装备及工具等个性化的解决方案。

本公司具有完善的科技研发体系，建有国家认定企业技术中心、院士专家工作站、博士后科研工作站、全国钻采专标委固压设备标准工作部等研发平台，是中石化集团首批科技创新型企业，是压裂装备国家制造业单项冠军示范企业、牙轮钻头国家制造业单项冠军示范企业，桥塞入选国家制造业单项冠军产品。拥有技术实力较强的研发队伍，先后多次承担国家科技重大专项等重大科研项目，突破了一批“卡脖子”技术，荣获国家科技进步奖等多项国家级奖励，总体技术达到国内领先、国际一流水平。

本公司拥有完备的关键制造与系统集成能力及完善的质量管理体系。坚持以质量、信誉立企，建成一流试验设施，全面引用国际标准，用先进技术提升传统产业，以完备的检测、实验机制强化质量控制，取得了API、GOST、CE认证，产品通过CNAS、DNV、ABS、CCS、M.D.P等机构认证。

本公司在国内主要油气区块建立了70多个销售服务维修站点，组建了一流的营销专业服务团队，拥有稳定增长的国内外客户群，具有共享中石化品牌和市场平台的优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是极不平凡的一年，面对新冠疫情“黑天鹅”和油价暴跌带来的“市场寒冬”，公司积极开展“百日攻坚创效”“持续攻坚创效”行动，2020年实现营业收入62.1亿元，利润总额4872万元。

#### （一）2020 年主要工作亮点

##### 1、市场开发稳中有进。

2020 全年新增订货 63.4 亿元，保持了市场稳定。产品营销全力稳存量、找增量。先后拿到中石油压裂车、中海油海洋修井机、中原沙特项目钻机等重点订单；压缩机以综合排名第一的成绩，中标南川、涪陵、顺北、江汉盐穴地库等压缩机项目。服务业务实现新突破、快发展，钻头钻具一体化服务在塔里木油田形成了首个亿元级规模市场，运维服务新增订单过亿元，泵送服务在油田全面推广，世纪派创取得“国家计量认证”资质，发展不断提速；海外市场积极打基础、抓机遇，克服疫情影响，积极利用邮件、电话，落实现有订单，精心准备重点项目投标，先后取得印尼修井机、沙特输水管线等项目订单，守住了海外业务“基本盘”。

##### 2、科技创新和科技攻关步伐加快，形成多项绿色化、智能化产品。

（1）产品技术迭代升级，产品性能大幅提升。主导产品成功实现电动化升级，依托国家“十三五”科技重大专项，成功研制 5000 型成套电动压裂装置等 10 项标志性装备与工具，形成“井工厂”压裂等 8 项工程技术，支撑了“大型油气田及煤层气开发”，压裂装备创造压裂提产降本记录 23 项；自主研发的世界首台陆地电动固井车打破国外技术垄断，有力支撑页岩气规模经济开发；9000 米电动钻机经专家组鉴定，达到国际先进水平；PDC 钻头累计创各项纪录 200 余项，混合钻头平均使用寿命同比提升 30%，持续保持市场领先；高端金刚石钻头、混合钻头刷新单只钻头一次入井最长进尺纪录；世纪派创公司取得“国家计量认证”资质，4500 千瓦储气库压缩机被认定为武汉市创新产品；3 台大型天然气压缩机组在雅克拉集气站连续平稳运行 15 年，受到用户好评。SOFELink 平台在压缩机远程监控上实现应用拓展。

(2) 绿色装备快速突破。实施“绿色低碳”战略，开发的二氧化碳压缩机，较好地满足了油田绿色驱油、化工等产业的二氧化碳增压、储存、运输需要。CO<sub>2</sub> 干法压裂装备技术研究及关键装置等 49 项省部级及以上科研项目快速推进。环保装备油基泥浆无害化处理装置向海洋油气田批量供货。

### 3、深化改革稳步推进。

公司以“双百行动”为契机，以契约化管理为突破口，持续优化“硬约束、强激励”机制，2020 年，公司率先在职能部门推行“公开选聘+竞争上岗”，竞争性选拔 35 人，形成示范效应。公开选聘经营团队，实施契约化管理。通过持续推进竞争性选拔和契约化管理，基本构建了上岗靠竞争、任职凭能力、进步靠业绩的良好氛围和用人机制。建立以岗位价值、员工素质能力为基础的基本薪酬分配体系。加强绩效考核与薪酬分配紧密联动，调整薪酬结构，将 100%绩效工资与考核联动挂钩，坚定按岗位价值、个人能力、业绩表现付薪。

2020 年，公司积极拓展新兴产业，切入氢能装备领域，开展加氢站压缩机等关键装备技术研发。钻屑废弃物正压输送装置随南海 9 号平台到俄罗斯北极圈海域作业，完成了工业试验，环保效果显著；油基钻屑处理装备在中海油 WZ12-2B 平台完成了工业试验，使用效果好。

#### (二) 海外业务情况

2020 年，公司按照“专业化、国际化、高端化”要求组建和发展国际事业公司，对标国内优秀国贸企业，推动营销人员及业务板块融合，克服新冠疫情、低油价以及中美贸易摩擦和美国对相关国家制裁的影响，国际业务各项经营指标稳步发展。

公司围绕美国、中东、俄罗斯和东南亚等重点市场，全力以赴推动重点项目订单转化，钻修机在俄罗斯、东南亚及中东市场相继取得规模订单，钢管产品在中东和东南亚取得市场新业绩，钻头钻具努力克服市场环境不利影响实现 7400 万元订货，公司海外业务在疫情和低油价下维持稳定。2020 年，公司海外业务累计新增订货 5.86 亿元人民币。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项 目	2020年	2019年	变动比例
一、营业收入	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	-5.69%

减：营业成本	4,967,210,387.82	5,293,858,124.36	-6.17%
税金及附加	26,329,917.57	31,003,652.27	-15.07%
销售费用	335,136,004.24	409,159,440.01	-18.09%
管理费用	332,868,004.42	348,283,874.31	-4.43%
研发费用	386,057,065.48	410,560,864.50	-5.97%
财务费用	147,133,622.00	126,413,453.80	16.39%
其中：利息费用	129,938,537.80	122,210,934.70	6.32%
利息收入	2,984,011.11	1,232,858.02	142.04%
加：其他收益	40,091,833.58	78,959,144.93	-49.22%
投资收益(损失以“-”号填列)	-7,522,706.38	11,250,960.87	-166.86%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,606,912.56	11,250,960.87	-167.61%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,388,781.32	10,155,827.48	-113.67%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-13,413,403.96	-15,836,120.25	15.30%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,611,552.37	1,616,522.65	-0.31%
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>37,995,255.27</b>	<b>55,219,096.27</b>	<b>-31.19%</b>
加：营业外收支	10,724,130.43	7,649,024.88	40.20%
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>48,719,385.70</b>	<b>62,868,121.15</b>	<b>-22.51%</b>
减：所得税费用	18,056,435.17	17,686,365.10	2.09%
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>30,662,950.53</b>	<b>45,181,756.05</b>	<b>-32.13%</b>
其中：少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	23,541,629.16	20,234,421.41	16.34%
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	7,121,321.37	24,947,334.64	-71.45%

(1) 新冠疫情影响下，公司产销受阻，公司产品收入较上年有所减少，并逐步开始面临降价压力，导致净利润下降32.13%；

(2) 公司投资的联营企业本年经营亏损，导致对联营企业和合营企业的投资收益同比下降167.61%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019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	6,213,351,762.51	100%	6,588,352,169.84	100%	-5.69%
分行业					
石油机械设备	3,509,764,390.34	56.49%	2,923,237,636.97	44.37%	20.06%
钻头及钻具	843,098,191.50	13.57%	833,925,072.15	12.66%	1.10%
油气钢管	1,416,874,063.32	22.80%	2,223,899,685.34	33.76%	-36.29%

其他	443,615,117.35	7.14%	607,289,775.38	9.21%	-26.95%
分产品					
石油机械设备	3,509,764,390.34	56.49%	2,923,237,636.97	44.37%	20.06%
钻头及钻具	843,098,191.50	13.57%	833,925,072.15	12.66%	1.10%
油气钢管	1,416,874,063.32	22.80%	2,223,899,685.34	33.76%	-36.29%
其他	443,615,117.35	7.14%	607,289,775.38	9.21%	-26.95%
分地区					
境内	5,716,850,175.87	92.01%	6,091,317,630.96	92.46%	-6.15%
境外	496,501,586.64	7.99%	497,034,538.88	7.54%	-0.11%

## (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						
石油机械设备	3,509,764,390.34	2,641,820,366.24	24.73%	20.06%	24.62%	-2.75%
钻头及钻具	843,098,191.50	620,907,378.11	26.35%	1.10%	0.03%	0.79%
油气钢管	1,416,874,063.32	1,330,818,404.66	6.07%	-36.29%	-35.01%	-1.84%
其他	443,615,117.35	373,664,238.81	15.77%	-26.95%	-26.05%	-1.02%
分产品						
石油机械设备	3,509,764,390.34	2,641,820,366.24	24.73%	20.06%	24.62%	-2.75%
钻头及钻具	843,098,191.50	620,907,378.11	26.35%	1.10%	0.03%	0.79%
油气钢管	1,416,874,063.32	1,330,818,404.66	6.07%	-36.29%	-35.01%	-1.84%
其他	443,615,117.35	373,664,238.81	15.77%	-26.95%	-26.05%	-1.02%
分地区						
境内	5,716,850,175.87	4,578,494,629.49	19.91%	-6.15%	-6.56%	0.36%
境外	496,501,586.64	388,715,758.33	21.71%	-0.11%	-1.27%	0.92%

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	2020 年	2019 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

石油机械设备	销售量	元	2,641,820,366.24	2,119,954,049.02	24.62%
	生产量	元	2,575,676,223.22	2,693,240,048.13	-4.37%
	库存量	元	711,524,733.28	777,668,876.3	-8.51%
钻头及钻具	销售量	只(套)	22,311	28,489	-21.69%
	生产量	只(套)	17,150	27,721	-38.13%
	库存量	只(套)	7,240	12,401	-41.62%
油气钢管	销售量	吨	214,611	335,438	-36.02%
	生产量	吨	148,997	325,835	-54.27%
	库存量	吨	83,881	149,495	-43.89%
天然气	销售量	立方米	111,931,600	123,831,052	-9.61%
	生产量	立方米	111,931,600	123,831,052	-9.61%
	库存量	立方米			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

油气钢管产销量下降的主要原因为：国家管网公司新成立，重大管道项目开工量较小，相比上年度公司获取订单量下降，导致2020年钢管产销量大幅下降。

#### (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

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油机械设备	直接材料	1,961,113,035.83	74.23%	1,519,701,573.63	71.69%	29.05%
石油机械设备	职工薪酬	276,202,558.45	10.46%	275,738,154.05	13.01%	0.17%
石油机械设备	折旧及摊销	65,173,184.14	2.47%	60,922,273.87	2.87%	6.98%
石油机械设备	外委加工费	131,507,266.09	4.98%	97,162,599.89	4.58%	35.35%
石油机械设备	其他	207,824,321.73	7.87%	166,429,447.58	7.85%	24.87%
石油机械设备	合计	2,641,820,366.24	100%	2,119,954,049.02	100.00%	24.62%
钻头及钻具	直接材料	340,131,225.75	54.78%	332,801,891.10	53.61%	2.20%
钻头及钻具	职工薪酬	124,972,373.63	20.13%	130,996,376.90	21.10%	-4.60%
钻头及钻具	折旧及摊销	40,704,729.47	6.56%	41,618,784.66	6.70%	-2.20%
钻头及钻具	外委加工费	33,762,877.39	5.44%	30,075,112.44	4.85%	12.26%



钻头及钻具	其他	81,336,171.87	13.11%	85,237,878.89	13.74%	-4.58%
钻头及钻具	合计	620,907,378.11	100%	620,730,043.99	100.00%	0.03%
油气钢管	直接材料	1,091,601,896.77	82.02%	1,767,874,567.16	86.33%	-38.25%
油气钢管	职工薪酬	138,881,630.48	10.44%	152,801,748.74	7.46%	-9.11%
油气钢管	折旧及摊销	24,481,019.68	1.84%	24,913,447.36	1.22%	-1.74%
油气钢管	外委加工费	30,308,473.73	2.28%	60,202,288.40	2.94%	-49.66%
油气钢管	其他	45,545,384.00	3.42%	42,067,900.17	2.05%	8.27%
油气钢管	合计	1,330,818,404.66	100.00%	2,047,859,951.83	100.00%	-35.01%
其他	直接材料	211,069,591.22	56.49%	290,590,399.44	57.51%	-27.37%
其他	职工薪酬	39,667,357.87	10.62%	44,540,230.66	8.81%	-10.94%
其他	折旧及摊销	32,235,277.03	8.63%	31,860,314.11	6.31%	1.18%
其他	外委加工费	6,594,969.90	1.76%	6,771,399.33	1.34%	-2.61%
其他	其他	84,097,042.79	22.51%	131,551,735.98	26.03%	-36.07%
其他	合计	373,664,238.81	100%	505,314,079.52	100.00%	-26.05%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,566,050,502.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	44.03%

##### 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	客户一	2,628,833,178.72	42.31%
2	客户二	1,212,084,885.20	19.51%
3	客户三	503,503,788.73	8.10%
4	客户四	115,067,949.89	1.85%
5	客户五	106,560,699.89	1.72%

合计	--	4,566,050,502.43	73.49%
----	----	------------------	--------

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）	1,215,545,186.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.75%
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	19.99%

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	供应商一	816,776,437.24	19.99%
2	供应商二	118,093,316.91	2.89%
3	供应商三	104,909,735.35	2.57%
4	供应商四	95,495,526.59	2.34%
5	供应商五	80,270,170.41	1.96%
合计	--	1,215,545,186.51	29.75%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	335,136,004.24	409,159,440.01	-18.09%	2020 年按照新收入准则调整列报口径，将销货运杂费等销售合同中交付义务相关支出由销售费用转入营业成本核算，该项支出今年发生 0.7 亿元。
管理费用	332,868,004.42	348,283,874.31	-4.43%	
财务费用	147,133,622.00	126,413,453.80	16.39%	财务费用增加一是全年利息支出同比增加，二是受汇率变动影响，2020 年美元汇率下降导致公司汇兑损失同比增加。
研发费用	386,057,065.48	410,560,864.50	-5.97%	

#### 4、研发投入

2020年，公司持续强化创新激励，加快推进科技攻关，全力推进国家油气重大专项和各级重点科技项目和新产品攻关，积极推进自主创新和合作研发，共承担各类项目51项，其中国家级项目2项。

“十三五”重大专项等科研项目稳步推进，其中“十三五”重大专项形成电动压裂装置等10项标志性装备与工具，支撑了“大型油气田及煤层气开发”；工信部“海洋油气压裂作业系统研制”项目通过验收。新产品研发陆续突破，陆地电动固井车、2500型超大功率固井车、80DB、90DB钻机相继问世，相关设备电动化、自动化、智能化升级快速推进；“高含硫天然气增压压缩机研制”项目完成工厂型式试验；环保装备油基泥浆无害化处理装置投入工业应用；SOFELink平台在压缩机远程监控上实现应用拓展；大型储气库压缩机被认定为武汉市创新产品。新技术应用研究取得成效，70D钻机顺利进入中东高端市场，异形齿PDC钻头累计创各项纪录200余项；混合钻头平均使用寿命同比提升30%，持续保持市场领先；钻头钻具一体化服务创37项提速提效纪录，压裂设备创23项提产纪录，成为公司服务转型新名片。公司不断加快推进科技成果转化，丰富完善面向客户一体化解决方案，发挥了科技支撑引领作用。

##### 公司研发投入情况

	2020年	2019年	变动比例
研发人员数量（人）	927	861	7.67%
研发人员数量占比	17.79%	16.29%	1.5%
研发投入金额（元）	386,057,065.48	410,560,864.50	-5.97%
研发投入占营业收入比例	6.21%	6.23%	-0.02%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,492,245,663.92	6,804,560,443.77	-19.29%
经营活动现金流出小计	5,267,134,444.79	7,443,529,216.17	-29.24%
经营活动产生的现金流量净额	225,111,219.13	-638,968,772.40	135.23%
投资活动现金流入小计	9,024,745.78	9,441,977.03	-4.42%
投资活动现金流出小计	54,295,920.33	110,948,867.97	-51.06%
投资活动产生的现金流量净额	-45,271,174.55	-101,506,890.94	55.40%
筹资活动现金流入小计	3,958,138,888.91	5,223,914,647.61	-24.23%
筹资活动现金流出小计	4,194,304,372.77	4,535,665,150.85	-7.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-236,165,483.86	688,249,496.76	-134.31%
现金及现金等价物净增加额	-59,159,155.63	-55,295,180.77	-6.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动现金流入同比减少19.29%，主要是公司本年产品销售收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

(2) 经营活动现金流出同比减少29.24%，主要是公司本年产量下降，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

(3) 投资活动现金流出同比减少51.06%，系本年购建固定资产支付的现金较上年减少所致；

(4) 筹资活动现金流入同比减少24.23%，主要由于取得借款收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司实现合并净利润30,662,950.53元，经营活动产生的现金流量净额为225,111,219.13元。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是公司受疫情影响产值降低，营运资本垫资需求减少。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	99,201,294.52	1.21%	153,989,585.23	1.74%	-0.53%	
应收账款	1,413,586,431.11	17.23%	1,568,103,156.47	17.71%	-0.48%	
存货	4,046,640,873.31	49.32%	4,620,849,003.14	52.19%	-2.87%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	45,910,096.78	0.56%	61,745,576.09	0.70%	-0.14%	
固定资产	1,239,066,541.05	15.10%	1,330,883,040.81	15.03%	0.07%	
在建工程	41,450,779.27	0.51%	35,847,680.87	0.40%	0.11%	
短期借款	2,763,601,102.55	33.68%	2,835,706,772.76	32.03%	1.65%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资							560,218,844.29	560,218,844.29
上述合计	0.00						560,218,844.29	560,218,844.29
金融负债	0.00							0.00

#### 其他变动的内容

本公司管理应收票据的业务模式是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，故将公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票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。

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 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
74,837,159.40	94,600,000.00	-20.89%

公司本报告期固定资产投资主要包括柱塞泵产能提升、厂区排水系统改造、厂区雨污分流污水处理及小型非安装设备购置等。

### 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展情况	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）
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	钎焊前工序的金刚石钻头半成品制造、销售及售后服务	收购	30.95 万美元	100.00%	自筹资金	Taurex Drill Bits,LLC 公司	长期	石油机械产品	所涉及股权已全部过户	人民币 68,218.58 元	人民币 106,522.39 元	否	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
合计	--	--	30.95 万美元	--	--	--	--	--	--	68,218.58	106,522.39	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 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的净利润(万元)	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润总额的比例	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,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
Taurex Drill Bits,LLC 公司	PDC Logic,LLC 公司 40%股权	2020年08月27日	30.95 万美元	0	对公司无重大影响	0.00%	以评估价为基础	否	无	是	是	2020年04月29日	巨潮资讯网

## 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
中石化四机石油机械有限公司	子公司	机械制造	30755 万人民币	3,725,015,697.26	961,350,616.43	2,371,255,400.37	65,301,311.49	64,782,827.87
中石化江钻石油机械有限公司	子公司	机械制造	30000 万人民币	1,258,680,824.83	425,258,682.75	875,113,525.15	10,235,844.36	7,790,946.42
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	子公司	机械制造	1848 万美元	980,420,015.95	445,716,576.44	899,349,971.10	72,169,097.21	69,437,317.36
中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司	子公司	国际贸易	5000 万人民币	12,013,207.61	11,033,215.90	11,886,792.45	472,397.15	448,575.81
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	子公司	设备检测	1000 万人民币	52,285,465.37	37,583,366.26	77,190,134.87	16,277,796.55	14,403,313.44
上海隆泰资产管理有限公司	子公司	投资管理	7200 万人民币	101,820,087.79	97,868,838.80	7,849,250.30	1,190,820.82	1,099,814.32
Kingdream USA, Inc	子公司	投资管理	0.2 万美元	2,829,942.05	2,766,650.52	409,516.40	299,747.46	299,747.46
湖北海洋工程装备研究院有限公司	参股公司	技术研究	6000 万人民币	802,879,777.12	66,363,663.02	27,734,705.02	-49,796,676.78	-37,802,685.54

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 主要控股参股公司情况说明

- 1、中石化四机石油机械有限公司营业收入较去年大幅增长，净利润较上期有所增加。
- 2、中石化江钻石油机械有限公司本期加大研发投入，研究开发费同比上升，净利润较上期有所下降。
- 3、荆州市世纪派创石油机械检测有限公司本期毛利较高的检测项目收入同比增加，净利润较上期有所增加。
- 4、湖北海洋工程装备研究院有限公司受疫情与市场低迷叠加影响，营业收入较去年大幅减少，净利润较上期下降。

#### 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）发展形势分析

2021年4月19日，国家能源局发布的《2021年能源工作指导意见》（以下简称“《意见》”）明确提出：2021年全国能源生产总量达到42亿吨标准煤左右，石油产量1.96亿吨左右，天然气产量2025亿立方米左右，非化石能源发电装机力争达到11亿千瓦左右。《意见》要求强化能源供应保障基础，推动油气增储上产，确保勘探开发投资力度不减，加快页岩油气、致密气、煤层气等非常规资源开发。进入2021年，在落实碳达峰、碳中和的大背景下，仍然强调“推动油气增储上产，确保勘探开发投资力度不减”，充分说明油气资源在我国能源发展、经济发展中的重要地位。公司在油气装备市场耕耘多年，积累了较强的技术、人才优势，拥有了一批稳定的用户群体，也建立了相互信赖的合作基础；国际化布局成效正逐步显现，市场认可度、品牌知名度日渐提升。特别是近年来，公司承担国家科技重大专项，服务“四提”、“五化”，融汇新技术、新工艺、新经验要求的一批“杀手锏”加快产业化，有望形成新的竞争力和生产力。作为“双百行动”改革试点单位，伴随国企改革“三年行动”计划落地，治理机制、用工机制、激励机制改革深入推进，必将进一步增强动力、激发活力，释放更大发展红利。

### （二）公司发展战略规划

我国承诺力争在2030年前实现碳达峰，努力争取在2060年前实现碳中和。碳中和将推动我国发展以从化石能源为主向以非化石能源过渡，对中国实现能源独立，确保能源安全具有重要意义。紧随国家战略，公司凭借雄厚的技术实力和强大的制造能力，在立足钻井、井下工程和地面集输三大领域的基础上，将拓展氢能、环保、化工装备和数字化产业4个新兴产业，并培育五大特色服务，实现“制造+服务”转型，建设具有国际竞争力的企业。

**1、布局产业升级。**坚持“高端起步、创新驱动”，立足钻井、井下工程和地面集输三大领域，坚定“标准化、数字化、自动化、智能化”发展方向，凸显核心技术和关键制造能力，淘汰高能耗、低作业效率落后产能，完成钻修机、压裂设备和钻头钻具的规划布局。

#### **2、拓展氢能、环保、化工装备和数字化产业4个新兴产业。**

（1）氢能产业。立足公司制造优势，围绕供氢中心成套装置、加氢成套装置等2个领域的集成解决方案，聚焦氢气纯化装置、氢气压缩机、加氢站等关键产品攻关，致力打造中石

化氢能产业关键装备的研发、制造和服务基地。一是研制供氢中心成套装置。二是研制加氢成套装置。三是前瞻性技术储备研究。

(2) 环保产业。聚焦压裂返排液、钻井泥浆、采油废水等废弃物，升级完善现有油基泥浆处理等环保产品，完成含油钻屑热机械处理产品系列化开发，持续攻关钻屑密闭正压输送成套设备。针对碳减排过程中二氧化碳捕集封存所需设备，加快推进二氧化碳压缩机、配套管线和井下工具研制。聚焦油公司需求，加强绿色化、低碳化小型作业装备和自动化快速作业装备研制。规模化进入陆地、海洋油气环保装备和服务市场。延伸进入炼化、冶金等工业领域，形成智能化技术和整体装备。

(3) 化工产业。依托中石化集团炼油化工优势，发展炼化压缩机、化工阀门等炼化装备的制造和服务业务，形成炼油化工装备的集成配套能力。

(4) 数字化产业。在武汉建设智能控制平台，负责石油装备自动化、智能化技术研发及智能模块制造，增强智能控制技术核心竞争力；依托 SOFE Link 物联网技术，搭建装备远程监控服务平台，实现产品运行数据采集、状态监测、预测性维护、主动维护等在线监控服务，实现对设备的全生命周期管理。

### 3、培育五大特色服务，实现“制造+服务”转型

优化国内服务网点布局，在油气开发上产重点区域建设服务中心，进一步完善服务保障体系，挖掘服务业务发展潜力。

(1) 一体化服务。立足现场工程服务需求，构建钻完井工具一体化服务能力，从产品销售模式向一体化服务模式转型，针对性开展米费制、租赁式服务、工具串服务等新模式。

(2) 设备租赁服务。响应上游轻资产运营趋势，积极开展设备租赁服务，建立新的业务运行管理和财务管控机制，满足用户多形式的设备需求。

(3) 设备设施健康服务。巩固石油装备现场检验检测和验证试验业务，强化油气长输管道检测评价、油气工业现场检测、服务保障能力建设，逐步补齐高端检测装备，持续提升检测资质水平，打造能提供全产业链解决方案的综合性技术服务平台。

(4) 装备运行维护服务。大力推广设备维保一体化服务模式，依托国内外服务仓储基地，及时为用户提供便捷的改造、维修、保养及配件保供等服务以及压缩机运行保障服务。

(5) 泵送服务。进一步发挥装备研发制造优势，大力推广压裂泵送服务，提升电动压裂装备制造服务一体化能力。

### (三) 经营风险

公司在生产经营过程中，努力采取各种措施规避各类风险，但在实际生产经营过程中并不可能完全排除下述各类风险和不确定性因素的发生。

### 1、国际原油价格变化的风险

公司营业收入主要来自于上游油气勘探开发企业，如果油价下跌，将会抑制或延迟油公司的勘探开发投入，对于油气行业设备和服务的需求减弱，可能导致公司主营产品需求下滑。2020年以来，受新冠肺炎疫情影响，全球原油和天然气需求大幅下降，国际油价短期内大幅下跌，国际天然气价格也持续创出新低。这些都将直接影响公司产品需求量。

### 2、汇率风险

目前人民币汇率实行浮动汇率制度。由于公司国际业务部分采用外币结算，人民币兑换美元及其他货币的价格变动有可能给公司的产品价格竞争力及收益带来不确定的影响。

### 3、境外经营风险

随着公司国际市场的加速开发，公司境外收入占比将提升。公司在境外的销售、服务及投资等经营行为面临诸多不确定性风险。包括政治不稳定、文化宗教问题、公共安全、税收政策不稳定、进出口限制、监管法规不稳定等。

以上行业发展情况和公司经营风险，请投资者予以关注。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月1日—2020年12月31日	公司董事会办公室	电话沟通	机构和个人	机构和个人	公司经营情况，未提供资料	无。
接待次数	21					
接待机构数量	3					
接待个人数量	18					
接待其他对象数量	0					
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否					

## 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《章程》规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。如无重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）发生，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的相关规定及要求，经综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报及外部融资环境等因素，公司于2018年3月制定了《未来三年（2018年-2020年）股东回报规划》，并经公司2017年年度股东大会决议通过。《未来三年（2018年-2020年）股东回报规划》确定：在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司现金分红政策的制定和执行过程中，独立董事尽职履责发挥了应有的作用，充分反映了中小股东的意见和诉求，并有效维护了他们的合法权益。

由于2020年末母公司未分配利润为负，故不能进行现金分红。本公司将严格执行《公司章程》的分红政策，一旦具备分红能力，公司将按照相关规定履行决策程序，发挥独立董事作用，切实维护好中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司2018年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：以2018年12月31日的股份总数598,157,690股为基数，向全体投资者以每10股转增股份3股，总计转增179,447,307股，转增实施后公司总股本增加至777,604,997股。不派发现金红利。

公司2019年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司2020年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：不派发现金红利，不送红股，不以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
2020年	0.00	7,121,321.37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	24,947,334.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	13,535,355.55	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	石化集团	关于同业竞争方面承诺	<p>(1) 石化集团及石化集团控制的除江钻股份及其附属公司以外的其他企业（以下简称“石化集团的其他企业”）目前与江钻股份及其附属公司主营业务不存在同业竞争的情况。</p> <p>(2) 石化集团具有江钻股份的控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使石化集团控制的其他企业避免发生与江钻股份及其附属公司主营业务的同业竞争及利益冲突的业务或活动。石化集团不会违反上述关于避免同业竞争的承诺，并督促石化集团控制的其他企业遵守该等承诺。若石化集团违反上述承诺，石化集团将自愿采取或接受如下措施：①石化集团将自发现同业竞争情形之日起 20 日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并将在符合法律、法规及行业政策的前提下立即解决同业竞争事宜。②如采取转让有关投资股权或业务方式消除同业竞争的，江钻股份有权优先收购该等股权或业务。</p>	2014 年 9 月 12 日	长期有效	正常履行中
	石化集团	关于关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 石化集团将尽量避免或减少与江钻股份之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，石化集团将与江钻股份签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和江钻股份《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理、公允的原则确定。(2) 石化集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与江钻股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预江钻股份经营决策，损害江钻股份和其他股东的合法权益。(3) 石化集团及石化集团控制的其他企业保证不以任何方式违规占用江钻股份及其附属公司的资金。如石化集团违反上述承诺，石化集团将依法承担及赔偿因此给江钻股份造成的损失。</p>	2014 年 9 月 12 日	2014 年 9 月 12 日至石化集团不再作为石化机械的实际控制人之日，或石化机械的股票不再在深圳证券交易所上市之日（以两者中较早者为准）	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

## 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) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）  
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

执行新收入准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
将应收账款重分类至合同资产，将预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。	经公司董事会审批后生效	应收账款	-93,627,152.91	-22,745,631.56
		合同资产	93,627,152.91	22,745,631.56
		预收款项	-317,966,940.31	-85,737,792.83
		合同负债	299,109,041.06	77,129,900.03
		其他流动负债	18,857,899.25	8,607,892.80

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-85,008,703.56	-43,318,549.50
合同资产	85,008,703.56	43,318,549.50
预收款项	-311,243,860.65	-147,063,534.96
合同负债	280,787,293.19	131,463,739.44



其他流动负债	30,456,567.46	15,599,795.52
--------	---------------	---------------

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	74,342,961.11	30,307,644.52
销售费用	-74,342,961.11	-30,307,644.52

## (2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

### ① 关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

### ② 业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓东、唐旻
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）及国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24号）的相关规定，会计师事务所提供连续审计的年限不应超过8年。公司前任会计师事务所致同会计师事务所（特殊普通合伙）已连续8年为公司提供审计服务，达到可连续审计年限上限。因此，公司经股东大会批准后，改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度财务报告审计会计师事务所。

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

经公司股东大会批准，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度内部控制审计会计师事务所，2020年度内部控制审计费30万元。

#### 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

#### 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
美国 Varel International Industries, LLC 于 2020 年 6 月 4 日向美国 ITC 提出申请，指控 Kingdream Public Ltd, Co（“江钻公司”）和美国 Taurex Drill Bits, LLC 侵犯其专利权，请求 ITC 发起 337 调查，发布有限排除令、禁止令。	0	否	已结案。	美国 Varel International Industries, LLC 已撤诉，ITC 决定终止全部调查。	已终止调查	2020 年 07 月 14 日	巨潮资讯网：石化机械 2020-023 号公告

#### 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
江汉石油管理局	控股股东下属企业	采购燃料和动力	水电气等	按一般正常商业条款或相关协议	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；	4,688.32	66.36%	7,000	否	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	4,278.73	1.12%	6,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	63,790.01	16.73%	165,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；	1,334.81	0.35%	1,500	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网

				协议	其他材料 0.1-3 万元/件						0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件		
石化集团之合联营	控股股东合联营企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	3,353.53	0.88%	3,500	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
江汉石油管理局	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	社区服务、物业管理、其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；物业管理 2.00--250.00 万元/月；	1,488.91	8.78%	1,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；物业管理 2.00--250.00 万元/月；	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2,109.34	12.44%	2,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	723.73	4.27%	1,600	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	3,263.80	19.26%	5,000	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-300.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网

江汉石油管理局	控股股东下属企业	接受关联方租赁	房屋及土地租赁	按一般正常商业条款或相关协议	土地使用权 9.00-30.00 元/年 m <sup>2</sup> ; 厂房 1-350 万元/年	532.63	15.88%	800	否	银行存款/承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年 m <sup>2</sup> ; 厂房 1-350 万元/年	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	接受关联方租赁	房屋及土地租赁	按一般正常商业条款或相关协议	土地使用权 9.00-30.00 元/年 m <sup>2</sup> ; 厂房 1-350 万元/年	0	0.00%	50	否	银行存款/承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年 m <sup>2</sup> ; 厂房 1-350 万元/年	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00	104,063.03	18.62%	124,150	否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00	92,547.24	16.56%	140,000	否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网

											套；材料 0.10-3.00		
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.45-0.65 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；材料 0.10-3.00	34,355.87	6.15%	6,000	是	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.45-0.65 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；材料 0.10-3.00	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团之合联营	控股股东合联营企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.45-0.65 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；材料 0.10-3.00	19,854.93	3.55%	20,000	否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套；油用钻头 0.20-90.00 万元/只；螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套；石油钢管 0.45-0.65 万元/吨；其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套；材料 0.10-3.00	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
江汉石油管理局	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里；其他劳务 1.00-100.00 万元/项；	0	0.00%	400	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里；其他劳务 1.00-100.00 万元/项；	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里；其他劳务	19,409.52	31.11%	25,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项；运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里；其他	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网

				或相关协议	1.00-100.00 万元/项;						劳务 1.00-100.00 万元/项;		
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	8,926.01	14.30%	20,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	3,581.65	5.74%	5,000	否	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
石化集团之合联营	控股股东下属企业	向关联方提供劳务	提供技术开发等劳务	按一般正常商业条款或相关协议	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	739.57	1.19%	0	是	银行存款/承兑汇票	技术开发 10.00-1,000.00 万元/项; 运输劳务 0.45 元-0.65 元/吨公里; 其他劳务 1.00-100.00 万元/项;	2020 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
合计				--	--	369,041.63	--	535,000	--	--	--	--	--
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)				在公司 2020 年度日常关联交易预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无。									



**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

**5、其他重大关联交易**

适用  不适用

2020年04月27日，公司七届十二次董事会会议审议通过了《关于公司2020年度在关联财务公司存贷款的关联交易预计议案》。

本报告期期末，公司在关联财务公司存款余额为8123.43万元，本期共取得关联财务公司存款利息62万元。本报告期公司共取得关联财务公司贷款48.79亿元，偿还贷款51.11亿元，期末关联方贷款余额26.04亿元。公司本期支付关联财务公司利息4846.18万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公告编号 2020-014：关于 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
公告变化 2020-015：关于公司 2020 年度在关联财务公司存、贷款的关联交易预计公告	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网

## 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

租赁情况说明

公司因生产经营实际需要，租用江汉石油管理局房产和土地，2020年度支付其租赁费共计532.63万元；租用国华人寿保险股份有限公司办公楼，支付其租赁费共计305.02万元；公司天然气分公司各加气子站租用场地共支付租赁费496.46万元。公司为盘活资产，将上海厂房进行出租，2020年度收取租金744.13万元。为响应石油机械设备市场由投资转向租赁的需求，2020年度公司在确保风险可控、有所收益的原则上，开展了钻采设备和压缩机的租赁业务，2020年度设备租赁收入5017万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

2020年，公司坚持贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，努力建设资源节约型、环境友好型企业，努力实现与利益相关者的和谐发展。

公司重视投资者关系管理，积极通过深交所互动易、公司网站、邮件、电话、微信公众号等多种渠道，与投资者互动交流，严格按照法律法规要求，做到诚信守约，规范有序运作。

在客户权益保护方面，坚持铸精品、强创新、创品牌，大力推进制造服务一体化，致力于向用户提供增值的产品和服务。疫情期间，开展全天候天然气保供，保障特殊时期武汉市公共用车用气；千方百计派出服务人员奔赴油田，有序组织员工提前复工，确保了国内外重点项目装备工具按期发运。不仅自身复工复产，全力抓好油气装备工具供应，还带动湖北约50多家关联企业，形成全省油气装备产业链加快复工复产局面。

在环境保护与可持续发展方面，公司全面运行HSSE管理体系，实施一体化管理，通过体系认证。坚持以习近平生态文明思想为指引，全面践行绿色低碳发展理念，以“打造大国重器，支撑油气发展”为使命，坚持改革创新、推进“两个转型”，促进能源资源节约和循环利用，强化源头减排、过程管控和末端治理，持续提升清洁生产水平，降低能源消耗总量和污染物排放总量，参与碳达峰、碳中和行动，构建以绿色和节能为特征的高效清洁、低碳循环的制造体系，全面提升石化机械制造绿色发展水平。

在公共关系和社会公益事业方面，向贫困地区进行物资采购，助力湖北经济复苏，为打赢疫情防控和脱贫攻坚两场硬仗贡献力量。公司在发展的同时，积极履行社会责任，回报社会。

## 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 □ 否

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
钢管分公司	废水： COD、 NH3-N	间接排放	1	位于钢管分公司污水处理站出口	COD:53.5mg/l NH3-N:1.21mg/l	COD:国家或地方标准 $\leq$ 100mg/l NH3-N:国家或地方标准 $\leq$ 15mg/l	COD:1.6 吨 NH3-N:0.04 吨	COD:4 吨 NH3-N:0.6 吨	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及分子公司严格按照环境影响报告相关要求建设防治污染设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，各项环保设施正常运行。

报告期内，四机公司完成集中焊接（切割）部位烟尘治理项目，西厂区雨污分流及污水处理工程处于土建施工阶段，完成工程进度47%；江钻公司完成井下动力钻具厂外排烟筒改造；钢管分公司厂区排水系统改造和危险废物暂存库建设项目处于施工阶段，分别完成工程进度的58.6%和20%；三机分公司完成厂区雨污分流改造。各分子公司污染防治设施纳入设备管理系统实行统一管理，建立设施巡查和日常运行记录和台账，污染防治设施运行正常。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及各分子公司所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，环保设施建设均严格落实环境保护设施，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产使用的“三同时”要求，保障工程项目顺利建设、运行。报告期内，各分子公司按规定取得环保部门核发的《排污许可证》，严格按证排污、合规排污，并按要求公开环保信息。

### 突发环境事件应急预案

公司下属各分子公司按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件

应对法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国安全生产法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等的要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，制定了相应的《突发环境事件应急预案》并备案，按照工作计划积极开展环境突发事件应急演练。

### 环境自行监测方案

公司制定了年度环境监测计划，各分子公司按计划委托第三方监测机构定期开展监测并出具监测报告，同时，四机公司利用自购的便携式检测仪和油份检测仪，每月对排放的废水进行自查自检，江钻公司潜江制造厂和钢管分公司采用废水在线监测系统即时监测废水排放情况，确保废水达标排放。

### 其他应当公开的环境信息

无。

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

2020年4月27日公司董事会决议收购武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司40%的股权，武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司变更为公司全资子公司。公司的美国全资子公司Kingdream USA,INC 出售美国PDC Logic,LLC公司40%的股权，完全退出PDC Logic,LLC公司。公司对武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司进行名称和经营业务的变更，使其变为公司的国际事业公司。

截至2020年12月31日，双方股权交割工作已完成。Kingdream USA,INC 已退出PDC Logic,LLC公司。武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司已成为公司全资子公司，并已更名为“中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司”。中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司主要从事公司国际市场业务和对外合作等事宜。

## 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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	777,604,997	100.00%						777,604,997	100.00%
1、人民币普通股	777,604,997	100.00%						777,604,997	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	777,604,997	100.00%						777,604,997	

股份变动的原因

适用  不适用

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

## 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	32,362	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工集团有限公司	国有法人	58.74%	456,756,300	0	0	456,756,300		
中国证券金	境内非国有	1.46%	11,358,450	-5198021	0	11,358,450		

融股份有限 公司	法人							
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 15 号资产管理计划	其他	1.37%	10,653,617	0	0	10,653,617		
中央汇金资产管理有限 责任公司	国有法人	0.71%	5,547,932	0	0	5,547,932		
管子菲	境内自然人	0.31%	2,434,525	2434525	0	2,434,525		
朱林英	境内自然人	0.30%	2,363,100	1095900	0	2,363,100		
陆昌议	境内自然人	0.29%	2,227,800	2227800	0	2,227,800		
张立好	境内自然人	0.29%	2,220,030	2215030	0	2,220,030		
袁长海	境内自然人	0.26%	2,050,780	-49220	0	2,050,780		
苑临轩	境内自然人	0.26%	2,000,000	2000000	0	2,000,000		
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	1、公司持股 5%以上的股东仅中国石油化工集团有限公司一家，是本公司的控股股东。 2、公司位列前十名的其他股东与公司控股股东不存在关联关系，也不属一致行动人。 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
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					
中国石油化工集团有限公司	456,756,300	人民币普通股	456,756,300					
中国证券金融股份有限公司	11,358,450	人民币普通股	11,358,450					
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 15 号资产管理计划	10,653,617	人民币普通股	10,653,617					
中央汇金资产管理有限 责任公司	5,547,932	人民币普通股	5,547,932					
管子菲	2,434,525	人民币普通股	2,434,525					
朱林英	2,363,100	人民币普通股	2,363,100					
陆昌议	2,227,800	人民币普通股	2,227,800					
张立好	2,220,030	人民币普通股	2,220,030					



袁长海	2,050,780	人民币普通股	2,050,780
苑临轩	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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	1、公司前十名股东和前十名无限售流通股股东相同。 2、公司持股 5%以上的股东仅中国石油化工集团有限公司一家，是本公司的控股股东。 3、公司位列前十名的其他股东与公司控股股东不存在关联关系，也不属一致行动人。 4、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。		
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）	上述股东中，管子菲通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2434525.00 股，袁长海通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2042680.00 股。苑临轩通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2000000.00 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国石油化工集团有限公司	张玉卓	1983 年 09 月 14 日	9111000010169286X1	组织所属企业石油、天然气的勘探、开采、储运（含管道运输）、销售和综合利用；组织所属企业石油炼制；组织所属企业成品油的批发和零售；组织所属企业石油化工及其他化工产品的生产、销售、储存、运输经营活动；实业投资及投资管理；石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装；石油石化设备检修维修；机电设备制造；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；进出口业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司名称		持股数（股）	持股比例
	中国石油化工股份有限公司		83,262,377,393	68.77%
	中石化炼化工程(集团)股份有限公司		2,907,856,000	65.67%
	中石化石油工程技术服务股份有限公司		10,727,896,364	56.51%
	招商局能源运输股份有限公司		912,886,426	13.54%

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：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

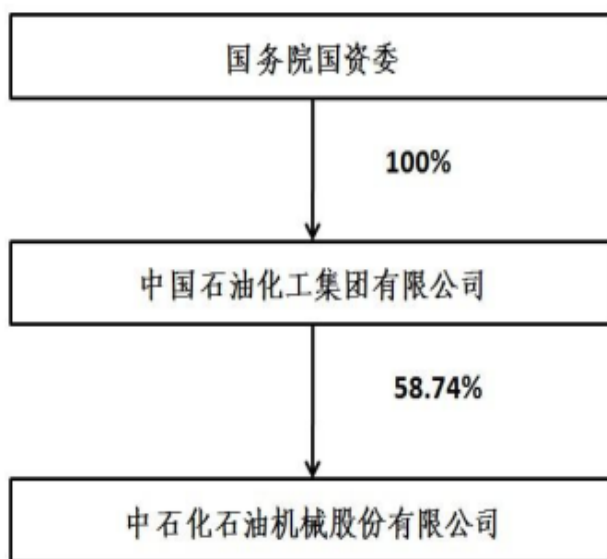
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 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)
杜广义	董事长	离任	男	57	2019年06月18日	2020年12月01日	0	0	0	0	0
茹军	董事	离任	男	58	2016年02月23日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
张卫东	董事	离任	男	58	2015年06月11日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
李友忠	监事会主席	离任	男	58	2018年06月12日	2020年07月03日	0	0	0	0	0
周立云	监事	离任	男	53	2019年06月18日	2020年12月02日	0	0	0	0	0
谢永金	董事长	现任	男	57	2020年12月07日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
王峻乔	副董事长	现任	男	54	2020年12月24日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
何治亮	董事	现任	男	57	2019年08月29日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
张锦宏	董事	现任	男	57	2018年06月12日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
黄振中	独立董事	现任	男	56	2015年06月11日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
潘同文	独立董事	现任	男	59	2015年06月11日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
吴杰	独立董事	现任	女	56	2018年06月12日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
林彦兵	监事会主席	现任	男	42	2020年08月05日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
张晓峰	监事	现任	男	50	2019年08月29日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
施尚强	监事	现任	男	51	2020年12月24日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
王务红	监事	现任	男	47	2018年06月12日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
胡友彬	监事	现任	男	54	2018年06月12日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
王峻乔	总经理	现任	男	54	2020年12月07日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
谷玉洪	副总经理	现任	男	56	2015年06月11日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
杨斌	财务总监	现任	男	55	2016年06月06日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
刘强	副总经理	现任	男	43	2020年12月07日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
周秀峰	董事会秘书	现任	男	52	2019年01月22日	2021年06月11日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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
杜广义	董事长	离任	2020 年 12 月 01 日	辞职
茹军	董事	离任	2020 年 04 月 21 日	辞职
张卫东	董事	离任	2020 年 09 月 10 日	辞职
李友忠	监事会主席	离任	2020 年 07 月 03 日	辞职
周立云	监事	离任	2020 年 12 月 02 日	辞职
谢永金	董事长	被选举	2020 年 12 月 07 日	选举
王峻乔	副董事长	被选举	2020 年 12 月 24 日	选举
王峻乔	总经理	聘任	2020 年 12 月 07 日	聘任
林彦兵	监事会主席	被选举	2020 年 08 月 05 日	选举
施尚强	监事	被选举	2020 年 12 月 24 日	选举
刘强	副总经理	聘任	2020 年 12 月 07 日	聘任

## 三、任职情况

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

### （一）董事会成员

谢永金先生，教授级高级工程师，硕士研究生。谢永金先生历任中石化江汉石油管理局第四机械厂总工程师办公室主任、副总工程师、副厂长兼总工程师，中石化江汉石油管理局副总工程师兼第四机械厂厂长、党委副书记，中石化江汉石油管理局副局长，中石化石油工程机械有限公司执行董事、总经理、党委副书记。现任本公司董事长、党委书记。

王峻乔先生，教授级高级工程师，硕士研究生。王峻乔先生历任江汉石油管理局第四机械厂生产安全部副主任、经贸部主任，江汉石油管理局第四机械厂江汉建筑工程机械厂第一副厂长、厂长，江汉石油管理局第四机械厂副总工程师、副厂长、厂长兼党委副书记，江汉石油管理局副总机械师，中石化石油工程机械有限公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

何治亮先生，教授级高级工程师，博士研究生。何治亮先生历任地矿部石油地质综合大队综合评价室主任，地矿部石油地质综合大队副总工程师、总工程师，中国新星石油公司石油地质综合大队总工程师，中国新星石油公司荆州勘探研究院副院长兼总工程师，中石化石油勘探开发研究院荆州新区勘探研究所副所长兼总工程师，中石化石油勘探开发研究院副总

地质师、副院长。现任中石化集团公司科技部副主任，本公司董事。

张锦宏先生，教授级高级经济师，硕士研究生。张锦宏先生历任江苏石油勘探开发公司技术员、秘书，江苏油田勘探局秘书、党委办公室副主任、计划规划处处长、党委副书记、副总经济师，中国石化集团华东石油局副局长、党委委员，中石化华东石油工程公司党委书记、执行董事、总经理。现任中石化石油工程技术服务有限公司副总经理、党委委员，本公司董事。

黄振中先生，法学博士，教授，律师。黄振中先生历任河南省汝州市第一高级中学教师，中石化集团公司企业改革处副处长，北京德恒、京师等多家律师事务所律师，北京师范大学法学院副院长。现任北京师范大学法学院教授，博士生导师。现兼任中节能太阳能科技股份有限公司独立董事、中国农业银行股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

潘同文先生，会计学硕士，注册会计师。潘同文先生历任中南财经大学教师，深圳信德会计师事务所专业标准部经理，中国经济开发信托投资公司深圳证券营业部副总经理，深圳宝利来股份有限公司总经理，深圳国发投资管理有限公司执行董事。现任深圳赋迪税务师事务所有限公司总经理，兼任中国中小企业上市服务联盟副理事长、广州亚钾国际股份有限公司独立董事、深圳市天健（集团）股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

吴杰女士，博士研究生，大学教授。吴杰女士历任江汉石油学院教师、副教授、教授、教务处副处长，长江大学招生注册处副处长、管理学院副院长。现任长江大学三级教授，本公司独立董事。

## （二）监事会成员

林彦兵先生，高级工程师，硕士研究生。林彦兵先生历任中国石化华北油气分公司办公室主任、企业管理处（法律事务处）处长，中石化集团华北石油局有限公司机关党委副书记，中国石化华北油气分公司采油一厂党委书记、副厂长。现任本公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，本公司监事会主席。

张晓峰先生，高级经济师，大学本科。张晓峰先生历任中国石化仪征化纤股份有限公司董事会秘书室业务员，中石化法律部公司事务处副处长、合同项目处处长、纠纷管理处处长、综合管理处处长。现任中石化集团公司企改和法律部副主任，本公司监事。

施尚强先生，高级经济师，硕士研究生。施尚强先生历任厦门路桥工程公司第四施工处副经理，厦门市公路局驻菲律宾工程项目部副经理，厦门石油集团有限公司基建处副处长，中石化厦门石油分公司零售管理处处长，中石化福建石油分公司经理办公室主任、企业管理



处处长，中石化福建厦门石油分公司经理、党委书记，中石化(森美)福建厦门石油分公司总经理，中石化福建石油分公司副总会计师、总会计师，现任中石化集团公司审计部武汉分部总经理，本公司监事。

王务红先生，高级经济师，硕士研究生。王务红先生历任江汉石油钻头股份有限公司（本公司更名前名称，以下简称“江钻股份”）考评处经理、人力资源部部长，江钻股份武汉天然气分公司总经理，江钻股份总经理助理、党委副书记兼纪委书记、党委书记兼副总经理，中石化江钻石油机械有限公司党委书记、副经理。现任本公司纪委副书记兼纪检监督部经理，本公司监事。

胡友彬先生，高级经济师，大学本科。胡友彬先生历任中石化江汉石油管理局劳资处培训考核科副科长、科长，江汉石油管理局劳资处技能鉴定中心主任，江汉石油管理局劳资处主任经济师，江汉石油管理局人力资源处主任经济师，中石化石油工程机械有限公司人力资源处副处长，本公司人力资源处副处长，本公司沙市钢管分公司党委书记、副经理。现任中石化江钻石油机械有限公司党委书记、副经理，本公司监事。

### （三）高级管理人员

王峻乔先生，教授级高级工程师，硕士研究生。王峻乔先生历任江汉石油管理局第四机械厂生产安全部副主任、经贸部主任，江汉石油管理局第四机械厂江汉建筑工程机械厂第一副厂长、厂长，江汉石油管理局第四机械厂副总工程师、副厂长、厂长兼党委副书记，江汉石油管理局副总机械师，中石化石油工程机械有限公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

谷玉洪先生，教授级高级工程师，博士研究生。谷玉洪先生历任中国石油天然气总公司江汉机械研究所五室主任，江汉石油管理局江汉石油机械厂总工程师办公室主任、副厂长兼总工程师、厂长、党委副书记，江汉石油管理局第三机械厂厂长、党委副书记，江汉石油钻头股份有限公司（本公司更名前名称）董事、总经理、党委副书记，中石化石油工程机械有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

杨斌先生，教授级高级会计师，硕士研究生。杨斌先生历任江汉石油管理局运输处凯达公司财务部副主任、主任，江汉石油管理局运输处凯达公司总会计师，江汉石油管理局运输处总会计师，江汉石油管理局财务处副处长，中国石化股份有限公司江汉油田分公司江汉采油厂副厂长兼总会计师，江汉石油管理局财务处处长，中石化石油工程机械有限公司财务计划处处长，本公司副总会计师兼财务计划处处长。现任本公司财务总监。

刘强先生，高级工程师，大学本科。刘强先生历任江钻股份技术中心产品开发所所长、基础技术研究所所长、石油机械研究所所长兼工程技术服务处经理，江钻股份技术中心副主任，中石化江钻石油机械有限公司总工程师，中石化江钻石油机械有限公司经理、党委副书记。现任本公司副总经理。

周秀峰先生，高级工程师，硕士研究生。周秀峰先生历任江汉石油管理局沙市钢管厂直缝钢管厂厂长、沙市钢管厂副厂长，中石化石油工程机械有限公司沙市钢管厂厂长兼党委副书记，本公司沙市钢管分公司经理兼党委副书记，本公司办公室（董事会办公室）主任。现任本公司董事会秘书兼办公室（董事会办公室）主任。

#### 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
何治亮	中国石油化工集团有限公司	科技部副主任	2018年09月01日		是
张晓峰	中国石油化工集团有限公司	企改和法律部副主任	2018年01月01日		是
施尚强	中国石油化工集团有限公司	审计部武汉分部总经理	2020年12月01日		是

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张锦宏	中石化石油工程技术服务股份有限公司	副总经理	2015年03月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 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

董事、监事、高级管理人员的收入与公司的经营业绩挂钩，董事会薪酬与考核委员会根据经营目标，制定年度董事、高级管理人员薪酬方案，并根据年度经营业绩和个人绩效考核指标来确定。公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬，2020年度应支付588.44万元，实际支付588.44万元。

##### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜广义	董事长	男	57	离任	76.53	
谢永金	董事长	男	57	现任	72.81	
王峻乔	副董事长、总经理	男	54	现任	66.11	
黄振中	独立董事	男	56	现任	15	
潘同文	独立董事	男	59	现任	15	
吴杰	独立董事	女	56	现任	15	
何治亮	董事	男	57	现任		
张锦宏	董事	男	57	现任		
张卫东	董事	男	58	离任		
茹军	董事	男	58	离任		
李友忠	监事会主席	男	58	离任	39.35	
林彦兵	监事会主席	男	42	现任	28.21	
张晓峰	监事	男	50	现任		
施尚强	监事	男	51	现任		
王务红	监事	男	47	现任	41.08	
胡友彬	监事	男	54	现任	39.91	
周立云	监事	男	53	离任		
谷玉洪	副总经理	男	56	现任	64.41	
杨斌	财务总监	男	55	现任	63.21	
刘强	副总经理	男	43	现任	5.1	
周秀峰	董事会秘书	男	52	现任	46.72	
合计	--	--	--	--	588.44	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,667
主要子公司在职员工的数量（人）	3,545
在职员工的数量合计（人）	5,212

当期领取薪酬员工总人数（人）	5,212
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,462
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,102
销售人员	588
技术人员	927
财务人员	137
行政人员	458
合计	5,212
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	15
硕士研究生	393
大学本科	1,632
大学专科	1,214
中专	862
高中及以下	1,096
合计	5,212

## 2、薪酬政策

公司坚持以岗位管理为基础，执行由基本薪酬、绩效奖金和津补贴等项目构成的薪酬分配体系。持续深化收入分配制度改革，坚持效益联动导向，推进“四支队伍”薪酬分配市场化、差异化，合理拉开员工的薪酬收入差距，充分发挥绩效考核的激励约束作用。公司高级管理人员年薪由董事会根据年度经营目标完成情况审议确定，公司中层领导人员根据所在单位（部门）业绩、分管业务业绩和个人素质能力进行综合考评后确定，公司直管分子公司结合公司年度绩效考核结果，根据各自制定的考核兑现办法进行考核兑现。

## 3、培训计划

员工培训实行统筹规划、分级管理，构建以借助中石化集团公司定点、定向培训基地为主导，以公司特色培训基地为基础，外部培训资源为补充的分层分级的培训管理体系，每年初结合生产经营实际需求制定培训计划，明确责任单位和时间节点等，由直管分子公司根据培训计划按时组织培训，公司对培训过程进行监督和指导，并适时对培训效果开展评估。重点实施四支队伍培训、复合型人才培养、转岗人员培训和青年干部人才培养“四项计划”，围绕

保障生产经营组织各类群众性技术（技能）练兵活动，定期开展业务竞赛和湖北省各项技能竞赛赛前培训，坚持以赛促训提升岗位技能水平，确保员工队伍能力素质满足企业发展需要。

#### 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

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会发布的相关规则，不断完善公司治理结构，规范公司运作，相继制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《公司关联交易管理办法》《公司对外投资管理制度》《公司股权管理办法》《公司内部控制手册》等制度。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司通过股东大会、董事会、监事会和高管层协调运转，同时实施有效的“三重一大”决策机制和内部控制，帮助管理层做出科学的决策，不断提高企业盈利能力和管理效率，努力实现运营管理规范、高效。

报告期内，公司开展了内部控制体系梳理及完善工作，年内制修订了《内控、风险、合规管理实施细则》、《绩效考核管理办法》、《财务稽核管理实施细则》、《HSE风险管理实施细则》等制度，进一步规范了内部工作程序，完善内部约束机制和责任追究机制，切实保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面，公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。公司产品与技术的研发、设计、制造具有独立自主性，不存在依赖控股股东的情况；公司物资采购具有独立性，根据生产经营情况自主采购；公司产品生产具有独立性，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司产品销售具有独立性，拥有完整、独立的销售网络，不存在依赖控股股东进行产品销售的情况。

（二）在人员方面，公司董事、监事和高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司董事长、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位任职。公司建立有独

立的人事任免和聘用制度及独立的薪酬体系，并与全体员工签订了劳动合同，在社会保险、工资薪酬等方面与控股股东完全独立。

（三）在资产方面，公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施。与生产经营相关的土地、厂房、办公楼、设备、商标、专利及专有技术等资产公司均拥有合法的所有权或使用权。公司生产经营场所独立，与控股股东之间资产产权界定清晰。

（四）在机构方面，公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了良好的法人治理结构，设立了董事会下属的三个专业委员会；公司根据自身生产经营、行政管理需要，设立了独立于控股股东的职能部门，公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的企业完全分离，不存在混合经营和合署办公的情形。

（五）在财务方面，公司设立了独立于控股股东的财务部门，制定了系统、完善的财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

### 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年年度股东大会	年度股东大会	60.55%	2020年06月30日	2020年07月01日	巨潮资讯网：2020-020《中石化石油机械股份有限公司2019年年度股东大会决议公告》
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.85%	2020年08月04日	2020年08月05日	巨潮资讯网：2020-028《中石化石油机械股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.84%	2020年12月24日	2020年12月25日	巨潮资讯网：2020-043《中石化石油机械股份有限公司2020年第二次临时股东大会决议公告》

#### 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
黄振中	7	2	5	0	0	否	1
潘同文	7	3	4	0	0	否	3
吴杰	7	3	4	0	0	否	3

### 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

2020年度，公司独立董事严格按照有关法律、法规及公司《独立董事工作制度》的规定，秉承勤勉和尽职的态度，定期了解公司经营情况，关注新冠疫情对公司造成的影响，为公司深化改革积极建言献策，对公司经理层任期制和契约化管理及薪酬体系改革提供专业意见。并对公司财务会计人员开展了财务管理知识培训，提升财会人员业务能力。独立董事对公司经营发展提出的合理化建议，均被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设发展战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专业委员会。各专业委员会依据公司董事会所制定的各专业委员会工作细则中的职责，就专业性事项进行研究，并提出意见及建议，供董事会决策参考，为提升董事会工作质量和工作效率发挥了重要作用。

发展战略委员会审议了《公司2020年度董事会工作报告》，研究并审议石化机械（2021-2025）“十四五”发展规划。针对报告期内的行业状况、发展趋势和公司竞争态势，发



展战略委员会精心筹划、积极推进公司业务转型发展，以“全球视野，国际标准，石化特色，高点定位”为指导思想，将新发展理念贯穿公司发展全过程，打造技术先导型公司。

董事会审计委员会严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》《公司董事会审计委员会工作细则》的有关规定，认真履行专业委员会职责，切实为公司董事会提供决策参考。在本报告期内公司董事会审计委员会共召开4次会议，研究审议公司内部控制评价报告、全面风险管理报告、审计工作情况报告等相关事项18项。

公司薪酬与考核委员会按照《关于高级管理人员薪酬方案》参与和监督对公司高管2020年度薪酬考核。对2020年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的情况进行了认真审核并发表审核意见。对建立健全公司激励约束机制提出建议，实现对公司高级管理人员的任期制考核和契约化管理。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司薪酬与考核委员会按照董事会确定的年度经营目标和工作管理目标，通过对营业收入、利润、净资产收益率、应收账款回收率、存货周转率等指标进行考核，对高级管理人员进行综合评价，并提交董事会审议，逐步建立并不断尝试完善对高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。同时，积极推进“双百行动”综合改革，对高级管理人员实行任期制和契约化管理，切实提升激励约束作用。

## 九、内部控制情况

### 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	2021年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
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><b>重大缺陷：</b></p> <p>1、董事、监事和高层管理人员存在任何形式舞弊，如财务欺诈、滥用职权、贪污、受贿、挪用公款等。</p> <p>2、内部环境无效，如审计委员会（或类似机构）职责权限、任职资格和议事规则不明确或未得到严格履行，审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>3、财务会计制度选用的控制缺陷，如公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策或随意变更会计政策及会计估计或财务报表编制基础不当，导致财务报告出现重大错报。</p> <p>4、财务报告相关信息系统（如 ERP 系统、BW/BCS 系统、会计集中核算系统、资金集中管理系统）一般性控制和应用控制缺陷直接导致财务报表的重大错报或者漏报。</p> <p>5、外部审计师在本年度审计中发现的重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。</p> <p>6、对已发布的财务报表进行修改，遵照监管机构要求除外。</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>1、财务合规控制失效，如上市公司违规提供担保、进行关联交易，且未依法履行信息披露义务，如披露信息不真实、不准确、不完整，存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情况。</p> <p>2、防止欺诈舞弊的控制缺陷，如关键业务领域（如财务、资金、采购、投融资、工程项目等）不相容岗位未实现有效分离，且不存在相应的补偿性控制。</p> <p>3、期末财务报表流程的控制缺陷，如未进行资产（含存货、固定资产、现金等）清查、内外部往来核对、按规定计提资产（含存货、固定资产、投资等）减值损失，或相关操作未按规定履行审批程序，导致财务报表出现重大错报。</p> <p>4、财务报告相关信息系统一般性控制和应</p>	<p><b>重大缺陷：</b></p> <p>1、治理层（董事会及监事会）与管理层职责权限划分不当，人员高度重叠导致治理层缺乏应有独立性，董事会及其专业委员（不含审计委员会）、监事会职责权限、任职资格和议事规则不明确或未得到严格履行。</p> <p>2、公司缺乏民主决策程序，“三重一大”等重大事项，未履行集体决策或联签制度。如因决策程序不科学或失误，导致重大并购失败，或者新并购的单位不能持续经营。</p> <p>3、公司重大项目实施之前未进行风险评估并制定控制措施，可能导致公司遭受重大损失。</p> <p>4、重要业务，包括但不限于资金活动（含投融资）、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包缺乏制度控制或控制失效。</p> <p>5、由于非财务报告信息系统一般性控制和应用控制缺陷直接导致企业严重偏离某经营目标，如持续经营，合规，声誉等等。</p> <p>6、其他因内部控制不当导致的非财务报告重大缺陷。</p> <p>7、公司内部控制重大缺陷在合理有效期内未得到有效整改，且该缺陷对本期仍有重大影响。</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>1、未按照公司规定的程序向企业派驻股东代表、董事、监事，或派出人员缺乏履行职责所需的专业知识和技能，或派出人员未按照公司规定的程序和权限履行职责。</p> <p>2、公司未建立举报投诉制度或制度未得到有效执行，出现举报途径无法正常使用、举报调查人员泄密、举报人遭受打击报复等情况。</p> <p>3、公司重大项目实施前的风险评估不</p>

	<p>用控制未按照内部控制要求设计或执行，且不存在相应的补偿性控制。</p> <p>5、对财务报表流程可靠性至关重要的风险评估失效，如针对业务或管理等变化（如重组并购、境外投资等），缺失风险评估及控制措施，设立“小金库”等。</p> <p>6、非经常性及非系统性交易的控制缺陷，如金融衍生品交易、关联交易、非货币性交易、资产减值、长期资产处置、会计差错调整等。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>到位、制定的应对措施缺乏可行性或执行不到位，可能导致项目偏离预期目标、公司遭受较大损失。</p> <p>4、关键业务领域控制或业务领域关键控制环节缺失，可能导致公司遭受重大损失。如，重要业务管理制度具体规定与国家或总部规定冲突或缺失；未对客户进行资信调查；未按规定制定信用政策及价格政策或未按规定审批；重大合同不安排尽职调查及相关谈判、涉及我方商业秘密的保密措施不到位；未按规定及时签署合同，未经审批签署合同或合同未按规定权限审批；应签未签署合同；投资项目未进行可研论证；投资无计划或超计划；应招标未招标；招标程序不符合招标投标法及公司有关规定；投标资格和资质审查不当，参与投标单位不在公司资源库，缺乏资质和资格的投标人参与招标；工程项目建设违反用地，未取得安全环保等国家规定的合法手续；工程项目未按规定进行验收并办理竣工决算；工程存在重大质量事故；由于违规或违章操作造成重大或较大安全事故，或迟报、谎报、瞒报事故。</p> <p>5、非财务报告信息系统一般性控制和应用控制未按照内部控制手册要求设计或执行，且不存在相应的补偿性控制。</p> <p>6、其他因内部控制不当导致的非财务报告重要缺陷。</p> <p>7、公司内部控制重要缺陷在合理有效期内未得到有效整改，且该缺陷对本期仍有重要影响。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>利润指标:a1=利润总额潜在错报金额/下属单位上年度经审计的利润总额*100%； a2=利润总额潜在错报金额/公司上年度经审计的利润总额*100%；</p> <p>资产指标:b1=净资产潜在错报金额/下属单位上年度经审计的资产总额*100%； b2=净资产潜在错报金额/公司上年度经审计</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失率（直接财产损失/上年度经审计净资产）：0.5%以上。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失率：0.3%（含）~0.5%。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失率：&lt;0.3%。</p>

	的资产总额*100%； 收入指标:c1=营业收入潜在错报金额/下属单位上年度经审计的营业收入总额*100%;c2=营业收入潜在错报金额/公司上年度经审计的营业收入总额*100%。 重大缺陷：利润指标：a1≥2.5%，a2≥1%；资产指标：b1≥0.25%，b2≥0.1%；收入指标：c1≥0.5%，c2≥0.2% 重要缺陷：利润指标：1%≤a1<2.5%，0.5%≤a2<1%；资产指标：0.1%≤b1<0.25%，0.05%≤b2<0.1%；收入指标：0.25%≤c1<0.5%，0.1%≤c2<0.2% 一般缺陷：利润指标：a1<1%，a2<0.5%；资产指标：b1<0.1%，b2<0.05%；收入指标：c1<0.25%，c2<0.1%	
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

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，石化机械公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告名称：《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2021 年 4 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZK10033 号
注册会计师姓名	朱晓东、唐旻

### 审计报告正文

中石化石油机械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中石化石油机械股份有限公司（以下简称“石化机械公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了石化机械公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母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，我们独立于石化机械公司，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>参见财务报表附注三（二十五）及附注五（三十五）</p> <p>于2020年1月1日，石化机械公司执行修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认五步法模型。</p> <p>石化机械公司2020年度石油机械装备、油气钢管、钻头钻具等产品销售收入合计584,815.42万元，为石化机械公司主营业务收入的主要来源。</p> <p>石化机械公司对于销售和贸易的石油机械装备、油气钢管、钻头钻具等产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常在客户验收合格时确认销售收入。</p> <p>由于石化机械公司的产品销售收入金额重大，且是关键业绩指标之一，因此我们将销售商品收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等程序；</p> <p>(3) 选取样本检查销售合同，识别履约义务及与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价石化机械公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 选取样本核对合同、发票、交接单、验收单、收款记录，对重要客户销售及未结算应收账款执行函证程序；</p> <p>(5) 选取关联方销售样本，核对交易的招投标、谈判记录等文件，并与非关联方价格进行对比，评价关联交易价格的公允性；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户验收单、发票及其他支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认</p>

#### 四、其他信息

石化机械公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括石化机械公司2020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

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，管理层负责评估石化机械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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督石化机械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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对石化机械公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致石化机械公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就石化机械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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：中石化石油机械股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,201,294.52	153,989,585.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		



衍生金融资产		
应收票据		329,508,205.62
应收账款	1,413,586,431.11	1,661,730,309.38
应收款项融资	560,218,844.29	
预付款项	397,986,457.77	318,456,885.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,513,494.34	52,159,940.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,046,640,873.31	4,620,849,003.14
合同资产	85,008,703.56	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,910,367.33	15,215,790.67
其他流动资产	54,278,566.96	91,165,076.44
流动资产合计	6,716,345,033.19	7,243,074,796.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,405,992.71	7,486,623.41
长期股权投资	45,910,096.78	61,745,576.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,239,066,541.05	1,330,883,040.81
在建工程	41,450,779.27	35,847,680.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,625,704.53	99,310,983.29
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	27,640,904.23	28,860,838.50
递延所得税资产	41,244,142.45	46,746,529.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,488,344,161.02	1,610,881,272.24
资产总计	8,204,689,194.21	8,853,956,069.09
流动负债：		
短期借款	2,763,601,102.55	2,835,706,772.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	678,891,772.52	863,843,038.81
应付账款	2,192,994,766.28	2,549,314,659.93
预收款项		317,966,940.31
合同负债	280,787,293.19	
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	69,428,935.85	66,812,059.08
应交税费	86,630,345.21	63,617,916.02
其他应付款	56,565,502.15	73,802,178.78
其中：应付利息	28,620,105.22	30,571,506.04
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	28,850,872.82	28,850,872.81
其他流动负债	32,044,494.75	2,542,684.94
流动负债合计	6,189,795,085.32	6,802,457,123.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	31,745,107.99	60,799,338.30
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,764,461.95	40,875,573.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,509,569.94	101,674,911.95
负债合计	6,241,304,655.26	6,904,132,035.39
所有者权益：		
股本	777,604,997.00	777,604,997.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	810,799,564.41	808,648,664.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,541,297.90	9,955,412.86
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
一般风险准备		
未分配利润	18,027,905.32	15,420,009.59
归属于母公司所有者权益合计	1,809,483,063.29	1,799,138,382.22
少数股东权益	153,901,475.66	150,685,651.48
所有者权益合计	1,963,384,538.95	1,949,824,033.70
负债和所有者权益总计	8,204,689,194.21	8,853,956,069.09

法定代表人：谢永金

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：魏钢

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	46,989,039.69	75,857,717.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		68,031,716.12
应收账款	328,411,875.62	502,454,327.88
应收款项融资	85,063,656.81	
预付款项	182,223,842.95	53,797,856.67
其他应收款	1,572,906,613.29	1,723,738,099.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	920,851,548.02	1,365,460,232.40
合同资产	43,318,549.50	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,743,319.11	63,151,964.33
流动资产合计	3,227,508,444.99	3,852,491,913.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,619,354,055.20	1,631,478,375.84
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	405,662,386.24	445,677,116.49
在建工程	25,789,412.10	24,908,993.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,637,595.35	28,684,788.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,930,363.22	6,824,679.75
递延所得税资产	16,391,372.62	19,764,369.32

其他非流动资产		
非流动资产合计	2,099,765,184.73	2,157,338,323.24
资产总计	5,327,273,629.72	6,009,830,236.87
流动负债：		
短期借款	2,613,601,102.55	2,835,706,772.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	284,307,072.94	330,137,973.16
应付账款	577,987,604.82	860,008,555.06
预收款项		85,737,792.83
合同负债	131,463,739.44	
应付职工薪酬	17,799,082.43	18,341,365.50
应交税费	18,718,239.86	22,041,304.70
其他应付款	83,617,040.97	158,340,908.37
其中：应付利息	28,501,355.22	30,571,506.04
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	15,599,795.52	
流动负债合计	3,743,093,678.53	4,310,314,672.38
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		
递延收益	18,565,947.21	39,972,235.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,565,947.21	39,972,235.31
负债合计	3,761,659,625.74	4,350,286,907.69

所有者权益：		
股本	777,604,997.00	777,604,997.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,052,114,176.51	1,052,114,176.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,040,488.94	6,116,869.08
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
未分配利润	-461,654,957.13	-363,802,012.07
所有者权益合计	1,565,614,003.98	1,659,543,329.18
负债和所有者权益总计	5,327,273,629.72	6,009,830,236.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84
其中：营业收入	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,194,735,001.53	6,619,279,409.25
其中：营业成本	4,967,210,387.82	5,293,858,124.36
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	26,329,917.57	31,003,652.27
销售费用	335,136,004.24	409,159,440.01

管理费用	332,868,004.42	348,283,874.31
研发费用	386,057,065.48	410,560,864.50
财务费用	147,133,622.00	126,413,453.80
其中：利息费用	129,938,537.80	122,210,934.70
利息收入	2,984,011.11	1,232,858.02
加：其他收益	40,091,833.58	78,959,144.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,522,706.38	11,250,960.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,606,912.56	11,250,960.87
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）	-1,388,781.32	10,155,827.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,413,403.96	-15,836,120.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,611,552.37	1,616,522.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,995,255.27	55,219,096.27
加：营业外收入	12,844,813.41	9,895,417.47
减：营业外支出	2,120,682.98	2,246,392.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,719,385.70	62,868,121.15
减：所得税费用	18,056,435.17	17,686,365.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,662,950.53	45,181,756.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,662,950.53	45,181,756.05
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.归属于母公司股东的净利润	7,121,321.37	24,947,334.64

2.少数股东损益	23,541,629.16	20,234,421.41
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	30,662,950.53	45,181,756.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,121,321.37	24,947,334.64
归属于少数股东的综合收益总额	23,541,629.16	20,234,421.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0092	0.0321
（二）稀释每股收益	0.0092	0.0321



法定代表人：谢永金

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：魏钢

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,364,418,546.85	3,429,419,908.36
减：营业成本	2,170,644,640.03	3,152,302,253.85
税金及附加	8,687,504.10	10,269,822.53
销售费用	66,036,300.14	81,079,736.94
管理费用	143,044,068.74	155,200,435.19
研发费用	76,930,096.63	96,151,130.83
财务费用	48,544,541.68	52,914,443.70
其中：利息费用	86,991,359.25	119,619,526.42
利息收入	41,985,043.23	68,518,024.74
加：其他收益	33,493,479.01	46,259,045.60
投资收益（损失以“-”号填列）	18,188,704.01	61,927,445.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,606,912.56	11,213,635.00
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）	4,434,504.53	9,438,830.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,125,313.67	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,972,179.93	-1,479,652.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-97,505,050.66	-2,352,246.66
加：营业外收入	3,717,351.32	2,885,043.28
减：营业外支出	692,249.02	1,121,517.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-94,479,948.36	-588,721.23

减：所得税费用	3,372,996.70	10,497,873.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,852,945.06	-11,086,594.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,852,945.06	-11,086,594.46
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-97,852,945.06	-11,086,594.46
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	2020 年度	2019 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	5,375,576,805.06	6,620,128,610.96
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	36,135,245.42	62,719,072.72
收到其他与经营活动有关的现金	80,533,613.44	121,712,760.09
经营活动现金流入小计	5,492,245,663.92	6,804,560,443.77
购买商品、接受劳务支付的现金	3,446,336,352.48	5,407,803,266.38
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	975,959,579.62	991,686,511.83
支付的各项税费	193,761,264.85	222,382,085.28
支付其他与经营活动有关的现金	651,077,247.84	821,657,352.68
经营活动现金流出小计	5,267,134,444.79	7,443,529,216.17
经营活动产生的现金流量净额	225,111,219.13	-638,968,772.40
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,161,975.62	
取得投资收益收到的现金	6,134,989.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	727,780.43	9,441,977.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,024,745.78	9,441,977.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,158,760.93	110,948,867.97
投资支付的现金	2,137,159.40	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,295,920.33	110,948,867.97
投资活动产生的现金流量净额	-45,271,174.55	-101,506,890.94
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	3,955,000,000.00	5,178,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,138,888.91	45,914,647.61
筹资活动现金流入小计	3,958,138,888.91	5,223,914,647.61
偿还债务支付的现金	4,085,770,000.00	4,448,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,924,598.66	63,463,095.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,881,338.67	12,768,974.64
支付其他与筹资活动有关的现金	36,609,774.11	24,202,055.54
筹资活动现金流出小计	4,194,304,372.77	4,535,665,150.85
筹资活动产生的现金流量净额	-236,165,483.86	688,249,496.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,833,716.35	-3,069,014.19
五、现金及现金等价物净增加额	-59,159,155.63	-55,295,180.77
加：期初现金及现金等价物余额	151,633,775.23	206,928,956.00

六、期末现金及现金等价物余额	92,474,619.60	151,633,775.23
----------------	---------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,598,395,586.63	3,684,749,023.77
收到的税费返还	2,244,713.04	11,461,623.77
收到其他与经营活动有关的现金	94,318,525.92	118,956,986.03
经营活动现金流入小计	2,694,958,825.59	3,815,167,633.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,920,745,350.98	3,351,537,866.20
支付给职工以及为职工支付的现金	309,940,589.08	342,848,591.68
支付的各项税费	87,851,235.84	33,150,229.60
支付其他与经营活动有关的现金	179,476,612.32	217,887,065.60
经营活动现金流出小计	2,498,013,788.22	3,945,423,753.08
经营活动产生的现金流量净额	196,945,037.37	-130,256,119.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,161,975.62	
取得投资收益收到的现金	31,914,618.70	75,737,167.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	300,513.00
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	4,049,513,000.36	3,940,499,124.11
投资活动现金流入小计	4,083,599,594.68	4,016,536,804.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,242,857.85	34,677,210.64
投资支付的现金	2,137,159.40	
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	3,950,381,766.20	4,548,225,397.21
投资活动现金流出小计	3,977,761,783.45	4,582,902,607.85
投资活动产生的现金流量净额	105,837,811.23	-566,365,803.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,715,000,000.00	5,178,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,715,000,000.00	5,178,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,995,770,000.00	4,448,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,019,093.32	50,694,120.67
支付其他与筹资活动有关的现金	73,543.83	51,019.70
筹资活动现金流出小计	4,050,862,637.15	4,498,745,140.37
筹资活动产生的现金流量净额	-335,862,637.15	679,254,859.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-165,563.82	272,343.16
五、现金及现金等价物净增加额	-33,245,352.37	-17,094,719.89
加：期初现金及现金等价物余额	73,507,717.14	90,602,437.03
六、期末现金及现金等价物余额	40,262,364.77	73,507,717.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	777,604,997.00				808,648,664.11			9,955,412.86	187,509,298.66		15,420,009.59		1,799,138,382.22	150,685,651.48	1,949,824,033.70
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	777,604,997.00				808,648,664.11			9,955,412.86	187,509,298.66		15,420,009.59		1,799,138,382.22	150,685,651.48	1,949,824,033.70

额	04,99				8,664.			412.86	9,298.		,009.5		138,38	5,651.	824,03
	7.00				11				66		9		2.22	48	3.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,150,900.30			5,585,885.04			2,607,895.73		10,344,681.07	3,215,824.18	13,560,505.25
(一)综合收益总额											7,121,321.37		7,121,321.37	23,541,629.16	30,662,950.53
(二)所有者投入和减少资本					2,150,900.30								2,150,900.30	-4,288,059.69	-2,137,159.39
1.所有者投入的普通股														-4,288,059.69	-4,288,059.69
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					2,150,900.30								2,150,900.30		2,150,900.30
(三)利润分配											-4,513,425.64		-4,513,425.64	-16,311,644.78	-20,825,070.42
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														-13,881,338.68	-13,881,338.68
4.其他											-4,513,425.64		-4,513,425.64	-2,430,306.10	-6,943,731.74
(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							5,585,885.04					5,585,885.04	273,899.49	5,859,784.53	
1. 本期提取							18,512,445.09					18,512,445.09	864,263.02	19,376,708.11	
2. 本期使用							-12,926,560.05					-12,926,560.05	-590,363.53	-13,516,923.58	
(六) 其他															
四、本期期末余额	777,604,997.00				810,799,564.41		15,541,297.90	187,509,298.66		18,027,905.32		1,809,483,063.29	153,901,475.66	1,963,384,538.95	

上期金额

单位：元

项目	2019 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	598,157,690.00				988,095,971.11			6,112,049.81	187,509,298.66		-5,561,228.29		1,774,313,781.29	145,035,615.78	1,919,349,397.07	
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	598,157,690.00			988,095,971.11			6,112,049.81	187,509,298.66		-5,561,228.29		1,774,313,781.29	145,035,615.78	1,919,349,397.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	179,447,307.00			-179,447,307.00			3,843,363.05			20,981,237.88		24,824,600.93	5,650,035.70	30,474,636.63
（一）综合收益总额										24,947,334.64		24,947,334.64	20,234,421.41	45,181,756.05
（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										-3,966,096.76		-3,966,096.76	-14,904,565.21	-18,870,661.97
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													-12,768,974.64	-12,768,974.64
4. 其他										-3,966,096.76		-3,966,096.76	-2,135,590.57	-6,101,687.33
（四）所有者权益内部结转	179,447,307.00			-179,447,307.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,447,307.00			-179,447,307.00										
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							3,843,363.05					3,843,363.05	320,179.50	4,163,542.55	
1. 本期提取							16,561,834.97					16,561,834.97	771,966.99	17,333,801.96	
2. 本期使用							-12,718,471.92					-12,718,471.92	-451,787.49	-13,170,259.41	
（六）其他															
四、本期期末余额	777,604,997.00			808,648,664.11			9,955,412.86	187,509,298.66		15,420,009.59		1,799,138,382.22	150,685,651.48	1,949,824,033.70	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	777,604,997.00				1,052,114,176.51			6,116,869.08	187,509,298.66	-363,802,012.07		1,659,543,329.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	777,604,997.00				1,052,114,176.51			6,116,869.08	187,509,298.66	-363,802,012.07		1,659,543,329.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,923,619.86		-97,852,945.06		-93,929,325.20
（一）综合收益总额										-97,852,945.06		-97,852,945.06
（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. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							3,923,619.86					3,923,619.86
1. 本期提取							10,446,287.67					10,446,287.67
2. 本期使用							-6,522,667.81					-6,522,667.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	777,604,997.00				1,052,114,176.51		10,040,488.94	187,509,298.66	-461,654,957.13			1,565,614,003.98

上期金额

单位：元

项目	2019 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	598,157,690.00				1,231,561,483.51			4,160,011.80	187,509,298.66	-352,715,417.61		1,668,673,066.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	598,157,690.00				1,231,561,483.51			4,160,011.80	187,509,298.66	-352,715,417.61		1,668,673,066.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	179,447,307.00				-179,447,307.00			1,956,857.28		-11,086,594.46		-9,129,737.18
(一)综合收益总额										-11,086,594.46		-11,086,594.46
(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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	179,447,307.00				-179,447,307.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	179,447,307.00				-179,447,307.00							
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							1,956,857.28					1,956,857.28
1. 本期提取							9,373,559.40					9,373,559.40
2. 本期使用							-7,416,702.12					-7,416,702.12
(六)其他												

四、本期期末余额	777,604,997.00			1,052,114,176.51		6,116,869.08	187,509,298.66	-363,802,012.07		1,659,543,329.18
----------	----------------	--	--	------------------	--	--------------	----------------	-----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

中石化石油机械股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在湖北省注册的股份有限公司，经中国石化天然气总公司（1998）中油劳279号文、湖北省体改委鄂体改（1998）142号文批准，由中国石化集团江汉石油管理局（以下简称“江汉石油管理局”）以募集方式独家发起设立，并经武汉市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420100000177402，2016年10月，取得武汉东湖新技术开发区换发的营业执照，统一社会信用代码：91420100711956260E。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工园一路5号。

本公司原注册资本为人民币20,000万元，股本总数20,000万股，其中国有发起人持有15,000万股，社会公众持有5,000万股。公司股票面值为每股人民币1元。

2001年根据董事会和股东大会决议，以2000年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股由资本公积转增4股，共计转增8,000万股，转增后的本公司注册资本为28,000万元。

2003年根据董事会和股东大会决议，以2002年度末总股本28,000万股为基数，向全体股东按每10股送1股，共计送股2,800万股，送股后的本公司注册资本为30,800万元。

2009年根据董事会和股东大会决议，以2008年度末总股本30,800万股基数，向全体股东按每10股由资本公积金转增3股，共计转增9,240万股，转增后本公司注册资本增至人民币40,040万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江汉石油钻头股份有限公司国有股份无偿划转及非公开发行A股股份有关问题的批复》（国资产权〔2014〕977号）、中国证券监督管理委员会《关于核准江钻股份非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕780号）及本公司第五届董事会第二十六次会议通过的非公开发行股票募集资金购买资产的相关议案，本公司于2014年及2015年进行了发行收购重组。2014年12月，江汉石油管理局持有本公司67.5%的股权（27,027万股股份）无偿划转至中国石油化工集团有限公司（以下简称“中国石化集团”）。2015年5月25日，本公司向鹏华基金管理有限公司等6名特定投资者非公开发行普通股（A股）股票5,972.13万股，发行完成后，本公司股本由40,040万股增加至46,012.13万股，中国石化集团持有27,027万股，持股比例由67.5%下降为58.74%。2015年6月18日，本公司完成对中石化石油工程机械有限公司100%股权收购。

2016年根据董事会和股东大会决议，以2015年度末总股本46,012.13万股为基数，向全体股东按每10股由资本公积转增3股，共计转增13,803.639万股，转增后的本公司注册资本为59,815.769万元。

2017年公司根据董事会和股东大会决议进行了内部业务重组，将全资子公司中石化石油工程机械有限公司持有的荆州市世纪派创石油机械检测有限公司100%股权、四机赛瓦石油钻采设备有限公司65%股权、湖北海洋工程装备研究院有限公司15%股权、承德江钻石油机械有限公司24.4%股权、武汉市江汉石油机械有限公司15%股权、珠海京楚石油技术开发有限公司31.25%股权以及沙市钢管厂、研究院、第三机械厂、第三机械厂潜江制造厂4家分公司划转至本公司，将本公司下的武汉江钻制造厂、江钻分公司2家分公司注入全资子公司江钻国际贸易（武汉）有限公司。重组后，中石化石油工程机械有限公司更名为中石化四机石油机械有限公司，承继原中石化石油工程机械有限公司第四机械厂业务；江钻国际贸易（武汉）有限公司更名为中石化江钻石油机械有限公司。根据2017年8月15日召开的2017年第二次临时股东大会，本公司于2017年12月吸收合并了全资子公司承德江钻石油机械有限责任公司。

2019年根据董事会和股东大会决议，以2018年度末总股本59,815.769万股为基数，向全体股东按每10

股由资本公积转增3股，共计转增17,944.7307万股，转增后的本公司注册资本为77,760.4997万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会，法人治理结构健全，目前设办公室、党群工作部、人力资源部、财务计划部、企业管理部、市场发展部、安全环保部、纪检监察部、物资供应管理中心等部门，下设二级子公司7个，其中6个全资子公司，1个控股子公司。

本公司经营范围：石油钻采、油气集输、海洋工程、安全工程、天然气应用、化工、环保、新材料、新能源开发等装备、装置、配件的研发、制造、销售、租赁和服务；钻头、钻具、管汇、阀门、井下工具、仪器仪表及相关软件的研发、制造、销售、租赁和服务；直缝埋弧焊钢管、螺旋埋弧焊钢管、直缝高频焊管、压力管道管件、压力容器的研发、制造、销售、防腐、涂敷和服务；天然气销售、燃气工程及燃气设施的施工及服务；非在产油气井的井口气、伴生气的回收与销售；气体压缩机械、燃气机械、工业机器人、热泵、3D打印设备的研发、制造、销售、租赁和服务；轨道交通、城市管廊等预埋槽道、支架系统的研发、生产、销售及相关服务；石油特种车辆的生产及销售；产品质量检测、检验技术研发及技术咨询，检测评估、质量监造及鉴定试验，材料及产品理化分析、无损检测；互联网和相关服务、仓储服务（不含危险化学品及易燃易爆物品）；设备修理；房屋出租；专用码头装卸；公路普通货运；货物及技术进出口、企业管理服务、技术服务、信息咨询服务、用户培训、劳务服务、住宿及餐饮服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十次会议于2021年4月28日批准。

本公司纳入合并范围的二级子公司7个，详见本节的八、合并范围的变更及九、在其他主体中的权益。

## 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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

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

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 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、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节的第24小节“固定资产”、第30小节“无形资产”和第39小节“收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及

母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为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。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）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（股本溢价），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（股本溢价），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（股本溢价/资本溢价），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。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节22小节“长期股权投资”。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、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采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的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《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于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。

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**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

#### **(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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### **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/逾期天数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：备用金

其他应收款组合2：关联方组合

其他应收款组合3：非关联方组合

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。

### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款等款项。

对于应收分期收款销售商品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，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。

除应收分期收款销售商品款之外的其他应收款和长期应收款，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的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。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过90天。

### 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。

## 11、应收票据

执行新金融工具准则，参见本节第10小节“金融工具”。

## 12、应收账款

执行新金融工具准则，参见本节第10小节“金融工具”。

## 13、应收款项融资

执行新金融工具准则，参见本节第10小节“金融工具”。

## 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



执行新金融工具准则，参见本节第10小节“金融工具”。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、周转材料、委托加工物资、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

本公司根据行业特点和核算要求，选择按计划成本或实际成本核算存货的发出成本。

其中：采用计划成本核算的存货，对存货的计划成本和实际成本之间的差异单独核算；领用和发出存货时，应于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

采用实际成本核算的存货，采用移动加权平均法或个别计价法结转发出存货的成本。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节的第10小节“金融工具—金融资产减值”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

对于债权投资，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

本公司通过比较债权投资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，以确定债权投资预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估债权投资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的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；

已发生的或预期的债权投资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。

根据债权投资的性质，本公司以单项债权投资或债权投资组合为基础评估信用风险是否显著增加。以债权投资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债权投资进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定债权投资的信用风险已经显著增加。

本公司认为债权投资在下列情况发生违约：

借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

债权投资逾期超过90天。

## 20、其他债权投资

对于其他债权投资，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

本公司通过比较其他债权投资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，以确定其他债权投资预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估其他债权投资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的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；

已发生的或预期的其他债权投资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。

根据其他债权投资的性质，本公司以单项其他债权投资或其他债权投资组合为基础评估信用风险是否显著增加。以其他债权投资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其他债权投资进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定其他债权投资的信用风险已经显著增加。

本公司认为其他债权投资在下列情况发生违约：

借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

其他债权投资逾期超过90天。

## 21、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款等款项。

对于应收分期收款销售商品款，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，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。

除应收分期收款销售商品款之外的其他应收款和长期应收款，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

本公司通过比较长期应收款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，以确定长期应收款预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估长期应收款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的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；

已发生的或预期的长期应收款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。

根据长期应收款的性质，本公司以单项长期应收款或长期应收款组合为基础评估信用风险是否显著增加。以长期应收款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长期应收款进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定长期应收款的信用风险已经显著增加。

本公司认为长期应收款在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

长期应收款逾期超过90天。

## 22、长期股权投资

### （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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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本节的第31小节“长期资产减值”。

## 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	12-40（年）	3%	2.43-8.08%
机器设备及其他	年限平均法	4-30（年）	3%	3.24-24.25%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节第31小节“长期资产减值”。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### （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。

在建工程计提资产减值方法见本节第31小节“长期资产减值”。

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见本节第31小节“长期资产减值”。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 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、软件、专利权等。

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
土地使用权	40-50年	直线法
专利权	10年	直线法
非专利技术	5年、6年	直线法
软件使用权	5-10年	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本节第31小节“长期资产减值”。

## (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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 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。

#### 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 企业年金计划

除了基本养老保险之外，本公司依据国资委《关于中国石油化工集团试行企业年金制度的批复》（国资分配〔2009〕1387号）以及集团公司相关规定，建立补充养老保险制度（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据企业年金计划计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，确认收入的实现。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和

报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## （2）收入确认具体原则

需对方验收的销售，对于需要现场安装调试或验收的产品特别是大型机械设备的销售，在按要求交付对方并安装调试或验收合格后取得客户签字确认的验收合格文件时确认收入。

对不需要对方验收的销售，根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后，按客户要求发往客户指定地点后取得客户确认的签收单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

商誉的初始确认;

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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,则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。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### ①本公司作为出租人

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

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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

#### 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。

#### 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

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：

### (1) 金融资产的分类

如本节第10小节“金融工具”所述，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。

## （2）应收账款预期信用损失的计量

如本节第10小节“金融工具”所述，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。

## （3）存货跌价准备

如本节第15小节“存货”所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

## （4）长期资产减值

如本节第31小节“长期资产减值”所述，本公司在资产负债表日对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、毛利、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理的假设所作出有关产量、售价、毛利和相关经营成本的预测。如果相关假设及估计发生重大不利变化，则本公司需对长期资产增加计提减值准备。

## （5）固定资产、无形资产及长期待摊费用的折旧和摊销

如本节第24小节“固定资产”、第30小节“无形资产”、第32小节“长期待摊费用”所述，本公司对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用金额。其中资产使用寿命为本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定，长期待摊费用摊销年限为本公司依据各项费用投入的预计受益期限而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## （6）递延所得税资产

本公司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。如果未来会计期间取得的应纳税所得额低于预期或实际所得税税率高于预期，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的利润表。

## 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
将应收账款重分类至合同资产	经公司董事会审批后生效	
将预收款项重分类至合同负债和其他流动负债	经公司董事会审批后生效	

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

执行新收入准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
将应收账款重分类至合同资产，将预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。	经公司董事会审批后生效	应收账款	-93,627,152.91	-22,745,631.56
		合同资产	93,627,152.91	22,745,631.56
		预收款项	-317,966,940.31	-85,737,792.83
		合同负债	299,109,041.06	77,129,900.03
		其他流动负债	18,857,899.25	8,607,892.80

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-85,008,703.56	-43,318,549.50
合同资产	85,008,703.56	43,318,549.50
预收款项	-311,243,860.65	-147,063,534.96
合同负债	280,787,293.19	131,463,739.44
其他流动负债	30,456,567.46	15,599,795.52

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	74,342,961.11	30,307,644.52
销售费用	-74,342,961.11	-30,307,644.52

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了

仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	153,989,585.23	153,989,585.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	329,508,205.62	329,508,205.62	
应收账款	1,661,730,309.38	1,568,103,156.47	-93,627,152.91
应收款项融资			
预付款项	318,456,885.48	318,456,885.48	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,159,940.89	52,159,940.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,620,849,003.14	4,620,849,003.14	
合同资产		93,627,152.91	93,627,152.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,215,790.67	15,215,790.67	
其他流动资产	91,165,076.44	91,165,076.44	
流动资产合计	7,243,074,796.85	7,243,074,796.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	7,486,623.41	7,486,623.41	
长期股权投资	61,745,576.09	61,745,576.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,330,883,040.81	1,330,883,040.81	
在建工程	35,847,680.87	35,847,680.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,310,983.29	99,310,983.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,860,838.50	28,860,838.50	
递延所得税资产	46,746,529.27	46,746,529.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,610,881,272.24	1,610,881,272.24	

资产总计	8,853,956,069.09	8,853,956,069.09	
流动负债：			
短期借款	2,835,706,772.76	2,835,706,772.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	863,843,038.81	863,843,038.81	
应付账款	2,549,314,659.93	2,549,314,659.93	
预收款项	317,966,940.31		-317,966,940.31
合同负债		299,109,041.06	299,109,041.06
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	66,812,059.08	66,812,059.08	
应交税费	63,617,916.02	63,617,916.02	
其他应付款	73,802,178.78	73,802,178.78	
其中：应付利息	30,571,506.04	30,571,506.04	
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	28,850,872.81	28,850,872.81	
其他流动负债	2,542,684.94	21,400,584.19	18,857,899.25
流动负债合计	6,802,457,123.44	6,802,457,123.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	60,799,338.30	60,799,338.30	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,875,573.65	40,875,573.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	101,674,911.95	101,674,911.95	
负债合计	6,904,132,035.39	6,904,132,035.39	
所有者权益：			
股本	777,604,997.00	777,604,997.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	808,648,664.11	808,648,664.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,955,412.86	9,955,412.86	
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66	
一般风险准备			
未分配利润	15,420,009.59	15,420,009.59	
归属于母公司所有者权益合计	1,799,138,382.22	1,799,138,382.22	
少数股东权益	150,685,651.48	150,685,651.48	
所有者权益合计	1,949,824,033.70	1,949,824,033.70	
负债和所有者权益总计	8,853,956,069.09	8,853,956,069.09	

调整情况说明

将应收账款重分类至合同资产，将预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	75,857,717.14	75,857,717.14	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	68,031,716.12	68,031,716.12	

应收账款	502,454,327.88	479,708,696.32	-22,745,631.56
应收款项融资			
预付款项	53,797,856.67	53,797,856.67	
其他应收款	1,723,738,099.09	1,723,738,099.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,365,460,232.40	1,365,460,232.40	
合同资产		22,745,631.56	22,745,631.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	63,151,964.33	63,151,964.33	
流动资产合计	3,852,491,913.63	3,852,491,913.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,631,478,375.84	1,631,478,375.84	
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	445,677,116.49	445,677,116.49	
在建工程	24,908,993.48	24,908,993.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,684,788.36	28,684,788.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,824,679.75	6,824,679.75	
递延所得税资产	19,764,369.32	19,764,369.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,157,338,323.24	2,157,338,323.24	
资产总计	6,009,830,236.87	6,009,830,236.87	

流动负债：			
短期借款	2,835,706,772.76	2,835,706,772.76	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	330,137,973.16	330,137,973.16	
应付账款	860,008,555.06	860,008,555.06	
预收款项	85,737,792.83		-85,737,792.83
合同负债		77,129,900.03	77,129,900.03
应付职工薪酬	18,341,365.50	18,341,365.50	
应交税费	22,041,304.70	22,041,304.70	
其他应付款	158,340,908.37	158,340,908.37	
其中：应付利息	30,571,506.04	30,571,506.04	
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		8,607,892.80	8,607,892.80
流动负债合计	4,310,314,672.38	4,310,314,672.38	
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			
递延收益	39,972,235.31	39,972,235.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,972,235.31	39,972,235.31	
负债合计	4,350,286,907.69	4,350,286,907.69	
所有者权益：			
股本	777,604,997.00	777,604,997.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,052,114,176.51	1,052,114,176.51	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,116,869.08	6,116,869.08	
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66	
未分配利润	-363,802,012.07	-363,802,012.07	
所有者权益合计	1,659,543,329.18	1,659,543,329.18	
负债和所有者权益总计	6,009,830,236.87	6,009,830,236.87	

调整情况说明

将应收账款重分类至合同资产，将预收款项重分类至合同负债和其他流动负债。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、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

### (1) 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。

## （2）安全生产费用

本公司根据有关规定，机械制造产品按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照2%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分,按照1%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.2%提取。
- 4、营业收入在10亿元至50亿元（含）的部分，按照0.1%提取。
- 5、营业收入在50亿元以上的部分，按照0.05%提取。

天然气产品以上年度实际营业收入为计提依据，并对本企业事业部内部、本企业事业部之间互供原料的销售收入予以抵销，按超额累退的方式，根据以下标准分事业部计算全年计提数，平均逐月计提：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照4%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分,按照2%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取。
- 4、营业收入在10亿元以上的部分，按照0.2%提取。

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。

提取的安全生产费及维简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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、6、9、10、13
城市维护建设税	流转税已缴税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
教育费附加	流转税已缴税额	3
地方教育费附加	流转税已缴税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中石化石油机械股份有限公司（母公司）	25
中石化江钻石油机械有限公司	15
上海隆泰资产管理有限公司	25
中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司	20
中石化四机石油机械有限公司	15
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	15
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	15

## 2、税收优惠

根据《关于公示湖北省2020年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司中石化四机石油机械有限公司取得了批准证书编号为GR202042002249的《高新技术企业证书》。根据《关于公示湖北省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司四机赛瓦石油钻采设备有限公司取得了批准证书编号为GR202042000969的《高新技术企业证书》，执行15%的企业所得税率。

根据《关于公示湖北省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司中石化江钻石油机械有限公司取得了批准证书编号为GR201842000160的《高新技术企业证书》，执行15%的企业所得税率。

根据《关于公示湖北省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司子公司荆州市世纪派创石油机械检测有限公司取得了批准证书编号为GR202042001702的《高新技术企业证书》，执行15%的企业所得税率。

根据财政部、国家税务总局于2018年发布的财税〔2018〕77号文《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，本公司子公司中石化石油机械国际事业（武汉）有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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
银行存款	92,474,619.60	151,633,775.23
其他货币资金	6,726,674.92	2,355,810.00
合计	99,201,294.52	153,989,585.23
其中：存放在境外的款项总额	2,595,045.65	440,995.18

其他说明

期末，本公司受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金	6,726,674.92	2,355,810.00

## 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		75,601,910.32

商业承兑票据		253,906,295.30
合计		329,508,205.62

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：										
其中：										

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：

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	

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	404,184,059.58	
商业承兑票据	864,083,749.56	
合计	1,268,267,809.14	

#### (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	

其他说明

不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

期末本公司无已质押的应收票据。

期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### (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：	

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：

本期本公司无实际核销的应收票据。

## 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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,512,202,243.65	100.00%	98,615,812.54	6.52%	1,413,586,431.11	1,670,786,311.38	100.00%	102,683,154.92	6.15%	1,568,103,156.47
其中:										
关联方组合	384,125,528.87	25.40%	4,357,290.88	1.13%	379,768,237.99	339,470,877.52	19.20%	5,325,634.18	1.57%	334,145,243.34
非关联方组合	1,128,076,714.78	74.60%	94,258,521.66	8.36%	1,033,818,193.12	1,331,315,433.86	75.30%	97,357,520.74	7.31%	1,233,957,913.13
合计	1,512,202,243.65	100.00%	98,615,812.54	6.52%	1,413,586,431.11	1,670,786,311.38	100.00%	102,683,154.92	6.15%	1,568,103,156.47

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:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	384,125,528.87	4,357,290.88	1.13%
非关联方组合	1,128,076,714.78	94,258,521.66	8.36%
合计	1,512,202,243.65	98,615,812.54	--

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)	1,315,415,374.12
其中: 未逾期	1,178,078,526.62
逾期至 1 年以内	137,336,847.50

1 至 2 年	90,538,930.33
2 至 3 年	44,519,901.26
3 年以上	61,728,037.94
3 至 4 年	31,992,929.19
4 至 5 年	5,663,023.51
5 年以上	24,072,085.24
合计	1,512,202,243.65

## (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	
应收账款坏账准备	102,683,154.92	41,217,068.95	35,856,331.27	9,428,080.06		98,615,812.54
合计	102,683,154.92	41,217,068.95	35,856,331.27	9,428,080.06		98,615,812.54

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
客户 1	3,482,000.00	货币资金、承兑汇票
客户 2	5,150,000.00	货币资金
客户 3	4,866,960.74	承兑汇票、抵账
客户 4	1,967,842.30	货币资金
客户 5	6,404,200.00	承兑汇票
合计	21,871,003.04	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,428,080.06

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
客户 A	货款	2,761,850.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否

客户 B	货款	1,343,302.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 C	货款	915,123.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 D	货款	872,186.37	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 E	货款	630,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
合计	--	6,522,461.37	--	--	--

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
第一名	139,062,253.80	9.20%	417,186.76
第二名	125,496,260.50	8.30%	376,488.78
第三名	88,880,785.48	5.88%	1,412,138.98
第四名	82,924,499.74	5.48%	248,773.50
第五名	75,210,881.79	4.97%	225,632.65
合计	511,574,681.31	33.83%	

#### (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
应收票据	560,218,844.29	
合计	560,218,844.29	

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：

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票和商业承兑汇票进行贴现和背书转让，并基于已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之情况终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是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，故将该公司的银行承兑汇票和



商业承兑汇票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。

## 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	397,519,852.52	99.88%	317,521,361.23	99.71%
1 至 2 年	466,605.25	0.12%	592,111.37	0.19%
2 至 3 年			230,373.88	0.07%
3 年以上			113,039.00	0.03%
合计	397,986,457.77	--	318,456,885.48	--

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：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	103,614,832.00	25.68
第二名	49,010,139.07	12.15
第三名	37,346,187.24	9.26
第四名	24,680,549.36	6.12
第五名	20,831,694.55	5.16
合计	235,483,402.22	58.37

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,513,494.34	52,159,940.89
合计	44,513,494.34	52,159,940.89

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

备用金	1,066,223.87	2,932,441.62
存出保证金	42,759,576.83	46,190,157.55
代垫款项	1,746,847.70	1,852,280.86
押金	1,031,112.64	2,555,189.56
应收资产转让款	2,096,770.78	2,596,770.78
其他往来款项	790,818.94	1,276,769.38
合计	49,491,350.76	57,403,609.75

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,243,668.86			5,243,668.86
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	985,680.65			985,680.65
本期转回	1,117,673.69			1,117,673.69
本期转销	133,819.40			133,819.40
2020 年 12 月 31 日余额	4,977,856.42			4,977,856.42

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）	30,964,497.59
其中：未逾期	15,424,204.14
逾期至 1 年以内	15,540,293.45
1 至 2 年	9,844,831.14
2 至 3 年	3,890,839.07
3 年以上	4,791,182.96
3 至 4 年	2,002,404.36
4 至 5 年	141,822.55
5 年以上	2,646,956.05
合计	49,491,350.76

## 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	
其他应收款坏账准备	5,243,668.86	985,680.65	1,117,673.69	133,819.40		4,977,856.42
合计	5,243,668.86	985,680.65	1,117,673.69	133,819.40		4,977,856.42

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
无		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	133,819.40

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
无					

其他应收款核销说明：

无

## 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
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	保证金	6,998,014.11	1 年以内、1-2 年	14.14%	5,704.12
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	4,888,754.42	1 年以内、1-5 年	9.88%	17,147.37
中国石化国际事业有限公司重庆招标	保证金	4,237,550.59	1 年以内、1-2 年	8.56%	7,062.09

中心					
中国石油物资有限公司	保证金	3,432,294.40	1 年以内、1-4 年	6.94%	592,376.68
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	3,058,801.00	1 年以内、1-4 年	6.18%	9,400.65
合计	--	22,615,414.52	--	45.70%	631,690.91

#### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	713,654,567.16	20,309,530.45	693,345,036.71	846,053,819.65	28,234,599.39	817,819,220.26
在产品	1,971,464,354.69	20,122,368.18	1,951,341,986.51	1,845,418,469.97	16,930,042.24	1,828,488,427.73
库存商品	1,423,726,623.04	31,478,550.25	1,392,248,072.79	2,002,822,224.36	49,602,456.07	1,953,219,768.29
周转材料	1,273,046.57		1,273,046.57	1,732,196.51		1,732,196.51
委托加工物资	8,432,730.73		8,432,730.73	19,589,390.35		19,589,390.35
合计	4,118,551,322.19	71,910,448.88	4,046,640,873.31	4,715,616,100.84	94,767,097.70	4,620,849,003.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,234,599.39			7,925,068.94		20,309,530.45
在产品	16,930,042.24	6,000,021.87		2,807,695.93		20,122,368.18
库存商品	49,602,456.07	4,785,564.71		22,909,470.53		31,478,550.25
合计	94,767,097.70	10,785,586.58		33,642,235.40		71,910,448.88

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存
原材料	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。	领用
在产品及自制半成品		领用
库存商品		销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
销货合同	87,636,520.94	2,627,817.38	85,008,703.56	97,167,203.41	3,540,050.50	93,627,152.91
合计	87,636,520.94	2,627,817.38	85,008,703.56	97,167,203.41	3,540,050.50	93,627,152.91

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
销货合同	2,627,817.38			
合计	2,627,817.38			--

其他说明：

无

### 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
一年内到期的长期应收款	14,910,367.33	15,215,790.67
合计	14,910,367.33	15,215,790.67

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：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	2,365,091.62	1,419,163.61
待认证进项税额		5,192,185.36
增值税留抵税额	44,614,572.42	77,212,956.83
预缴所得税	7,298,902.92	7,340,770.64
合计	54,278,566.96	91,165,076.44

其他说明：

无

### 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)	
2020 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)	
2020 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	
融资租赁款	17,316,360.04		17,316,360.04	22,702,414.08		22,702,414.08	4%-5%
其中：未实现融资收益	-301,259.54		-301,259.54	-2,313,212.63		-2,313,212.63	
减：一年内到期的长期应收款	-14,910,367.33		-14,910,367.33	-15,215,790.67		-15,215,790.67	
合计	2,405,992.71		2,405,992.71	7,486,623.41		7,486,623.41	--

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)	
2020 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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海京楚石油技术	35,300.08			1,804,164			5,966,766			31,137.48	

开发有限公司	8.29			.07			.14			6.22	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	17,429,151.14			-6,324,195.88			168,223.59			10,936,731.67	
武汉市江汉石油机械有限公司	6,922,759.64			-3,086,880.75						3,835,878.89	
PDC LOGIC, LLC	2,093,577.02		2,093,577.02							0.00	
小计	61,745,576.09		2,093,577.02	-7,606,912.56			6,134,989.73			45,910,096.78	
合计	61,745,576.09		2,093,577.02	-7,606,912.56			6,134,989.73			45,910,096.78	

其他说明

本公司不存在长期股权投资变现的重大限制。

本公司合营企业及联营企业信息见本节的九、在其他主体中的权益第3小节在合营安排或联营企业中的权益。

### 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	1,239,066,541.05	1,330,506,224.69
固定资产清理		376,816.12
合计	1,239,066,541.05	1,330,883,040.81

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	842,597,007.48	2,583,946,934.36	3,426,543,941.84
2.本期增加金额	1,262,248.64	89,685,873.34	90,948,121.98
(1) 购置	565,000.93	77,871,108.25	78,436,109.18
(2) 在建工程转入	697,247.71	11,814,765.09	12,512,012.80
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	4,653,636.35	41,972,397.56	46,626,033.91
(1) 处置或报废	193,216.06	41,972,397.56	42,165,613.62

(2) 其他	4,460,420.29		4,460,420.29
4.期末余额	839,205,619.77	2,631,660,410.14	3,470,866,029.91
二、累计折旧			
1.期初余额	361,775,835.10	1,693,988,082.04	2,055,763,917.14
2.本期增加金额	26,874,598.30	139,921,931.31	166,796,529.61
(1) 计提	26,874,598.30	139,921,931.31	166,796,529.61
3.本期减少金额	68,842.60	27,169,362.68	27,238,205.28
(1) 处置或报废	68,842.60	27,169,362.68	27,238,205.28
4.期末余额	388,581,590.80	1,806,740,650.67	2,195,322,241.47
三、减值准备			
1.期初余额	2,781,240.80	37,492,559.21	40,273,800.01
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额	63,205.61	3,733,347.01	3,796,552.62
(1) 处置或报废	63,205.61	3,733,347.01	3,796,552.62
4.期末余额	2,718,035.19	33,759,212.20	36,477,247.39
四、账面价值			
1.期末账面价值	447,905,993.78	791,160,547.27	1,239,066,541.05
2.期初账面价值	478,039,931.58	852,466,293.11	1,330,506,224.69

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通用设备		376,816.12
合计		376,816.12

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	41,450,779.27	35,847,680.87
合计	41,450,779.27	35,847,680.87

(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
基建工程支出	15,711,062.83		15,711,062.83	18,316,291.99		18,316,291.99
其他支出	25,739,716.44		25,739,716.44	17,531,388.88		17,531,388.88
合计	41,450,779.27		41,450,779.27	35,847,680.87		35,847,680.87

(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
三机分公司电力增容改造项目	9,880,000.00	9,199,062.94				9,199,062.94	93.11%	90.00%				其他
三机分公司试验装置建设项目	9,350,000.00	6,190,413.81				6,190,413.81	73.14%	70.00%				其他
钢管分公司螺旋焊管机组升级更新改造工程	79,503,100.00	4,984,521.88	48,474.84			5,032,996.72	6.50%	11.00%				其他
钢管分公司厂区排水系统改造	9,480,000.00	1,999,181.94	3,556,735.89	465,091.74		5,090,826.09	53.70%	58.60%				其他

四机公司西厂区雨污分流及污水处理工程	9,410,000.00	1,710,057.84	2,719,765.09			4,429,822.93	47.00%	47.00%				其他
四机公司泵产能提升项目	16,000,000.00		10,451,327.43			10,451,327.43	65.00%	65.00%				其他
合计	133,623,100.00	24,083,238.41	16,776,303.25	465,091.74		40,394,449.92	--	--				--

### 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

适用  不适用

### 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	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	104,847,407.41	24,068,089.20	14,070,617.04	30,033,503.95	1,169,622.62	174,189,240.22
2.本期增加金额						
(1) 购置						

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,219,026.06			900.00		1,219,926.06
(1) 处置	1,219,026.06					1,219,026.06
(2) 其他减少				900.00		900.00
4.期末余额	103,628,381.35	24,068,089.20	14,070,617.04	30,032,603.95	1,169,622.62	172,969,314.16
二、累计摊销						
1.期初余额	27,129,949.74	19,668,089.20	13,185,694.11	14,060,750.32	833,773.56	74,878,256.93
2.本期增加金额	2,063,657.04	2,400,000.00	407,100.87	2,668,443.80	167,924.52	7,707,126.23
(1) 计提	2,063,657.04	2,400,000.00	407,100.87	2,668,443.80	167,924.52	7,707,126.23
3.本期减少金额	241,773.53					241,773.53
(1) 处置	241,773.53					241,773.53
4.期末余额	28,951,833.25	22,068,089.20	13,592,794.98	16,729,194.12	1,001,698.08	82,343,609.63
三、减值准备						
1.期初余额						
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						
四、账面价值						
1.期末账面价值	74,676,548.10	2,000,000.00	477,822.06	13,303,409.83	167,924.54	90,625,704.53

2.期初账面价值	77,717,457.67	4,400,000.00	884,922.93	15,972,753.63	335,849.06	99,310,983.29
----------	---------------	--------------	------------	---------------	------------	---------------

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%。

## 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		
无								
合计								

其他说明

## 28、商誉

适用  不适用

## 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
租入固定资产改良支出	22,936,094.31	3,047,619.20	2,873,496.01	0.00	23,110,217.50
租赁费	5,924,744.19	0.00	1,394,057.46	0.00	4,530,686.73
合计	28,860,838.50	3,047,619.20	4,267,553.47		27,640,904.23

其他说明

无

## 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
应收款项坏账准备	111,677,389.16	20,497,610.28	117,222,689.92	22,019,021.38
存货跌价准备	71,910,448.88	11,775,515.06	94,767,097.70	15,512,902.48
固定资产减值准备	36,477,247.39	7,293,186.53	40,273,800.01	8,236,836.86



合并产生的存货未实现内部销售收益	11,185,537.17	1,677,830.58	6,518,457.03	977,768.55
合计	231,250,622.60	41,244,142.45	258,782,044.66	46,746,529.27
	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

(2) 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
可抵扣亏损	1,170,785,097.40	1,165,119,086.24
合计	1,170,785,097.40	1,165,119,086.24

(3) 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
2020 年		118,170,012.25	
2021 年	492,522,247.64	493,055,461.20	
2022 年	98,089,801.26	98,089,801.26	
2023 年	48,282,326.00	70,094,607.73	
2024 年	124,580,672.00	140,492,055.31	
2025 年	148,422,472.69		
2026 年	177,787,768.63	182,798,252.77	
2027 年	4,960,098.45	4,960,098.45	
2028 年			
2029 年	14,695,801.41	57,458,797.27	
2030 年	61,443,909.32		
合计	1,170,785,097.40	1,165,119,086.24	--

其他说明：

根据财政部、税务总局“关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知（财税〔2018〕76号）”，本公司下属子公司中石化四机石油机械有限公司、中石化江钻石油机械有限公司可抵扣亏损到期日由原来的五年延长至十年。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

无						
---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

### 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
信用借款	2,763,601,102.55	2,835,706,772.76
合计	2,763,601,102.55	2,835,706,772.76

短期借款分类的说明：

无

#### (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

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	67,433,524.84	63,461,852.86
银行承兑汇票	611,458,247.68	800,381,185.95
合计	678,891,772.52	863,843,038.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
材料款	2,025,781,620.93	2,364,320,798.18
劳务款	36,499,325.10	41,820,135.17
工程款	68,044,456.84	72,108,023.59
设备款	62,669,363.41	71,065,702.99
合计	2,192,994,766.28	2,549,314,659.93

#### (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
供应商一	30,084,853.14	未结算
供应商二	25,696,115.81	未结算
供应商三	22,102,018.53	未结算
供应商四	4,493,018.04	未结算
供应商五	4,221,100.00	未结算
合计	86,597,105.52	--

其他说明：

无

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品货款	280,787,293.19	299,109,041.06
合计	280,787,293.19	299,109,041.06

## 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	65,176,971.95	914,690,801.51	910,720,414.11	69,147,359.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,635,087.13	74,663,893.61	76,017,404.24	281,576.50
三、辞退福利		3,382,437.20	3,382,437.20	
合计	66,812,059.08	992,737,132.32	990,120,255.55	69,428,935.85

## (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	34,500,000.00	699,942,662.03	699,892,400.63	34,550,261.40
2、职工福利费	6,101,687.33	51,084,105.30	50,159,249.56	7,026,543.07
3、社会保险费	795,872.94	70,593,154.95	70,975,791.81	413,236.08
其中：医疗保险费	609,499.83	56,263,662.15	56,528,798.58	344,363.40
工伤保险费	66,648.21	2,116,770.39	2,183,418.60	0.00
生育保险费	20,931.00	1,775,429.52	1,784,881.74	11,478.78
补充医疗保险费	98,793.90	6,141,074.01	6,182,474.01	57,393.90
其他保险费		4,296,218.88	4,296,218.88	
4、住房公积金	2,103,433.42	73,959,809.16	75,594,475.58	468,767.00
5、工会经费和职工教育经费	21,565,124.12	18,277,815.07	13,154,387.39	26,688,551.80
劳务费	110,854.14		110,854.14	
其他短期薪酬		833,255.00	833,255.00	
合计	65,176,971.95	914,690,801.51	910,720,414.11	69,147,359.35

## (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	1,084,996.83	36,252,048.74	37,337,045.57	
2、失业保险费	48,013.00	1,522,553.82	1,570,566.82	
3、企业年金缴费	502,077.30	36,889,291.05	37,109,791.85	281,576.50
合计	1,635,087.13	74,663,893.61	76,017,404.24	281,576.50

其他说明：

本报表明期间，本公司发生辞退福利3,382,437.20元，系给予与公司协议解除劳动关系的辞职员工的经济补偿金。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,247,640.37	25,087,159.50
企业所得税	5,436,550.09	2,873,544.57
个人所得税	19,458,177.51	19,004,577.32
城市维护建设税	2,471,953.21	2,502,532.37
房产税	4,835,639.33	4,700,422.32
土地使用税	504,389.25	753,480.73
教育费附加	1,661,375.19	7,536,749.35
其他税费	2,014,620.26	1,159,449.86
合计	86,630,345.21	63,617,916.02

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,620,105.22	30,571,506.04
其他应付款	27,945,396.93	43,230,672.74
合计	56,565,502.15	73,802,178.78

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	28,620,105.22	30,571,506.04

合计	28,620,105.22	30,571,506.04
----	---------------	---------------

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,556,303.42	9,550,763.32
收到押金	6,867,481.23	8,259,955.00
代收款项	1,928,805.92	2,250,050.26
代垫款项	7,329,615.06	9,721,677.48
代管款项	152,416.55	427,080.62
代扣代缴款项	2,292,106.74	4,746,000.18
其他款项	4,818,668.01	8,275,145.88
合计	27,945,396.93	43,230,672.74

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

账龄超过一年的其他应付款为11,720,450.45元（2019年12月31日：16,012,873.21元），主要为代垫款项、保证金及押金等；无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

无

## 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
一年内到期的长期应付款	28,850,872.82	28,850,872.81
合计	28,850,872.82	28,850,872.81

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,044,494.75	21,400,584.19

合计	32,044,494.75	21,400,584.19
----	---------------	---------------

**45、长期借款**

无

**46、应付债券**

无

**47、租赁负债**

无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	31,745,107.99	60,799,338.30
合计	31,745,107.99	60,799,338.30

**(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
应付融资租赁款	60,595,980.81	89,650,211.11
减：一年内到期长期应付款	28,850,872.82	28,850,872.81
合计	31,745,107.99	60,799,338.30

**49、长期应付职工薪酬**

无。

**50、预计负债**

无

**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	40,875,573.65	19,610,566.32	40,721,678.02	19,764,461.95	收到财政拨款
合计	40,875,573.65	19,610,566.32	40,721,678.02	19,764,461.95	--

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
压缩机国产化基地	435,000.00			15,000.00			420,000.00	与资产相关
低氮燃烧改造		189,300.00		4,507.16			184,792.84	与资产相关
深层页岩气开发关键装备及工具研制	38,817,254.55	4,630,900.00		26,402,148.57			17,046,005.98	与收益相关
工信部水下井口头项目		6,080,000.00		5,232,068.44			847,931.56	与收益相关
其他零星补助及奖励	1,623,319.10	8,710,366.32	525,400.00	8,438,109.41	104,444.44		1,265,731.57	与收益相关
合计	40,875,573.65	19,610,566.32	525,400.00	40,091,833.58	104,444.44		19,764,461.95	

其他说明：

深层页岩气开发关键装备及工具研制补助项目，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

## 52、其他非流动负债

无

## 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	777,604,997.00						777,604,997.00

其他说明：

无



## 54、其他权益工具

无

## 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）	792,625,846.59			792,625,846.59
其他资本公积	16,022,817.52	2,150,900.30		18,173,717.82
合计	808,648,664.11	2,150,900.30		810,799,564.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积系收购中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司（原武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司）少数股东股权导致。

## 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	

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	9,955,412.86	18,512,445.09	12,926,560.05	15,541,297.90
合计	9,955,412.86	18,512,445.09	12,926,560.05	15,541,297.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司按照国家规定计提安全生产费18,512,445.09元（2019年度：16,561,834.97元），计入当期相关

产品的生产成本。

## 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	187,509,298.66			187,509,298.66
合计	187,509,298.66			187,509,298.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	15,420,009.59	-5,561,228.29
调整后期初未分配利润	15,420,009.59	-5,561,228.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,121,321.37	24,947,334.64
计提职工福利及奖励基金	4,513,425.64	3,966,096.76
期末未分配利润	18,027,905.32	15,420,009.59

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	5,848,154,194.86	4,644,082,602.82	6,036,197,443.35	4,826,382,863.85
其他业务	365,197,567.65	323,127,785.00	552,154,726.49	467,475,260.51
合计	6,213,351,762.51	4,967,210,387.82	6,588,352,169.84	5,293,858,124.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	收入均与主营业务相关且具备商业实质
营业收入扣除项目	0.00	0.00	收入均与主营业务相关且具备商业实质
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	0.00	收入均与主营业务相关且具备商业实质
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	收入均与主营业务相关且具备商业实质
营业收入扣除后金额	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84	收入均与主营业务相关且具备商业实质

收入相关信息：

单位：元

合同分类	石油机械设备	钻头及钻具	油气钢管	其他	合计
按经营地区分类					
境内	3,106,668,955.54	801,182,181.50	1,365,383,921.48	443,615,117.35	5,716,850,175.87
境外	403,095,434.80	41,916,010.00	51,490,141.84		496,501,586.64
合计	3,509,764,390.34	843,098,191.50	1,416,874,063.32	443,615,117.35	6,213,351,762.51
市场或客户类型					
关联方	1,375,857,001.30	352,032,485.98	1,047,734,734.05	62,002,591.80	2,837,626,813.13
非关联方	2,133,907,389.04	491,065,705.52	369,139,329.27	381,612,525.55	3,375,724,949.38
合计	3,509,764,390.34	843,098,191.50	1,416,874,063.32	443,615,117.35	6,213,351,762.51
按商品转让的时间分类					
在某一时点确认	3,509,764,390.34	843,098,191.50	1,416,874,063.32	434,946,018.44	6,204,682,663.60
在某一时段内确认				8,669,098.91	8,669,098.91
合计	3,509,764,390.34	843,098,191.50	1,416,874,063.32	443,615,117.35	6,213,351,762.51

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节第5小节39，本公司作为主要责任人按照客户采购的不同产品履行供货义务，主要向客户提供石油机械设备、钻头及钻具、油气钢管等产品销售及检测服务，并通常于双方约定的期间内交付产品及完成服务。客户在合同履约期内对本公司交付的产品及服务进行验收并确认，并在收到发票后根据合同约定时效内向本公司付款。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

1,715,839,067.61 元，其中，1,655,325,894.17 元预计将于 2021 年度确认收入，14,711,314.94 元预计将于 2022 年度确认收入，45,801,858.50 元预计将于 2023 年及以后年度确认收入。

其他说明

(1) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
石油机械设备	3,509,764,390.34	2,641,820,366.24	2,923,237,636.97	2,119,954,049.02
钻头及钻具	843,098,191.50	620,907,378.11	833,925,072.15	620,730,043.99
油气钢管	1,416,874,063.32	1,330,818,404.66	2,223,899,685.34	2,047,859,951.83
其他	78,417,549.70	50,536,453.81	55,135,048.89	37,838,819.01
合计	5,848,154,194.86	4,644,082,602.82	6,036,197,443.35	4,826,382,863.85

(2) 主营业务（分地区）

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
境内	5,351,652,608.22	4,255,366,844.49	5,539,162,904.47	4,432,686,307.13
境外	496,501,586.64	388,715,758.33	497,034,538.88	393,696,556.72
合计	5,848,154,194.86	4,644,082,602.82	6,036,197,443.35	4,826,382,863.85

## 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	11,061,487.92	9,838,293.10
教育费附加	1,305,687.74	6,373,285.72
房产税	7,786,017.64	7,064,492.00
土地使用税	1,970,351.05	3,325,102.67
车船使用税	458,290.72	519,303.23
印花税	2,860,854.72	2,841,360.16

环保税	887,227.78	955,590.39
其他	0.00	86,225.00
合计	26,329,917.57	31,003,652.27

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节的六、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,213,455.78	101,848,087.15
差旅费	18,413,644.73	25,671,245.07
包装费	6,923,387.29	9,251,543.30
仓储费	13,598,153.82	8,906,389.90
展览费	1,430,317.05	4,963,375.45
外部劳务费	10,510,824.07	9,535,372.89
业务宣传费	674,177.86	665,200.36
外贸代理费	11,836,852.55	9,275,695.60
销售服务费	117,002,629.65	129,984,675.66
代理手续费	3,654,267.94	6,662,557.14
折旧费	3,252,828.50	3,594,231.95
办公费	830,482.50	2,366,066.42
其他	32,794,982.50	96,434,999.12
合计	335,136,004.24	409,159,440.01

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	208,004,160.26	204,687,827.18
修理费	28,742,696.25	40,233,680.27
业务招待费及宣传费	8,743,978.18	10,912,844.15
信息运行综合服务费	9,138,888.98	8,959,323.71
折旧费	12,581,466.60	12,453,421.88

差旅费	4,294,278.80	8,181,183.18
外部劳务费	6,409,024.96	7,285,645.44
物业管理费	7,863,785.64	5,193,657.60
车辆使用费	1,535,133.59	2,770,940.26
运输费	1,848,012.80	99,484.32
审计费	2,377,042.10	2,402,851.69
水电费	2,425,261.75	2,687,827.91
无形资产摊销	2,323,586.76	2,472,971.89
其他费用	36,580,687.75	39,942,214.83
合计	332,868,004.42	348,283,874.31

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	182,656,118.32	229,622,062.22
人工费	146,635,072.27	126,346,772.59
测试化验加工费	8,886,523.03	12,916,751.34
燃料动力费	3,481,942.19	5,926,355.05
差旅费	6,542,191.55	7,448,499.96
会议费	202,599.17	544,601.33
折旧费	5,841,132.56	5,778,295.83
无形资产摊销	1,287,452.29	1,199,406.55
技术服务费	19,797,561.14	10,169,403.39
租赁费	1,018,803.02	3,050,226.85
其他费用	9,707,669.94	7,558,489.39
合计	386,057,065.48	410,560,864.50

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	129,938,537.80	122,210,934.70
减：利息收入	2,984,011.11	1,232,858.02
汇兑损益	14,097,139.93	-1,233,433.09
手续费及其他	6,081,955.38	6,668,810.21
合计	147,133,622.00	126,413,453.80

其他说明：

无

## 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
压缩机国产化基地	15,000.00	15,000.00
低氮燃烧改造	4,507.16	
深层页岩气开发关键装备及工具研制	26,402,148.57	44,869,692.94
首台(套)重大技术装备保险补贴	1,760,000.00	21,397,500.00
工信部水下井口头项目	5,232,068.44	
其他零星补助及奖励	6,678,109.41	12,676,951.99
合计	40,091,833.58	78,959,144.93

## 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	-7,606,912.56	11,250,960.87
处置长期股权投资产生的投资收益	68,218.58	
债务重组产生的投资收益	15,987.60	
合计	-7,522,706.38	11,250,960.87

其他说明：

无

## 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
坏账损失	-1,388,781.32	10,155,827.48
合计	-1,388,781.32	10,155,827.48

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,785,586.58	-15,836,120.25
十二、合同资产减值损失	-2,627,817.38	
合计	-13,413,403.96	-15,836,120.25

其他说明：

无

**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	1,611,552.37	1,616,522.65

**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
政府补助	525,400.00		525,400.00
保险理赔收入	1,839,047.45	4,310,213.23	1,839,047.45



无需支付的应付款项	9,923,176.50	3,428,635.31	9,923,176.50
违约赔偿收入	268,703.66	1,727,848.88	268,703.66
罚没利得	200,686.68	70,976.45	200,686.68
其他	87,799.12	357,743.60	87,799.12
合计	12,844,813.41	9,895,417.47	12,844,813.41

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
“三供一业”分离移交补助	国资委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	525,400.00		与收益相关

其他说明：

无

## 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
赔偿金、违约金支出	63,284.90	693,864.18	63,284.90
罚款支出	68,443.10	1,000.00	68,443.10
其他支出	1,988,954.98	1,551,528.41	1,988,954.98
合计	2,120,682.98	2,246,392.59	2,120,682.98

其他说明：

无

## 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
当期所得税费用	12,554,048.34	10,211,264.73

递延所得税费用	5,502,386.83	7,475,100.37
合计	18,056,435.17	17,686,365.10

## (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	48,719,385.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,179,846.43
子公司适用不同税率的影响	-16,725,214.62
调整以前期间所得税的影响	234,231.47
非应税收入的影响	1,901,728.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,993,762.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-281,635.58
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	46,322,204.58
研究开发费加成扣除的纳税影响	-28,546,426.10
税率变动对期初递延所得税余额的影响	49,702.00
其他影响所得税费用金额	-71,764.01
所得税费用	18,056,435.17

其他说明

无

## 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
收到政府补助	26,824,866.32	52,043,590.33
本年利息收入	2,984,011.11	1,232,858.02
收到保证金、押金	43,684,930.79	60,231,632.83
其他零星收款	7,039,805.22	8,204,678.91
合计	80,533,613.44	121,712,760.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
支付管理费用	108,586,016.34	127,340,105.89
支付销售费用	217,669,719.96	303,717,120.91
支付研发费用	232,293,408.36	277,236,389.53
支付保证金、押金	66,181,829.85	84,262,266.44
其他零星支出	13,419,713.28	16,382,997.99
安全生产费	12,926,560.05	12,718,471.92
合计	651,077,247.84	821,657,352.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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

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

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
收到融资租赁款	3,138,888.91	45,914,647.61
合计	3,138,888.91	45,914,647.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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
支付融资租赁款	36,105,563.88	23,433,557.43
承兑汇票手续费	504,210.23	768,498.11
合计	36,609,774.11	24,202,055.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	30,662,950.53	45,181,756.05
加：资产减值准备	14,802,185.28	5,680,292.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,796,529.61	167,726,740.11
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,707,126.23	7,385,130.24
长期待摊费用摊销	4,267,553.47	4,056,424.93
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）	-1,611,552.37	-1,616,522.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	133,276,464.38	126,048,447.00
投资损失（收益以“-”号填列）	7,522,706.38	-11,250,960.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,502,386.82	7,475,100.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	532,223,601.83	-1,070,658,803.80
经营性应收项目的减少（增加以	-143,475,188.40	6,449,871.42

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-533,778,564.75	65,053,204.06
其他	1,215,020.12	9,500,547.97
经营活动产生的现金流量净额	225,111,219.13	-638,968,772.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	92,474,619.60	151,633,775.23
减: 现金的期初余额	151,633,775.23	206,928,956.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,159,155.63	-55,295,180.77

## (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
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	92,474,619.60	151,633,775.23
可随时用于支付的银行存款	92,474,619.60	151,633,775.23
三、期末现金及现金等价物余额	92,474,619.60	151,633,775.23

其他说明：

本公司2020年销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票89,846.85万元，用于购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票45,451.17万元，用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产背书转让银行承兑汇票2,913.81万元，银行承兑汇票托收9,947.23万元，银行承兑汇票贴现16,575.77万元。

## 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	6,726,674.92	保函保证金
合计	6,726,674.92	--

其他说明：

无

## 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	--	--	8,872,707.72
其中：美元	1,301,243.88	6.5249	8,490,486.20
欧元	44,408.75	8.0250	356,380.21
港币			
科威特第纳尔	1,200.30	21.5290	25,841.31
应收账款	--	--	122,705,071.54
其中：美元	13,905,225.19	6.5249	90,730,203.84
欧元	3,984,407.19	8.0250	31,974,867.70
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			19,514,032.59
其中：美元	464,135.17	6.5249	3,028,435.57
欧元	2,054,000.00	8.0250	16,483,350.00
英镑	252.75	8.8903	2,247.02
其他应付账款			58.72
其中：美元	9.00	6.5249	58.72

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司唯一的境外经营实体King dream USA,Inc成立于2012年，本公司2012年8月14日取得美国德克萨斯州政府签发的企业法人营业执照，注册资本为2,000.00美元，由中石化石油机械股份有限公司出资，出资比例100%。公司组织形式为有限责任公司，董事长田红平、总裁兼首席执行官钟军平。公司主要经营地为美国德克萨斯州米德兰市，经营范围主要为石油机械设备行业投资。公司下设董事会、总裁兼首席执行官、财务总监兼财务总管。King dream USA,Inc属于投资行业，主要业务板块石油机械设备行业投资，记账本位币为人民币。

### 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
科研补贴	25,805,756.54	其他收益	25,805,756.54
生产发展性补贴	6,466,728.43	其他收益	6,466,728.43
生产发展性补贴	104,444.44	财务费用	104,444.44

社会保障性补贴	7,667,054.22	其他收益	7,667,054.22
社会保障性补贴	525,400.00	营业外收入	525,400.00
其他补贴	152,294.39	其他收益	152,294.39
合 计	40,721,678.02	--	40,721,678.02

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

(1) 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
压缩机国产化基地	其他收益	15,000.00	15,000.00
低氮燃烧改造	其他收益	4,507.16	

(2) 与收益相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
深层页岩气开发关键装备及工具研制	其他收益	26,402,148.57	44,869,692.94
工信部水下井口头项目	其他收益	5,232,068.44	
首台(套)重大技术装备保险补贴	其他收益	1,760,000.00	21,397,500.00
补偿补贴	其他收益	3,267,820.49	8,027,604.94
专项奖励奖金	其他收益	1,599,000.00	2,752,900.00
其他零星补助及奖励	其他收益、财务费用、营业外收入	2,441,133.36	2,896,447.05

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	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------



								的收入	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**

本公司本报告期合并范围无变动。

**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

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：

**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	
中石化四机石油	荆州	荆州市	机械制造	100.00%		同一控制下企业

机械有限公司						合并
中石化江钻石油机械有限公司	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		设立
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	荆州	荆州市	石油机械及配件	65.00%		同一控制下企业合并
中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司	武汉	武汉市	国际贸易	100.00%		设立
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	荆州	荆州市	设备检测	100.00%		同一控制下企业合并
上海隆泰资产管理有限公司	上海	上海市	投资管理	100.00%		设立
King dream USA, Inc	美国	美国	投资管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

本期本公司收购中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司（原武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司）40%少数股东股权，使之成为本公司的全资子公司。此事项未造成合并范围发生变化。

## （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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	35.00%	24,303,061.08	13,881,338.67	156,000,801.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	862,241,901.47	118,178,114.48	980,420,015.95	534,703,439.51		534,703,439.51	721,410,667.08	128,475,169.29	849,885,836.37	427,784,447.77		427,784,447.77

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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	899,349,971.10	69,437,317.36	69,437,317.36	-88,578,206.93	784,661,432.84	61,016,873.30	61,016,873.30	33,599,268.37

其他说明：

无。

## (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

于2020年8月，本公司以2,137,159.40元购买PDC LOGIC, LLC持有的中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司40%的股权。本次交易后，本公司持有中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司的表决权比例由60%增至100.00%。

## (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

购买成本/处置对价	2,137,159.40
-----------	--------------

--现金	2,137,159.40
购买成本/处置对价合计	2,137,159.40
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,288,059.70
差额	-2,150,900.30
其中：调整资本公积	-2,150,900.30

其他说明

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海京楚石油技术开发有限公司	珠海	珠海	贸易	31.25%		权益法
湖北海洋工程装备研究院有限公司	武汉	武汉	技术研究	16.48%		权益法
武汉市江汉石油机械有限公司	武汉	武汉	机械制造	15.00%		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：

无。

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：

本公司在湖北海洋工程装备研究院有限公司和武汉市江汉石油机械有限公司的董事会均派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，可以对上述被投资单位施加重大影响。

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司	武汉市江汉石油机械有限公司	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司	武汉市江汉石油机械有限公司
流动资产	754,977,120.66	139,173,222.52	31,515,459.12	820,961,626.47	227,303,461.49	26,797,973.58
非流动资产	47,902,656.46	2,598,415.73	38,529,333.65	51,371,433.23	1,624,059.10	40,468,329.55
资产合计	802,879,777.12	141,771,638.25	70,044,792.77	872,333,059.70	228,927,520.59	67,266,303.13
流动负债	729,816,114.10	42,131,682.36	44,472,266.90	615,783,841.61	115,964,558.72	21,114,572.20

非流动负债	6,700,000.00			150,789,805.83	2,679.34	
负债合计	736,516,114.10	42,131,682.36	44,472,266.90	766,573,647.44	115,967,238.06	21,114,572.20
归属于母公司股东权益	66,363,663.02	99,639,955.89	25,572,525.87	105,759,412.26	112,960,282.53	46,151,730.93
按持股比例计算的净资产份额	10,936,731.67	31,137,486.22	3,835,878.89	17,429,151.14	35,300,088.29	6,922,759.64
对联营企业权益投资的账面价值	10,936,731.67	31,137,486.22	3,835,878.89	17,429,151.14	35,300,088.29	6,922,759.64
营业收入	27,734,705.02	219,451,350.19	18,965,553.16	223,981,189.61	405,327,769.27	23,883,707.80
净利润	-37,802,685.54	16,123,326.50	23,944.06	1,427,648.64	35,108,959.87	45,390.30
综合收益总额	-37,802,685.54	16,123,326.50	23,944.06	1,427,648.64	35,108,959.87	45,390.30
本年度收到的来自联营企业的股利	168,223.59	5,966,766.14				

其他说明

无。

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 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、应收账款、应收款项融资、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。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。

#### （一）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发生财务损失的风险。

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国有银行和其它大中型上市银行，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、外部评级、

从第三方获取担保的可能性、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。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会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，本公司会采用书面催款、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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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33.83%（2019年：32.68%）；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45.70%（2019年：44.73%）。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

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2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为92,762万元（2019年12月31日：82,100万元）。

期末本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产：					
货币资金	99,201,294.52				99,201,294.52
应收票据					
应收账款	1,413,586,431.11				1,413,586,431.11
应收款项融资	560,218,844.29				560,218,844.29
其他应收款	44,513,494.34				44,513,494.34
资产合计	2,117,520,064.26				2,117,520,064.26
金融负债：					

短期借款	2,763,601,102.55				2,763,601,102.55
应付票据	678,891,772.52				678,891,772.52
应付账款	2,192,994,766.28				2,192,994,766.28
应付职工薪酬	69,428,935.85				69,428,935.85
应付利息	28,620,105.22				28,620,105.22
其他应付款	27,945,396.93				27,945,396.93
负债合计	5,761,482,079.35				5,761,482,079.35

期初本公司持有的 金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产：					
货币资金	153,989,585.23				153,989,585.23
应收票据	329,508,205.62				329,508,205.62
应收账款	1,661,730,309.38				1,661,730,309.38
其他应收款	52,159,940.89				52,159,940.89
资产合计	2,197,388,041.12				2,197,388,041.12
金融负债：					
短期借款	2,835,706,772.76				2,835,706,772.76
应付票据	863,843,038.81				863,843,038.81
应付账款	2,549,314,659.93				2,549,314,659.93
应付职工薪酬	66,812,059.08				66,812,059.08
应付利息	30,571,506.04				30,571,506.04
其他应付款	43,230,672.74				43,230,672.74
负债合计	6,389,478,709.36				6,389,478,709.36

### （三）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。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。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	99,201,294.52	153,989,585.23
其中：货币资金	99,201,294.52	153,989,585.23
金融负债	2,763,601,102.55	2,835,706,772.76
其中：短期借款	2,763,601,102.55	2,835,706,772.76

于2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约1,667.38万元（2019年12月31日：1,691.91万元）。

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。

## 2.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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于2020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：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	3,028,494.29	21,438,309.92	99,220,690.03	153,633,424.08
欧元	16,483,350.00		32,331,247.92	38,007,455.98
英镑	2,247.02			
科威特第纳尔			25,841.31	31,331.42
合 计	19,514,091.31	21,438,309.92	131,577,779.26	191,672,211.48

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	5%	4,140,611.00	5%	5,618,366.22
欧元汇率上升	5%	672,447.34	5%	1,614,256.97
英镑汇率上升	5%	-95.50		
科威特第纳尔汇率上升	5%	1,098.26	5%	1,331.59
小 计	--	4,814,061.10	--	7,233,954.77
美元汇率下降	-5%	-4,140,611.00	-5%	-5,618,366.22

欧元汇率下降	-5%	-672,447.34	-5%	-1,614,256.97
英镑汇率下降	-5%	95.50		
科威特第纳尔汇率下降	-5%	-1,098.26	-5%	-1,331.59
小计	--	-4,814,061.10	--	-7,233,954.77

## 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	--	--	--	--
应收款项融资		560,218,844.29		560,218,844.29
持续以公允价值计量的资产总额		560,218,844.29		560,218,844.29
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

无。

### 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

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为，应收款项融资系银行承兑汇票和商业承兑汇票，本公司账面余额与公允价值相近。

### 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

无。

### 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

无。

**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**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**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**

无。

**9、其他**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

本公司其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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
中国石油化工集团有限公司	北京	石油化工	32,654,722.20	58.74%	58.74%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是中国石油化工集团有限公司。

其他说明：

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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

无。

#### 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
---------	-------------

其他说明

中国石化集团为公司控股股东，其下属企业均构成本公司关联方。关联方及关联交易涉及中国石化集团下属企业的披露，本公司对主要关联方中国石油化工集团公司（简称“中国石化集团本部”）、中石化石油工程技术服务有限公司及其下属企业（简称“石化油服公司”）、中国石油化工股份有限公司及其下属企业（简称：“石化股份公司”）、中国石化财务有限责任公司（简称“中石化财务公司”）、中国石化盛骏国际投资有限公司（简称“中石化盛骏公司”）、中石化石油机械股份有限公司之合联营企业（简称“机械股份之合联营企业”）、中国石油化工集团有限公司之合联营企业（简称“石化集团之合联营企业”）及江汉石油管理局单独披露，对于其他非主要关联企业统称“石化集团直属其他单位”汇总披露。

#### 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
江汉石油管理局	水电气	46,883,193.92		否	67,806,236.77
江汉石油管理局	社区服务	6,674,411.17		否	9,324,304.85
江汉石油管理局	物业管理	3,679,433.95		否	5,058,456.60
江汉石油管理局	运输劳务	213,330.00		否	1,108,532.12
江汉石油管理局	其他劳务	4,321,906.59		否	3,255,328.99
江汉石油管理局	材料采购			否	3,681.21
石化油服公司	材料采购	42,787,287.91		否	22,170,602.24
石化油服公司	运输劳务	9,391,160.90		否	4,012,745.12
石化油服公司	工程劳务	4,606,721.92		否	13,296,866.89
石化油服公司	其他劳务	7,095,505.29		否	5,526,490.47
石化股份公司	材料采购	635,421,965.58		否	1,546,592,467.97
石化股份公司	产品采购	2,478,115.01		否	3,427,881.88
石化股份公司	运输劳务			否	1,145,236.12
石化股份公司	技术开发	3,000,000.00		否	
石化股份公司	其他劳务	4,237,329.15		否	8,957,860.36
石化集团直属其他单位	运输劳务	19,578,893.47		否	24,829,296.20

石化集团直属其他单位	其他劳务	13,059,118.64		否	11,422,953.30
石化集团直属其他单位	材料采购	13,348,063.74		否	12,286,228.78
石化集团之合联营企业	材料采购	33,535,343.12		否	
机械股份之合联营企业	材料采购	33,856,282.85		否	52,656,141.23
机械股份之合联营企业	其他劳务	40,543.53		否	
合计		884,208,606.74		否	1,792,881,311.10

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
江汉石油管理局	其他劳务		3,859,913.79
石化油服公司	产品销售	1,040,630,258.92	1,069,076,757.56
石化油服公司	技术开发		4,549,457.24
石化油服公司	检测服务	64,023,720.56	24,128,416.45
石化油服公司	其他劳务	130,071,531.28	149,316,971.23
石化股份公司	产品销售	925,472,380.99	1,361,842,720.57
石化股份公司	检测服务	7,125,282.31	8,778,893.81
石化股份公司	运输劳务	26,523,270.57	68,173,540.38
石化股份公司	其他劳务	42,272,698.76	43,205,772.88
石化股份公司	技术开发	13,338,867.94	3,650,943.38
石化集团直属其他单位	产品销售	343,558,679.57	10,412,426.20
石化集团直属其他单位	检测服务	935,530.23	166,547.20
石化集团直属其他单位	技术开发	6,603,773.59	34,433,962.25
石化集团直属其他单位	其他劳务	1,845,783.74	1,440,470.93
石化集团直属其他单位	运输劳务	26,431,400.26	
石化集团之合联营企业	产品销售	198,549,324.94	406,513,787.83
石化集团之合联营企业	运输劳务	3,264,635.01	
石化集团之合联营企业	其他劳务	4,131,129.32	
机械股份之合联营企业	产品销售	2,848,545.14	1,487,465.69
合计：	...	2,837,626,813.13	3,191,038,047.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

**(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
江汉石油管理局	房屋	1,522,285.72	4,039,142.86
江汉石油管理局	土地	3,803,968.57	3,102,380.95
石化油服	房屋		467,196.95
机械股份之合营企业	房屋	194,285.73	129,523.80
合计:	--	5,520,540.02	7,738,244.56

关联租赁情况说明

无。

**(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
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

## (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				
中国石化集团本部	500,000,000.00	2020年03月06日	2020年09月06日	委托贷款
中国石化集团本部	500,000,000.00	2020年09月11日	2021年03月11日	委托贷款
中石化财务公司	100,000,000.00	2019年04月11日	2020年04月10日	短期借款
中石化财务公司	50,000,000.00	2019年06月10日	2020年06月10日	短期借款
中石化财务公司	15,000,000.00	2019年01月22日	2020年01月22日	短期借款
中石化财务公司	35,000,000.00	2019年06月10日	2020年06月10日	短期借款
中石化财务公司	295,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月30日	短期借款
中石化财务公司	100,000,000.00	2019年07月09日	2020年07月09日	短期借款
中石化财务公司	570,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月19日	短期借款
中石化财务公司	200,000,000.00	2020年09月04日	2020年12月31日	短期借款
中石化财务公司	720,000,000.00	2020年07月06日	2021年07月06日	短期借款
中石化财务公司	200,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月10日	短期借款
中石化财务公司	20,000,000.00	2020年12月18日	2021年12月17日	短期借款
中石化盛骏公司	1,573,601,102.55	2020年07月10日	2021年07月10日	短期借款
合计	4,878,601,102.55			
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

## (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	5,884,399.00	6,488,915.83

## (8) 其他关联交易

关联方利息收支情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额

中石化财务公司	存款利息收入	按一般正常商业条	615,119.36	620,117.81
中石化盛骏公司	存款利息收入	款或相关协议	4,899.73	4,700.17
中国石化集团本部	贷款利息支出		16,677,844.22	21,451,177.53
中石化财务公司	贷款利息支出		31,783,926.24	31,225,061.25
中石化盛骏公司	贷款利息支出		55,891,640.71	61,916,737.97

## 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
银行存款	中石化财务公司	74,611,092.8		70,772,203.56	
银行存款	中石化盛骏公司	6,623,209.53		2,407,661.66	
应收款项融资	石化油服公司	307,598,242.51		208,135,714.56	
应收款项融资	石化股份公司	5,544,253.60			
应收款项融资	石化集团所属其他单位	53,460,879.62			
应收账款	石化油服公司	258,840,777.66		174,830,887.67	
应收账款	石化股份公司	40,656,536.68		158,399,232.53	
应收账款	石化集团所属其他单位	20,353,782.85		26,527,675.20	
应收账款	石化集团之合联营企业	60,384,004.41			
应收账款	机械股份之合联营企业	3,890,427.27			
预付账款	石化股份公司	128,205,602.44		7,352,741.31	
预付账款	石化集团所属其他单位			3,167,015.07	
其他应收款	石化油服公司	621,865.25		397,500.00	
其他应收款	石化股份公司	22,665,312.56		22,294,526.58	
其他应收款	石化集团所属其他单位	3,706.89			
合同资产	石化油服公司	754,680.88			
合同资产	石化股份公司	3,947,617.73			



合同资产	石化集团之合联营企业	1,410,800.42			
合 计	--	989,572,793.10		674,285,158.14	

## (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
短期借款	中石化盛骏公司	1,573,601,102.55	1,514,936,772.76
短期借款	中石化财务公司	530,000,000.00	815,000,000.00
短期借款	中国石化集团本部	500,000,000.00	505,770,000.00
应付票据	江汉石油管理局		11,675,853.58
应付票据	石化股份公司	177,254,985.03	147,725,449.08
应付票据	石化集团所属其他单位	3,000,000.00	22,000,000.00
应付票据	机械股份之合联营单位	5,067,690.75	
应付账款	江汉石油管理局	5,628,730.95	6,699,261.00
应付账款	石化油服公司	9,985,784.22	16,598,721.94
应付账款	石化股份公司	207,362,536.87	428,234,709.73
应付账款	石化集团所属其他单位	7,604,674.92	3,016,354.84
应付账款	机械股份之合联营单位	38,564,618.07	23,797,472.05
合同负债	石化油服公司	4,379,164.35	30,581,760.53
合同负债	石化股份公司	8,849.56	10,483,482.08
合同负债	石化集团之合联营单位	91,694,541.59	
合同负债	机械股份之合联营单位		400.00
应付利息	中国石化集团本部	850,818.99	690,496.03
应付利息	中石化财务公司	2,009,257.51	1,488,570.00
应付利息	中石化盛骏公司	25,619,750.93	28,392,440.01
其他应付款	江汉石油管理局		10,598.65
其他应付款	石化油服公司	132,928.74	1,216,381.41
其他应付款	石化集团所属其他单位	971,001.32	61,000.00
其他应付款	机械股份之合联营单位		30,000.00
合 计	--	3,183,736,436.35	3,568,409,723.69

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

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
1年以内	11,883,110.32	8,892,562.32
1至2年	9,474,222.48	8,174,051.58
2至3年	6,431,613.57	8,374,222.48
3年以上	31,648,631.55	26,390,245.12
合计	59,437,577.92	51,831,081.50

(2) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	89,940,366.62	42,888,314.34

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司第七届董事会第十九次会议于2021年2月19日审议通过《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等相关议案，本次非公开发行A股股票方案，发行不超过233,281,499股A股股份，募集资金总额不超过人民币10亿元，募集资金将用于：电动压裂装备一体化服务、螺旋焊管机组升级更新改造工程、螺旋焊管机组升级更新改造二期工程、油气田增压采收压缩机产线智能化升级改造、补充流动资金。本次非公开发行股票相关事项已获得公司股东大会批准，需获得中国证监会核准后方可实施。

## 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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (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

本报告期无重大债务重组事项。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本报告期无非货币性资产交换事项。

### (2) 其他资产置换

本报告期无其他资产置换事项。

## 4、年金计划

年金计划主要内容详见本节的五、重要会计政策及会计估计第34小节职工薪酬。

## 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

本报告期无终止经营事项。

## 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石油专用设备、钻头及钻具、油气钢管、其他四个报告分部。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。

集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格参照可比市场价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

由于对合营企业的长期股权投资以及投资（损失）/收益、所得税费用和各分部共用资产相关的资源由本公司统一使用和核算，因此未在各分部之间进行分配。

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	石油机械设备	钻头及钻具	油气钢管	其他	分部间抵销	合计
2020年1-12月 /2020年12月31日						
营业收入	4,043,727,190.05	991,887,361.36	1,558,576,028.18	358,917,539.03	739,756,356.11	6,213,351,762.51
其中：对外交易 收入	3,545,043,629.47	871,238,089.59	1,492,096,738.18	304,973,305.27		6,213,351,762.51
分部间交易收入	498,683,560.58	120,649,271.77	66,479,290.00	53,944,233.76	739,756,356.11	0.00
其中：主营业务 收入	4,026,641,269.66	949,940,233.64	1,483,353,353.32	91,166,909.30	702,947,571.06	5,848,154,194.86
营业成本	3,172,702,524.55	755,300,478.26	1,457,867,320.08	316,429,340.90	735,089,275.97	4,967,210,387.82
其中：主营业务 成本	3,165,408,602.91	727,749,420.25	1,397,297,694.66	51,907,375.92	698,280,490.92	4,644,082,602.82
营业费用	718,743,931.27	227,323,815.15	86,177,006.46	195,279,860.83		1,227,524,613.71
营业利润/(亏损)	158,803,678.03	9,108,742.60	10,704,062.68	-110,174,518.93	30,446,709.11	37,995,255.27
资产总额	5,243,352,388.99	1,280,866,049.80	1,286,852,565.59	4,631,413,150.37	4,237,794,960.54	8,204,689,194.21
负债总额	3,689,365,217.10	856,279,581.03	713,347,338.24	2,896,676,994.20	1,914,364,475.31	6,241,304,655.26
补充信息：						
1.资本性支出	58,402,005.97	9,119,038.43	11,152,734.95	14,590,887.57		93,264,666.92
2.折旧和摊销费 用	80,462,604.02	39,421,436.59	25,419,136.41	33,468,032.29		178,771,209.31
3.信用减值损失	4,214,755.67	-8,562,943.53	-6,209,362.84	-4,244,634.58		-14,802,185.28
2019年1-12月 /2019年12月31日						
营业收入	3,346,796,948.13	1,154,960,301.88	2,359,069,550.17	442,682,157.43	715,156,787.77	6,588,352,169.84
其中：对外交易	2,959,938,864.25	871,695,589.41	2,357,352,642.71	399,365,073.47		6,588,352,169.84

收入						
分部间交易收入	386,858,083.88	283,264,712.47	1,716,907.46	43,317,083.96	715,156,787.77	
其中：主营业务收入	3,278,825,923.67	1,099,566,829.18	2,225,597,913.55	87,012,132.97	654,805,356.02	6,036,197,443.35
营业成本	2,513,667,383.59	926,125,439.50	2,145,237,489.66	419,155,315.99	710,327,504.38	5,293,858,124.36
其中：主营业务成本	2,470,713,052.33	886,371,801.02	2,049,558,180.04	69,715,903.09	649,976,072.63	4,826,382,863.85
营业费用	787,192,123.45	225,735,847.15	105,544,963.59	206,948,350.70		1,325,421,284.89
营业利润/(亏损)	79,141,045.28	1,405,802.52	110,140,768.76	-79,925,426.84	55,543,093.45	55,219,096.27
资产总额	5,232,797,494.88	1,503,967,662.96	1,726,452,040.17	5,065,609,497.94	4,674,870,626.86	8,853,956,069.09
负债总额	3,854,165,139.98	1,075,819,050.94	1,164,789,432.24	3,147,013,810.32	2,337,655,398.09	6,904,132,035.39
补充信息：						
1.资本性支出	193,909,234.19	17,936,735.20	17,327,047.83	19,670,938.45		248,843,955.67
2.折旧和摊销费用	76,107,013.74	44,137,327.78	24,024,285.35	34,899,668.41		179,168,295.28
3.资产减值损失	5,314,335.90	-9,429,610.93	1,807,671.84	-3,372,689.58		-5,680,292.77

(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 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
石油机械设备	3,509,764,390.34	2,923,237,636.97
钻头及钻具	843,098,191.50	833,925,072.15
油气钢管	1,416,874,063.32	2,223,899,685.34
其他	443,615,117.35	607,289,775.38
合 计	6,213,351,762.51	6,588,352,169.84

② 地区信息

本期或本期期末	境内	境外	合 计
对外交易收入	5,716,850,175.87	496,501,586.64	6,213,351,762.51
非流动资产	1,488,344,161.02		1,488,344,161.02

(续)

上期或上期期末	境内	境外	合 计
对外交易收入	6,091,317,630.96	497,034,538.88	6,588,352,169.84
非流动资产	1,609,903,503.69		1,609,903,503.69

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	355,683,815.08	100.00%	27,271,939.46	7.67%	328,411,875.62	513,287,214.39	100.00%	33,578,518.07	6.54%	479,708,696.32
其中：										
关联方组合	147,177,005.57	41.38%	998,384.85	0.68%	146,178,620.72	159,011,454.27	30.98%	1,483,382.07	0.93%	157,528,072.20
非关联方组合	208,506,809.51	58.62%	26,273,554.61	12.60%	182,233,254.90	354,275,760.12	69.02%	32,095,136.00	9.06%	322,180,624.12
合计	355,683,815.08	100.00%	27,271,939.46	7.67%	328,411,875.62	513,287,214.39	100.00%	33,578,518.07	6.54%	479,708,696.32

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：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	147,177,005.57	998,384.85	0.68%
非关联方组合	208,506,809.51	26,273,554.61	12.60%
合计	355,683,815.08	27,271,939.46	--

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）	306,180,617.30
其中：未逾期	281,267,440.24
逾期至 1 年以内	24,913,177.06
1 至 2 年	23,970,388.25
2 至 3 年	5,328,267.39
3 年以上	20,204,542.14
3 至 4 年	5,114,032.60
4 至 5 年	1,442,607.74
5 年以上	13,647,901.80
合计	355,683,815.08

## （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	
应收账款坏账准备	33,578,518.07	8,274,634.20	10,998,518.02	3,582,694.79		27,271,939.46
合计	33,578,518.07	8,274,634.20	10,998,518.02	3,582,694.79		27,271,939.46

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
客户 a	1,967,842.30	货币资金
客户 b	1,458,000.00	货币资金
客户 c	5,079,750.00	货币资金
客户 d	1,716,000.00	货币资金
客户 e	770,000.00	货币资金



合计	10,991,592.30	--
----	---------------	----

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,582,694.79

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
客户甲	质保金	2,761,850.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
合计	--	2,761,850.00	--	--	--

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
第一名	38,532,483.04	10.83%	115,597.45
第二名	30,737,620.45	8.64%	92,212.86
第三名	25,635,639.89	7.21%	76,906.92
第四名	19,041,828.20	5.35%	57,125.48
第五名	10,171,538.58	2.86%	30,514.62
合计	124,119,110.16	34.89%	372,357.33

**(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	1,572,906,613.29	1,723,738,099.09
合计	1,572,906,613.29	1,723,738,099.09

(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
备用金	352,947.00	1,731,955.02

存出保证金	18,216,478.36	18,536,351.00
代垫款项	1,147,258.14	39,089,076.74
押金	1,013,492.64	1,013,492.64
借出款项	1,552,899,078.12	1,663,899,959.87
应收资产转让款	2,096,770.78	2,596,770.78
其他往来款项	578,296.02	765,661.76
合计	1,576,304,321.06	1,727,633,267.81

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,895,168.72			3,895,168.72
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	381,736.29			381,736.29
本期转回	879,197.24			879,197.24
2020 年 12 月 31 日余额	3,397,707.77			3,397,707.77

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）	1,438,161,950.66
其中：未逾期	1,433,340,490.11
逾期至 1 年以内	4,821,460.55
1 至 2 年	23,141,975.02
2 至 3 年	4,674,897.40
3 年以上	110,325,497.98
3 至 4 年	107,592,039.93
4 至 5 年	86,502.00
5 年以上	2,646,956.05
合计	1,576,304,321.06

## 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	
其他应收款坏账准备	3,895,168.72	381,736.29	879,197.24			3,397,707.77
合计	3,895,168.72	381,736.29	879,197.24			3,397,707.77

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：

本期本公司无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中石化四机石油机械有限公司	借出款项	1,165,278,842.42	1 年以内	73.92%	
中石化江钻石油机械有限公司	借出款项	384,598,096.00	1 年以内	24.40%	
上海隆泰资产管理有 限公司	借出款项	3,022,139.70	1 年以内	0.19%	
中国石化国际事业有 限公司南京招标中心	保证金	2,659,165.71	1-3 年	0.17%	7,349.38
承德双桥农房房地产	应收资产转让款	2,096,770.78	5 年以上	0.13%	2,096,770.78

开发有限公司					
合计	--	1,557,655,014.61	--	98.81%	2,104,120.16

## 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	1,573,443,958.42		1,573,443,958.42	1,571,826,376.77		1,571,826,376.77
对联营、合营企业投资	45,910,096.78		45,910,096.78	59,651,999.07		59,651,999.07
合计	1,619,354,055.20		1,619,354,055.20	1,631,478,375.84		1,631,478,375.84

## (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		
中石化四机石油机械有限公司	930,760,573.20		263,904.84			930,496,668.36	
中石化江钻石油机械有限公司	337,627,433.34	9,381.18	265,054.09			337,371,760.43	
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	174,791,425.64					174,791,425.64	
中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司	5,587,575.00	2,137,159.40				7,724,734.40	
荆州市世纪派创石油机	19,307,491.21					19,307,491.21	

械检测有限公司							
上海隆泰资产管理有限 公司	99,927,705.18					99,927,705.18	
KingdreamUSA,Inc	3,824,173.20					3,824,173.20	
合计	1,571,826,376.77	2,146,540.58	528,958.93			1,573,443,958.42	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海京楚 石油技术 开发有限 公司	35,300,088.29			1,804,164.07			5,966,766.14			31,137,486.22	
湖北海洋 工程装备 研究院有 限公司	17,429,151.14			-6,324,195.88			168,223.59			10,936,731.67	
武汉市江 汉石油机 械有限公 司	6,922,759.64			-3,086,880.75						3,835,878.89	
小计	59,651,999.07			-7,606,912.56			6,134,989.73			45,910,096.78	
合计	59,651,999.07			-7,606,912.56			6,134,989.73			45,910,096.78	

## (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	2,021,044,168.05	1,845,117,499.50	2,899,097,314.97	2,668,833,893.19

其他业务	343,374,378.80	325,527,140.53	530,322,593.39	483,468,360.66
合计	2,364,418,546.85	2,170,644,640.03	3,429,419,908.36	3,152,302,253.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	2,364,418,546.85			2,364,418,546.85
其中：				
按经营地区分类	2,364,418,546.85			2,364,418,546.85
其中：				
境内	2,312,928,405.01			2,312,928,405.01
境外	51,490,141.84			51,490,141.84
市场或客户类型	2,364,418,546.85			2,364,418,546.85
其中：				
关联方	1,470,728,663.22			1,470,728,663.22
非关联方	893,689,883.63			893,689,883.63
其中：				
按商品转让的时间分类	2,364,418,546.85			2,364,418,546.85
其中：				
商品（在某一时间转让）	2,364,418,546.85			2,364,418,546.85
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节第5小节39，本公司作为主要责任人按照客户采购的不同产品履行供货义务，主要向客户提供石油机械设备、钻头及钻具、油气钢管等产品销售及检测服务，并通常于双方约定的期间内交付产品及完成服务。客户在合同履约期内对本公司交付的产品及服务进行验收并确认，并在收到发票后根据合同约定时效内向本公司付款。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 745,626,850.11 元，其中，745,626,850.11 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,779,628.97	50,713,810.06
权益法核算的长期股权投资收益	-7,606,912.56	11,213,635.00
债务重组产生的投资收益	15,987.60	
合计	18,188,704.01	61,927,445.06

## 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	1,679,770.95	主要为处置固定资产利得
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）	40,569,383.63	
债务重组损益	15,987.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,198,730.43	
减：所得税影响额	1,636,663.56	
少数股东权益影响额	3,124,230.74	
合计	47,702,978.31	--

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	0.39%	0.0092	0.0092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25%	-0.0522	-0.0522



### 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

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 3、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。