



中石化石油机械股份有限公司

2021 年年度报告

2022 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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展展望”部分描述了公司可能面对的相关风险，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	45
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	66
第八节 优先股相关情况	72
第九节 债券相关情况	73
第十节 财务报告	74

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。
- 五、以上文件备置在公司董事会办公室。

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
国家管网公司	指	国家石油天然气管网集团有限公司
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
三机分公司	指	中石化石油机械股份有限公司三机分公司
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	2021 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	http://sofe.sinopec.com		
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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。2022 年 2 月，根据公司战略发展方向和实际经营需要，公司再次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> <p>站用加氢及储氢设施销售；氢气专用设备研制、销售；二氧化碳专用设备研制、销售。</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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	6,951,472,812.03	6,213,351,762.51	11.88%	6,588,352,169.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,532,883.72	7,121,321.37	525.35%	24,947,334.64
归属于上市公司股东的扣除非经	4,279,917.72	-40,581,656.94	110.55%	-63,156,746.14

常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	275,644,516.99	225,111,219.13	22.45%	-638,968,772.40
基本每股收益（元/股）	0.0573	0.0092	522.83%	0.0321
稀释每股收益（元/股）	0.0573	0.0092	522.83%	0.0321
加权平均净资产收益率	2.43%	0.39%	2.04%	1.40%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	8,123,684,671.68	8,204,689,194.21	-0.99%	8,853,956,069.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,854,032,145.00	1,809,483,063.29	2.46%	1,799,138,382.22

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

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	1,278,115,845.20	1,873,121,327.18	1,516,662,508.71	2,283,573,130.94
归属于上市公司股东的净利润	1,695,917.43	20,127,028.68	2,344,623.06	20,365,314.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,315,392.37	11,780,097.02	-2,812,426.08	-1,372,360.85
经营活动产生的现金流量净额	-106,251,047.46	206,398,248.32	-58,669,842.34	234,167,158.47

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	753,668.34	1,679,770.95	1,616,522.65	主要为处置固定资产利得
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,148,417.29	40,569,383.63	79,959,144.93	
债务重组损益	217,075.93	15,987.60		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,210,298.66	10,198,730.43	7,649,024.88	
减：所得税影响额	1,499,838.10	1,636,663.56	521,083.86	
少数股东权益影响额（税后）	2,576,656.12	3,124,230.74	599,527.82	
合计	40,252,966.00	47,702,978.31	88,104,080.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司属于油气装备及工具制造、服务行业，具有技术密集、客户群特定、需求个性化程度高等特点，全球仅有20多个国家能够制造油气装备，其中又以美国、中国等少数国家产品竞争力较强。公司是国内仅有几家能提供油气开发大型成套设备的企业之一，具备较为突出的技术优势、制造优势、质量优势和服务优势。公司产品及服务主要应用于油气开采和集输，油气行业的景气程度直接关系到公司发展。

2021年，习近平总书记视察胜利油田并作出重要指示，强调解决油气核心需求是我们面临的重要任务，要加大勘探开发力度，夯实国内产量基础，提高自我保障能力，提升能源供给质量、利用效率和减碳水平，把能源饭碗牢牢端在自己手里。这为国内能源行业高质量发展进一步指明了前进方向、注入了强劲动力。2021年以来，国际油价上涨，国内油气产供储销体系建设加快，原油实现稳产增产，天然气持续快速上产，油气管网建设提速。这些为油气装备及工具行业发展提供了良好机遇和广阔平台。同时，在高质量发展指标评价体系引领下，油田和石油工程用户更加突出低成本战略，油气装备及工具行业市场竞争更加激烈，产品、服务价格都有一定幅度压降，大宗商品及海运费价格上涨。受世界百年未有之大变局、新冠肺炎疫情影响，国际市场开拓遇到较多困难，经营风险也在加大。公司坚持以用户为中心，以改革创新为动力，以价值创造为主线，全力服务稳油增气降本，努力扩大市场规模，坚持眼睛向内挖潜增效，着力提升服务用户的一体化能力和自身盈利能力。

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、报告期内公司从事的主要业务

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。

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。

本公司建立了一院五中心的多级、多专业协作的科技研发体系，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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是公司付出艰辛努力、创整体上市以来最好经营业绩的一年。面对产品售价下降、原材料价格上涨、市场竞争更加激烈等严峻挑战，公司启动实施“培育单项冠军，推进两个转型，打造百亿企业”战略，凝心聚力、奋勇向前，做了大量艰苦细致的工作。2021年实现营业收入69.51亿元，利润总额6021万元。

（一）科技创新成果丰硕。始终坚持为保障国家能源安全供利器、作贡献，取得一批重大突破。牵头完成的“十三五”国家科技重大专项以高分通过综合绩效评价，有力支撑涪陵累计产气突破400亿方，5000型全电动成套压裂装备作为专项标志性成果亮相国家“十三五”科技创新成就展，受到习近平总书记检阅。全年申请专利166项、获得授权153项，新增省部级以上科研项目10项。

（二）市场开拓卓有成效。服务转型资源配置有效加强，全年服务业务新签合同额增长27%，占比达到35.4%。钻头钻具一体化服务打造区域提速模板，设备运维服务继续保持较快增长，设备租赁业务平稳发展，油气钻采设备国检中心落户世纪派创公司，取得管道检测资质。中标国家管网年度钢管框架招标、首次中标单笔超万吨的高频焊管订单，压裂装备、增压服务等业务进一步推广。受邀出席首届石油石化装备产业科技大会并作主旨报告，参展CIPPE、西博会、易派客工业品展览会，“中国石化机械”品牌影响力进一步提升。

（三）产能提升有力推进。以超常规方式组织技术生产准备，克服疫情对采购和发运的影响，建立督办协调机制，全流程优化生产组织、安装调试、质量管控，有力保证了储气库

压缩机、山东管网南干线钢管等重点项目生产保供，得到用户充分肯定。全年生产钢管31万吨、同比翻番，生产效率提高5%；压缩机产值突破4亿元，创历史最好水平。把智能制造摆在突出位置来抓，启动新一轮生产线技术改造，与牵头建设机械装备产业基地相结合，对标国内外先进企业研究和优化改造方案，坚定不移向数字化、智能化转型发展。

（四）深化改革进步明显。深化“双百行动”综合改革取得多项突破，非公开发行股票获证监会批复。加强“三能”机制建设，两级经营班子任期制和契约化管理实现全覆盖；优化绩效考核办法，完善市场化类别化差异化薪酬制度；末等调整、不胜任退出中基层管理人员13人，激发干部员工活力的机制进一步完善；抓实人力资源池建设，首期百人转岗培训跨单位盘活用工126人。

（二）海外业务

持续完善海外市场布局，精心打造公司海外平台，在全球富油地区及公司优势市场设立了11个海外项目部和贸易服务中心。紧盯重点项目，中标科威特石油公司五年期钻头框架采购、俄罗斯固井装备等项目，非油钻头钻具国际市场布局得到拓展。拓展配件和服务业务，加快服务转型，利用产业链优势，积极获取钻采设备外围配套贸易资源信息，新兴业务稳步发展。2021年，公司海外业务新增订货6.35亿元人民币，同比增长8%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	6,951,472,812.03	100%	6,213,351,762.51	100%	11.88%
分行业					
石油机械设备	3,412,781,396.97	49.09%	3,509,764,390.34	56.49%	-2.76%
钻头及钻具	833,539,152.27	11.99%	843,098,191.50	13.57%	-1.13%
油气管道	2,084,308,423.35	29.98%	1,416,874,063.32	22.80%	47.11%
其他	620,843,839.44	8.94%	443,615,117.35	7.14%	39.95%
分产品					
石油机械设备	3,412,781,396.97	49.09%	3,509,764,390.34	56.49%	-2.76%
钻头及钻具	833,539,152.27	11.99%	843,098,191.50	13.57%	-1.13%

油气管道	2,084,308,423.35	29.98%	1,416,874,063.32	22.80%	47.11%
其他	620,843,839.44	8.94%	443,615,117.35	7.14%	39.95%
分地区					
境内	6,574,016,282.05	94.57%	5,716,850,175.87	92.01%	14.99%
境外	377,456,529.98	5.43%	496,501,586.64	7.99%	-23.98%
分销售模式					
直销	6,951,472,812.03	100.00%	6,213,351,762.51	100.00%	11.88%
分销	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	3,412,781,396.97	2,671,360,842.39	21.72%	-2.76%	0.72%	-2.70%
钻头及钻具	833,539,152.27	609,771,174.85	26.85%	-1.13%	-2.29%	0.86%
油气管道	2,084,308,423.35	1,998,462,793.76	4.12%	47.11%	49.98%	-1.84%
其他	620,843,839.44	490,441,402.26	21.00%	39.95%	30.97%	5.42%
分产品						
石油机械设备	3,412,781,396.97	2,671,360,842.39	21.72%	-2.76%	0.72%	-2.70%
钻头及钻具	833,539,152.27	609,771,174.85	26.85%	-1.13%	-2.29%	0.86%
油气管道	2,084,308,423.35	1,998,462,793.76	4.12%	47.11%	49.98%	-1.84%
其他	620,843,839.44	490,441,402.26	21.00%	39.95%	30.97%	5.42%
分地区						
境内	6,574,016,282.05	5,409,807,758.33	17.71%	14.99%	18.16%	-2.20%
境外	377,456,529.98	360,228,454.93	4.56%	-23.98%	-7.33%	-17.14%
分销售模式						
直销	6,951,472,812.03	5,770,036,213.26	17.00%	11.88%	15.79%	-2.80%
分销	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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	2021 年	2020 年	同比增减
石油机械设备	销售量	元	2,671,360,842.39	2,652,358,960.06	0.72%
	生产量	元	2,598,886,073.56	2,586,214,817.04	0.49%
	库存量	元	639,049,964.45	711,524,733.28	-10.19%
钻头及钻具	销售量	只（套）	23,096	22,311	3.52%
	生产量	只（套）	24,879	17,150	45.07%
	库存量	只（套）	9,023	7,240	24.63%
油气钢管	销售量	吨	309,977	214,611	44.44%
	生产量	吨	310,330	148,997	108.28%
	库存量	吨	84,234	83,881	0.42%
天然气	销售量	立方米	162,240,354	111,931,600	44.95%
	生产量	立方米	162,240,354	111,931,600	44.95%
	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

1. 钻头钻具生产量上升的原因主要为：2021 年钻头钻具产品结构变化，非油工程钻头数量增加，整体生产量和库存量上升。
2. 油气钢管产销量上升的原因主要为：2021 年国内管网改革逐步走出过渡期，国家管网公司、中石化集团开始放量启动管道工程建设，导致钢管产销量大幅增长。
3. 天然气产销量上升的原因主要为：2021 年新冠疫情影响较 2020 年有所好转，天然气业务较 2020 年有所增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	1,983,279,673.94	74.24%	1,961,113,035.83	73.94%	1.13%
石油机械设备	职工薪酬	285,669,973.36	10.69%	276,202,558.45	10.41%	3.43%
石油机械设备	折旧及摊销	81,378,101.21	3.05%	65,173,184.14	2.46%	24.86%
石油机械设备	外委加工费	122,245,031.80	4.58%	131,507,266.09	4.96%	-7.04%
石油机械设备	其他	198,788,062.08	7.44%	218,362,915.55	8.23%	-8.96%

石油机械设备	合计	2,671,360,842.39	100.00%	2,652,358,960.06	100.00%	0.72%
钻头及钻具	直接材料	337,447,428.84	55.34%	340,131,225.75	54.50%	-0.79%
钻头及钻具	职工薪酬	126,712,768.23	20.78%	124,972,373.63	20.03%	1.39%
钻头及钻具	折旧及摊销	41,710,533.68	6.84%	40,704,729.47	6.52%	2.47%
钻头及钻具	外委加工费	32,380,595.60	5.31%	33,762,877.39	5.41%	-4.09%
钻头及钻具	其他	71,519,848.50	11.73%	84,485,070.25	13.54%	-15.35%
钻头及钻具	合计	609,771,174.85	100.00%	624,056,276.49	100.00%	-2.29%
油气钢管	直接材料	1,664,078,771.64	83.27%	1,091,601,896.77	81.92%	52.44%
油气钢管	职工薪酬	165,172,667.82	8.26%	138,881,630.48	10.42%	18.93%
油气钢管	折旧及摊销	25,684,148.53	1.29%	24,481,019.68	1.84%	4.91%
油气钢管	外委加工费	47,393,708.50	2.37%	30,308,473.73	2.27%	56.37%
油气钢管	其他	96,133,497.27	4.81%	47,213,963.67	3.54%	103.61%
油气钢管	合计	1,998,462,793.76	100.00%	1,332,486,984.33	100.00%	49.98%
其他	直接材料	282,614,136.44	57.62%	211,069,591.22	56.36%	33.90%
其他	职工薪酬	51,050,546.40	10.41%	39,667,357.87	10.59%	28.70%
其他	折旧及摊销	39,077,576.63	7.97%	32,235,277.03	8.61%	21.23%
其他	外委加工费	14,516,843.91	2.96%	6,594,969.90	1.76%	120.12%
其他	其他	103,182,298.88	21.04%	84,911,354.97	22.67%	21.52%
其他	合计	490,441,402.26	100.00%	374,478,550.99	100.00%	30.97%

说明

无。

(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）	5,270,270,347.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	53.13%

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	3,234,187,282.16	46.53%
2	客户二	1,039,692,884.43	14.96%
3	客户三	459,050,887.02	6.60%
4	客户四	381,471,886.60	5.49%
5	客户五	155,867,406.99	2.24%
合计	--	5,270,270,347.20	75.82%

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）	2,142,939,643.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.97%
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	25.42%

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	1,473,482,631.88	25.42%
2	供应商二	242,175,729.07	4.18%
3	供应商三	166,929,229.07	2.88%
4	供应商四	142,410,487.70	2.46%
5	供应商五	117,941,565.49	2.03%
合计	--	2,142,939,643.21	36.97%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	335,506,651.86	335,136,004.24	0.11%	
管理费用	337,640,547.03	316,697,620.37	6.61%	
财务费用	132,598,964.80	147,133,622.00	-9.88%	
研发费用	276,371,373.64	386,057,065.48	-28.41%	十三五项目在 2020 年已结题，本期没有类似研发项目，本期研发投入同比减少。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
特深层钻完井关键工具与装备	研制 2500 型大功率电动固井装备、钻头钻具优化设计与工程应用平台、移动在线监测集成服务装置	形成了大尺寸钻头高效破岩结构技术、小尺寸超高温长寿命钻头技术、超大扭矩螺杆钻具技术和小尺寸超高温螺杆钻具技术,完成 2500 型大功率电动固井装备、移动在线监测集成服务装置的技术方案	智能化大功率固井车、高动压精细控压钻机关键地面装备、混合钻头、超高温螺杆钻具等 6 项装备与工具。	提升公司特深层油气资源勘探开发关键装备与工具作业能力及市场竞争力
旋转导向钻井井下关键工具研制	研制匹配旋转导向钻井的高效钻头和螺杆钻具	研制出 $\phi 178$ mm 旋转导向螺杆钻具	形成适用于旋转导向钻井配套关键工具的一体化解决方案	推进我国自主研发旋导的高效、低成本应用,降低甲方钻井成本,从而提升公司产品市场竞争力
自动化智能钻井技术装备集成与示范应用	开发智能钻井配套用管柱自动化装备等	形成总体方案及设备选型	将管柱自动化操作系统、循环固控自动化系统、压力控制自动化系统等集成,实现司钻“一键自动控制”。	开展自动化装备与工具研发,有助于推动钻井智能化技术体系的建立,提升公司钻井配套装备自动化、智能化水平
高含硫天然气增压压缩机研制	研制国产高含硫压缩机	完成全部研究工作、工业试验	研制国内首套适用于高含硫气田的增压增产压缩机组,打破国外垄断	提升公司在含硫气藏开发增压增产设备的市场竞争力
52MPa 高压高转速注气压缩机研制	研制国产 52MPa 注气压缩机	完成全部研究工作和试制	52MPa 注气压缩机性能指标达到国际先进水平	提升公司压缩机装备科技创新与制造能力
加氢站用氢气压缩机技术研究	研发 90MPa 氢气压缩机原理样机	完成全部结构设计及关键件试制	研制出加氢站用 90MPa 氢气压缩机原理样机 1 套	落实新能源发展战略,打造公司经济增长点
105MPa、204℃ 高温高压封隔器研制	研制一种承压 105MPa、耐温 204℃ 的液压坐封封隔器	完成工业试验并推广	液压封隔器,密封压差 105MPa,耐温 204℃	解决深井、超深井测试完井一体化难题,提升了产品在新疆顺北工区的市场竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,007	927	8.63%
研发人员数量占比	19.50%	17.79%	1.71%
研发人员学历结构	——	——	——

本科	589	582	1.20%
硕士	295	234	26.07%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	273	221	23.53%
30~40 岁	357	342	4.39%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	276,371,373.64	386,057,065.48	-28.41%
研发投入占营业收入比例	3.98%	6.21%	-2.23%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,392,974,920.13	5,492,245,663.92	16.40%
经营活动现金流出小计	6,117,330,403.14	5,267,134,444.79	16.14%
经营活动产生的现金流量净额	275,644,516.99	225,111,219.13	22.45%
投资活动现金流入小计	3,437,944.28	9,024,745.78	-61.91%
投资活动现金流出小计	188,695,992.18	54,295,920.33	247.53%
投资活动产生的现金流量净额	-185,258,047.90	-45,271,174.55	-309.22%
筹资活动现金流入小计	6,894,166,141.15	3,958,138,888.91	74.18%
筹资活动现金流出小计	7,022,263,873.86	4,194,304,372.77	67.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-128,097,732.71	-236,165,483.86	45.76%
现金及现金等价物净增加额	-39,332,089.32	-59,159,155.63	33.51%

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增加16.40%，主要是公司本年产品销售收入有所增加，同时加大货款回收力度，销售商品、提供劳务收到的现金有所增加；

(2) 经营活动现金流出同比增加16.14%，主要是公司本年产量增加，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加；

(3) 投资活动现金流入同比减少61.91%，主要是本年收到的联营企业的股利较上年减少；

(4) 投资活动现金流出同比增加247.53%，主要是本年购建固定资产支付的现金较上年增加；

(5) 筹资活动现金流入同比增加74.18%，主要由于取得借款收到的现金同比增加；

(6) 筹资活动现金流出同比增加67.42%，主要由于偿还债务支付的现金同比增加。

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59,862,791.99元，经营活动产生的现金流量净额为275,644,516.99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加大货款回收力度，销售商品、提供劳务收到的现金有所增加所致。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	53,142,530.28	0.65%	99,201,294.52	1.20%	-0.55%	
应收账款	1,763,326,639.00	21.71%	1,413,586,431.11	17.12%	4.59%	
合同资产	84,199,235.24	1.04%	85,008,703.56	1.03%	0.01%	
存货	3,586,849,170.33	44.15%	4,046,640,873.31	49.01%	-4.86%	
长期股权投资	35,128,724.08	0.43%	45,910,096.78	0.56%	-0.13%	
固定资产	1,550,265,864.21	19.08%	1,239,066,541.05	15.01%	4.07%	
在建工程	59,048,466.65	0.73%	41,450,779.27	0.50%	0.23%	
使用权资产	57,593,025.84	0.71%	58,523,740.67	0.71%	0.00%	
短期借款	2,304,417,658.10	28.37%	2,763,601,102.55	33.47%	-5.10%	
合同负债	244,298,762.70	3.01%	280,787,293.19	3.40%	-0.39%	
长期借款	400,000,000.00	4.92%			4.92%	

租赁负债	34,061,991.56	0.42%	38,715,948.57	0.47%	-0.05%	
------	---------------	-------	---------------	-------	--------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

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						308,374,064.74	251,844,779.55
上述合计	560,218,844.29						308,374,064.74	251,844,779.55
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。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
384,000,000.00	74,837,159.40	413.11%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中工程机械业的披露要求

公司本报告期固定资产投资主要包括电驱压裂设备、螺旋焊管机组升级更新改造、高压管汇件产能提升、码头天车安全隐患治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

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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	3,372,299,290.22	1,005,800,052.33	2,120,468,581.69	32,250,271.56	43,522,768.06
中石化江钻石油机械有	子公司	机械制造	30000 万人民币	1,232,400,746.79	441,718,482.66	873,417,357.99	14,856,860.31	15,745,224.03

限公司								
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	890,795,154.68	450,782,357.55	925,780,309.54	46,215,581.11	50,092,346.50
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	62,890,110.52	26,656,675.40	79,010,690.12	807,800.25	601,212.63
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	72,963,085.09	56,959,641.32	94,152,140.93	20,290,959.36	18,255,327.48
上海隆泰资产管理有限公司	子公司	投资管理	7200 万人民币	103,175,547.29	99,256,922.24	7,927,918.47	1,314,933.81	1,388,083.44
Kingdream USA, Inc	子公司	投资管理	0.2 万美元	2,831,328.76	2,769,484.47	236,912.94	170,481.18	2,833.95
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	694,524,026.80	-187,104,606.11	42,664,352.55	-189,637,435.31	-231,919,723.97

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、中石化江钻石油机械有限公司本期大力推行一体化服务降本减费，净利润较上期有所增加。
- 2、中石化四机石油机械有限公司本期营业收入同比下降，净利润较上期有所减少。
- 3、四机赛瓦石油钻采设备有限公司受全球疫情影响，境外收入减少，同时受境内产品降价因素影响，净利润较上期有所下降。
- 4、荆州市世纪派创石油机械检测有限公司本期营业收入同比上升，净利润较上期有所增加。
- 5、湖北海洋工程装备研究院有限公司受疫情影响，部分订单亏损，净利润较上期下降。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）发展形势分析

当前，公司发展面临良好机遇和有利条件。国内能源产供储销体系建设力度进一步加大，在页岩气开发不断取得新突破的同时，页岩油开发大场面逐步起势，油气管网和储气库等基础设施建设提速推进，油气装备自动化智能化升级改造需求旺盛，氢能、CCUS等绿色能源和绿色技术发展日新月异，在高油价驱动下国际油气投资有望迎来增长，为公司发展提供了广阔平台。公司与用户深化战略合作成效明显，发挥上市融资平台作用、加强产融结合迈出坚实步伐，为公司发展创造了良好条件。同时，前进路上也面临不少挑战。油气装备领域技术进步明显加快，特别是智能控制技术发展迅猛，进步慢了就可能被市场淘汰；市场竞争进一步加剧，突出表现就是产品和服务价格下降，毛利水平总体下行，公司市场份额、利润空间面临巨大压力。总体上看，机遇大于挑战，推进公司发展全面上台阶具备有利形势和坚实基础。

（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、拓展氢能装备、环保装备、化工装备和数字化4个新兴产业。

（1）氢能装备产业。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）环保装备产业。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）化工装备产业。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、国际原油价格波动的风险

公司营业收入主要来自于上游油气勘探开发企业，2021年度国际油价持续走高且波动加剧，其中WTI油价全年涨幅超过55%，创下12年来最大年度涨幅，均价达68.01美元/桶；布伦特油价一年上涨超过50%，创下5年来最大年度涨幅，均价达70.94美元/桶。若国际油价波动加剧，可能使得上游行业出现波动，从而对公司生产经营造成影响。

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

受境外国家政治经济环境、财税政策变化、境外公共安全、新冠肺炎疫情等因素影响，公司在境外的销售、服务及投资等经营行为存在不确定性风险。

以上行业发展情况和公司经营风险，请投资者予以关注。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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
2021年03月10日	公司12楼接待室	实地调研	机构	机构	公司经营情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021年3月10日石化机械投资者关系活动记录表》
2021年05月17日	公司12楼会议室	其他	其他	通过全景·路演天下网站（http://rs.p5w.net）参与公司2020年网上业绩说明会的投资者	公司2020年经营业绩和公司“十四五”期间发展思路，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《石化机械业绩说明会、路演活动信息》
2021年01月1日—2021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。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司坚持深入贯彻落实习近平总书记重要讲话精神，坚持两个“一以贯之”，坚持加强党的领导和完善公司治理相统一，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，以《公司章程》为基础，相继制修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会授权管理办法》《党委前置研究讨论重大经营管理事项清单管理办法》《“三重一大”决策制度实施细则》，以及各专业委员会工作细则、董事会秘书工作规则等基本规章制度，不断完善公司治理结构，规范公司运作，形成股东大会、党委会、董事会、监事会和经理层相互制衡、各负其责的高效决策运行体系。

报告期内，公司不断提高信息披露的质量和透明度，切实保护全体股东特别是中小股东的权益，强化信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和合规性。在规范、充分的信息披露基础上，积极通过多种渠道和方式与投资者就公司现状与发展前景进行双向交流，增进投资者与公司之间的相互了解，提高公司治理水准，实现公司公平的企业价值。2020年度在深圳证券交易所主板上市公司年度信息披露考核中获评为A。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.26%	2021 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 10 日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-021）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	58.98%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》

												《上海证券报》及巨潮资讯网披露的 《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.93%	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日								详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-060）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.64%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日								详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的 《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-079）

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
黄振中	独立董事	离任	男	57	2015 年 06 月 11 日	2021 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
潘同文	独立董事	离任	男	60	2015 年 06 月 11 日	2021 年 09 月 28 日	0	0	0		0	
胡友彬	监事	离任	男	55	2018 年 06 月 12 日	2021 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
谢永金	董事长	现任	男	58	2020 年 12 月 07 日	2024 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	
王峻乔	副董事长	现任	男	55	2020 年 12 月 24 日	2024 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	
何治亮	董事	现任	男	58	2018 年 08 月 29 日	2024 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	
张锦宏	董事	现任	男	58	2018 年 06 月 12 日	2024 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	

吴杰	独立董事	现任	女	57	2018年06月12日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
王世召	独立董事	现任	男	52	2021年09月28日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
周京平	独立董事	现任	男	55	2021年09月28日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
林彦兵	监事会主席	现任	男	43	2020年08月05日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
张晓峰	监事	现任	男	51	2019年08月29日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
施尚强	监事	现任	男	52	2020年12月24日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
王务红	监事	现任	男	48	2018年06月12日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
刘国成	监事	现任	男	47	2021年09月28日	2024年09月27日	3,080	0	0	0	3,080	
王峻乔	总经理	现任	男	55	2020年12月07日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
谷玉洪	副总经理	现任	男	57	2015年06月11日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
杨斌	财务总监	现任	男	56	2016年06月06日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
刘强	副总经理	现任	男	44	2020年12月07日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
周秀峰	董事会秘书	现任	男	53	2019年01月22日	2024年09月27日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	3,080	0	0		3,080	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
黄振中	独立董事	任期满离任	2021年09月28日	公司第七届董事会任期届满，不再担任公司独立董事。
潘同文	独立董事	任期满离任	2021年09月28日	公司第七届董事会任期届满，不再担任公司独立董事。
胡友彬	监事	任期满离任	2021年09月28日	公司第七届监事会任期届满，不再担任公司监事。
王世召	独立董事	被选举	2021年09月28日	经公司第七届董事会第二十二次会议提名为第八届董事会独立董事候选人，经公司2021年第二次临时股东大会选举为公司独立董事。
周京平	独立董事	被选举	2021年09月28日	经公司第七届董事会第二十二次会议提名为第八届董事会独立董事候选人，经公司2021年第二次临时股东大会选举为公司独立董事。
刘国成	监事	被选举	2021年09月28日	经公司职工代表大会选举为公司职工代表监事。

2、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，正高级工程师，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，正高级工程师，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，本公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

何治亮先生，正高级工程师，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，正高级经济师，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。

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。

王世召先生，中国石油大学（北京）硕士研究生，美国得州大学艾灵顿学院工商管理硕士。王世召先生历任中国石油天然气股份公司总裁办秘书，中石油工程建设集团公司苏丹公司经理助理，中石油中亚天然气管道有限公司副处长，世界华人华侨总会中国委员会委员，北京盛中联合石油贸易有限责任公司总经理，聚盛绿能河北科技有限公司董事长。现任本公司独立董事。

周京平先生，云南财经大学硕士研究生。周京平先生历任北京市公安局科长、公安部二

局处长，重庆市公安局经济犯罪侦查总队总队长，重庆市公安局政治部主任，重庆市涪陵区副区长、公安局长、政法委副书记，重庆市地质矿产勘探开发局副局长。现任北京禾怡管理咨询有限公司总经理，兼任疯狂体育集团有限公司独立董事，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。

刘国成先生，高级政工师，大学本科。刘国成先生历任江汉石油管理局第三机械厂压缩机加工车间党支部书记、厂长办公室副主任，江钻股份压缩机分公司总经理办公室主任、人力资源部主任本公司三机分公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任中石化中油机械股份有限公司三机分公司党委书记、副总经理，本公司监事。

（三）高级管理人员

王峻乔先生，正高级工程师，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，正高级工程师，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，正高级会计师，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，本公司综合管理部（党委办公室、董事会办公室）主任。现任本公司董事会秘书兼综合管理部（党委办公室、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	武汉审计中心总经理	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有限公司	副总经理	2015 年 03 月 01 日		是
吴 杰	长江大学	教师（三级教授）	2015 年 09 月 01 日		是
周京平	北京禾怡管理咨询有限公司	总经理	2020 年 08 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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司对经理层成员全面实施任期制和契约化管理，与其签订任期、年度目标任务书，明确责权利，并配套制定经理层成员经营业绩考核实施细则和薪酬管理实施细则，董事、监事、高级管理人员的收入与公司经营业绩挂钩联动，薪酬与考核委员会根据任期（年度）经营业绩和个人绩效考核结果审定董事、监事、高级管理人员薪酬待遇水平。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，2021年度应支付581.01万元，实际支付581.01万元。

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
黄振中	独立董事	男	57	离任	11.25	否
潘同文	独立董事	男	60	离任	11.25	否
胡友彬	监事	男	55	离任	32.46	否
谢永金	董事长	男	58	现任	79.21	否
王峻乔	副董事长、总经理	男	55	现任	75.74	否
何治亮	董事	男	58	现任	0	是
张锦宏	董事	男	58	现任	0	是
吴 杰	独立董事	女	57	现任	15	否
王世召	独立董事	男	52	现任	3.75	否
周京平	独立董事	男	55	现任	3.75	否
林彦兵	监事会主席	男	43	现任	59.87	否
张晓峰	监事	男	51	现任	0	是
施尚强	监事	男	52	现任	0	是
王务红	监事	男	48	现任	43.45	否
刘国成	监事	男	47	现任	10.49	否

谷玉洪	副总经理	男	57	现任	69.93	否
杨 斌	财务总监	男	56	现任	69.02	否
刘 强	副总经理	男	44	现任	47.47	否
周秀峰	董事会秘书	男	53	现任	48.37	否
合计	--	--	--	--	581.01	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十九次会议	2021年02月19日	2021年02月20日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《七届十九次董事会决议公告》（公告编号：2021-002）
第七届董事会第二十次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《七届二十次董事会决议公告》（公告编号：2021-024）
第七届董事会第二十一次会议	2021年08月17日	2021年08月19日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《七届二十一次董事会决议公告》（公告编号：2021-044）
第七届董事会第二十二次会议	2021年09月08日	2021年09月10日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《七届二十二次董事会决议公告》（公告编号：2021-056）
第八届董事会第一次会议	2021年09月28日	2021年09月29日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《八届一次董事会决议公告》（公告编号：2021-061）
第八届董事会第二次会议	2021年10月20日	2021年10月22日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《八届二次董事会决议公告》（公告编号：2021-067）

第八届董事会第三次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《八届三次董事会决议公告》（公告编号：2021-073）
-------------	------------------	------------------	--

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
谢永金	7	3	4	0	0	否	4
王峻乔	7	3	4	0	0	否	3
何治亮	7	2	5	0	0	否	1
张锦宏	7	2	5	0	0	否	1
吴杰	7	3	4	0	0	否	4
王世召	3	1	2	0	0	否	1
周京平	3	1	2	0	0	否	1
黄振中	4	2	2	0	0	否	3
潘同文	4	2	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2021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，为董事会定战略、做决策、防风险、推改革积极建言献策，对公司实施契约化管理及薪酬体系改革提供专业意见。在公司推进非公开发行股票过程中，积极发挥专业特长和行业优势，从经验分享、政策解读、尽职调查等方面

为公司提供指导和帮助。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。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第七届董事会发展战略委员会	谢永金、王峻乔、何治亮、张锦宏	1	2021年04月28日	听取公司“十四五”发展规划纲要的汇报	对公司发展规划予以认可，并结合自身所处领域和专长围绕公司下一步发展战略进行了深入讨论。		
第八届董事会发展战略委员会	谢永金、王峻乔、何治亮、张锦宏、王世召	1	2021年09月28日	公司“培育单项冠军，推进两个转型，打造百亿企业”战略解读	对公司发展战略予以认可		
第七届董事会薪酬与考核委员会	黄振中、吴杰	1	2021年04月28日	审议公司《关于2020年度高级管理人员薪酬的议案》	同意		
第八届董事会薪酬与考核委员会	王世召、吴杰、何治亮	1	2021年10月09日	审议公司《经理层成员任期制和契约化管理工作方案》	同意		
第七届董事会审计委员会	潘同文、吴杰	2	2021年04月28日	审议《公司2020年年度报告及摘要》《公司2020年度财务报告》《公司2020年度内部控制评价报告》《公司2021年度全面风险管理报告》《公司2020年度利润分配预案》《关于变更会计政策的议案》《关于计提存货跌价准备的议案》《关	同意		

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

				于核销应收款项的议案》《公司与中国石化财务有限公司存贷款等金融业务的风险评估报告》《公司与中国石化盛骏国际投资公司存贷款等金融业务的风险评估报告》《公司在中国石化财务有限公司办理存贷款业务的风险处置预案》《公司在中国石化盛骏国际投资公司办理存贷款业务的风险处置预案》《关于 2021 年公司向银行申请人民币授信额度的议案》《立信会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告》《关于聘任 2021 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》《关于修订<公司内部控制手册>的议案》《2021 年第一季度报告》及正文《公司董事会审计委员会 2020 年度工作报告》《公司 2021 年 1 季度审计工作情况报告》等 19 项议案			
			2021 年 08 月 17 日	审议《公司 2021 年半年度报告全文》《公司 2021 年 2 季度审计工作情况报告》等 2 项议案	同意		
第八届董事会 审计委员会	吴杰、周京平、 张锦宏	2	2021 年 10 月 20 日	审议《公司 2021 年第三季度报告》《关于修订<公司审计中心工作细则>的议案》《公司 2021 年 3 季度审计工作情况报告》等 3 项议案	同意		
			2021 年 12 月 14 日	审计《公司 2021 年 4 季度审计工	同意		

				作情况报告》议案			
--	--	--	--	----------	--	--	--

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,648
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,505
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,153
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,553
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,968
销售人员	608
技术人员	1,007
财务人员	124
行政人员	446
合计	5,153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	16
硕士研究生	417
大学本科	1,723
大学专科	1,237
中专	920
高中及以下	840
合计	5,153

2、薪酬政策

2021年度公司进一步优化了薪酬分配制度，坚持按岗位价值、业绩贡献和素质能力付薪，

建立了以岗位绩效工资制为主，年薪制、协议工资制为辅的多元化薪酬分配体系。同时，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，公司与所属单位领导班子成员签订“一协议两书”，以约定的业绩条件和薪酬标准为标尺，严格根据所在单位（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，公司其他员工由所在单位（部门）结合年度绩效考核结果，根据各自制定的考核兑现办法进行考核兑现。

3、培训计划

公司牢固树立教育培训是高效投资的理念，将其作为纳入中长期发展规划，与改革发展同步推进、与生产经营同步部署，紧紧围绕培育“单项冠军”、推进“两个转型”、打造“百亿企业”战略，以提升全员素质能力为目标，以深化培训体制机制改革为突破口，以健全管理人员、专业技术人才、技能操作人才、销售服务人才“四大”素质培养体系为重点，制定教育培训中长期规划，每年初结合生产经营需求制定培训计划，明确责任单位（部门）和时间节点，定期督导落实，并适时对培训效果开展评估，确保教育培训工作取得实效。同时，组织各类技术（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，有效满足公司发展需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1. 组织构架及履职情况。2021年公司持续推动内控、风险管理和合规管理组织体系一体化工作，调整了内控风控合规管理领导小组，公司董事长任组长，领导小组办公室设在企业管理部（法律事务部）。公司各单位相应健全了内控风控合规管理组织机构，实行一体化管理，公司各层级对内控风控合规管理的职责清晰，并能有效开展监督工作。

2. 内部控制实施情况。2021年公司开展了四次季度内控测试和一次年度内控检查。季度测试共发现1个一般缺陷问题，已整改完毕。年度内控检查分别对公司层面和业务层面控制价进行检查，其中检查公司层面控制点78个，抽取样本和访谈记录137个，其中有效执行点74个，未发生业务控制点4个，控制点有效执行率为100%。检查业务层面控制流程50个，控制点总数1220个，实现下属单位和业务流程全覆盖，共发现7个一般缺陷问题，未发现重大、重要缺陷及风险，目前所有问题均整改完毕。检查评价结果表明，公司内部控制设计、运行整体有效。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月29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财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事、监事和高层管理人员存在与财务报告相关的舞弊行为。 2.审计委员会职责权限、任职资格和议事规则不明确或未得到严格履行，审计委员会对公司的对外财务报告和内部控制监督无效。 3.外部审计师在本年度审计中发现的重大错报，且公司内部控制运行未能发现该错报。 4.对已发布的财务报告进行修改，遵照监管机构要求除外。 <p>重要缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.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，导致财务报告出现较大错报。 2.防止欺诈舞弊的控制缺陷，关键业务领域未有效制衡和监督，且不存在相应的补偿性控制。 3.期末财务报告流程控制缺陷，如未进行资产清查、往来账核对、按规定计提资产减值等，导致财务报告出现较大错报。 4.财务报告相关信息系统一般性控制和应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，导致财务报告较大错报。 5.对财务报告流程至关重要的业务或管理等变化（如重组并购、境外投资等），缺失风险评估及控制措施，导致财务报告较大错报。 6.非经常性及非系统性交易，如非货币交易、债务重组、会计差错调整等控制缺陷，造成财务报告较大错报。 <p>一般缺陷：</p> <p>除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.治理层（董事会及监事会）与管理层职责权限划分不当，议事规则不明确或未得到严格履行。 2.公司缺乏民主决策程序。 3.违反国家法律法规，导致公司遭受重大经济损失、声誉影响。 4.公司内部控制评价的重大缺陷未得到整改，且对本期仍有重大影响。 <p>重要缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.未按照规定的程序向下属单位派驻股东代表、董事、监事，或派出人员未按照规定的程序和权限履行职责。 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。 3.公司重大项目实施前的风险评估不到位、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，遭受较大损失。 4.重要业务缺乏制度控制或控制失效，导致公司遭受较大损失。 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。 6.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>一般缺陷：</p> <p>除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额对公司当年利润总额影响：5%及以上。</p> <p>重要缺陷：错报金额对公司当年利润总额影响：1%（含）至 5%。</p>	<p>重大缺陷：错报金额对公司当年利润总额影响：5%及以上。</p> <p>重要缺陷：错报金额对公司当年利润总额</p>

	一般缺陷：错报金额对公司当年利润总额影响:1%以下。	影响：1%（含）至 5%。 一般缺陷：错报金额对公司当年利润总额影响：1%以下。
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	

2、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 2021 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	2022 年 04 月 29 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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021年，公司积极利用电话会议、网络视频等方式辅助股东大会现场会议的召开，董监高股东大会出席率得到有效提升。

2021年5月14日，公司通过全景网采用网络远程的方式召开2020年度业绩网上说明会，期间公司管理层与广大投资者就公司治理情况、发展战略、经营状况、重大事项等问题进行了深入交流，与投资者取得良好互动。

2021年12月17日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复，为公司探索利用和发挥资本市场功能及作用，奠定坚实基础。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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： 34mg/L NH3-N： 0.59mg/L	COD:污水综合排放标准 GB8978-1996 100mg/l NH3-N:污水综合排放标准 GB8978-1996 15mg/l"	COD:1.37t NH3-N: 0.03t	COD: 4t/a NH3-N: 0.6t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

四机公司完成东厂区污水处理站在线监测设备安装和西厂区雨污分流及污水处理项目建设，江钻公司完成污水处理在线监测系统升级改造和武汉制造厂喷漆污染防治设施改造，钢管分公司厂区排水系统改造完成危险废物贮存库建设项目和码头雨污分流、船舶生活污水、含油污水回收项目建设。各生产单位都建有完善的防治污染设施，并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

公司所有建设项目严格按照国家有关法律、法规和公司制度要求执行，整个建设过程遵守环境保护相关程序。各生产单位都按要求取得环保部门核发的《排污许可证》或者进行排污许可登记，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

公司各单位按照工作计划都制定了《突发环境事件应急预案》，并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，各生产单位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，四机公司、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。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

2021年，公司制定了固定资产项目碳评价管理实施细则，修订了碳排放管理实施细则，建立和完善了碳资产管理制度；通过节流降压、气液分离、精度脱水、增压充装等工艺加强井口天然气回收，减少了二氧化碳排放；按时完成湖北省碳履约。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

2021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、勇创新、创品牌，大力推进研发制造和服务一体化，致力于开发绿色高效的油气装备工具，向国内外油气开发一大批重点工程及时保供，提供增值的产品和服务。超大功率全电动压裂成套装备亮相国家“十三五”科技创新成就展，应用技术入选国家绿色技术推广目录名单、央企科技创新成果推荐目录。“中国石化机械”品牌影响力进一步提升。

在环境保护与可持续发展方面，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，进一步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。修订HSE管理体系手册，狠抓安全领域作风转变、追责问责，安全工作和全体员工安全意识整体提升，噪声、烟（粉）尘超标隐患治理、职业健康管理和新冠肺炎疫情防控扎实推进。落实绿色企业行动“一方案两清单”，贯彻长江大保护要求，实施污染防治项目19个，贯彻“双碳”目标，实现碳排放总量控制任务。

在公共关系和社会公益事业方面，积极履行社会责任，回报社会。认真开展“我为群众办实事”主题实践活动，组织下沉社区党员为居民群众提供精准服务，落实好社区疫情防控、防范电信网络诈骗和安全使用燃气宣传等公益工作。组织青年志愿者清理城市垃圾、开展文明劝导和学雷锋等活动，用实际行动弘扬志愿精神，参与城市文明创建，倡导环保意识，守护碧水蓝天。持续开展无偿献血公益等活动，充分展现公益奉献的良好精神风貌。下属钢管分公司、四机公司分别获评“健康文明企业”“文明单位”等称号。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，石化机械按照国家乡村振兴战略，积极融入省、县、镇乡村振兴工作部署，在湖北省派工作队中第一个到五峰县对接乡村振兴工作，建立帮扶机制，严格按照帮扶承诺书内容，立足宜昌市五峰土族自治县仁和坪镇升子坪村资源特色发展实际，在农副产品采购、道路建设等方面开展定点帮扶。

2021年底，升子坪村被评为五峰乡村振兴示范村，相关工作得到湖北省乡村振兴实绩考核组充分肯定。

第六节 重要事项

一、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 09 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。</p>	2014 年 09 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	正常履行中

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

			<p>(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。</p> <p>(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>		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)	
	石化集团	关于非公开发行股票不减持公司股份方面的承诺	<p>(1) 自本次发行定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内,中石化集团及中石化集团控制的主体不减持所持石化机械股份,亦不存在任何减持石化机械股份的计划。</p> <p>(2) 承诺函自签署之日起对中石化集团及中石化集团控制的主体具有约束力。</p> <p>(3) 在前述不减持石化机械股份期限届满后,中石化集团及中石化集团控制的主体将严格遵守证监会、交易所等证券监管机构制定的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股东减持股份的相关规定及要求,审慎制订股票减持计划。若届时监管政策发生变化,中石化集团及中石化集团控制的主体亦将严格执行最新政策。</p> <p>(4) 如中石化集团及中石化集团控制的主体违反上述承诺,中石化集团承诺因减持股票所得收益将全部归石化机械所有,并依法承担由此产生的法律责任。</p>	2021年06月28日	自发行定价基准日前六个月至发行完成后六个月内	正常履行中
	石化集团	关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施方面的承诺	<p>(1) 中石化集团承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利,承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。</p> <p>(2) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的,中石化集团承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,中石化集团自愿接受,中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对中石化集团做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2021年02月10日	自承诺出具日至石化机械非公开发行股票实施完毕前	正常履行中

承诺是否按时履行	是
----------	---

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（1）执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

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2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	经公司董事会审批后生效	使用权资产	58,523,740.67	49,563,772.72
		长期待摊费用	-6,689,417.00	-6,689,417.00
		一年到期的非流动负债	13,118,375.10	10,138,329.74
		租赁负债	38,715,948.57	32,736,025.98

（2）执行财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答

财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答，对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入“管理费用”或“销售费用”。

本公司按照上述规定，将原计入“管理费用”的“生产部门修理费”调整至“制造费用”，并结转至“主营业务成本”，并追溯调整可比期间财务报表，具体影响金额如下：

合并利润表

项目	对2020年度发生额的影响金额
营业成本	16,170,384.05
管理费用	-16,170,384.05

母公司利润表

项目	对2020年度发生额的影响金额
营业成本	3,854,432.35
管理费用	-3,854,432.35

七、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。

八、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	2
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	2
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

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2021年度内部控制审计会计师事务所，2021年度内部控制审计费30万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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；	6,049.81	71.33%	6,500	否	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；	2021 年 12 月 15 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 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件		0.00%	300	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2021 年 12 月 15 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 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品	1,218.1	0.22%	4,500	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-9.50 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

				协议	10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其 他材料 0.1-3 万元/件						0.40-0.75 万元/吨；其他 材料 0.1-3 万元/件		
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 5.00-9.50 元/升；石油 机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其 他材料 0.1-3 万元/件	129,145.2	23.29%	143,000	否	银行存款/ 承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方 米；成品油 5.00-9.50 元/ 升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其他 材料 0.1-3 万元/件	2021 年 12 月 15 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 5.00-9.50 元/升；石油 机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其 他材料 0.1-3 万元/件	31.1	0.01%	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 5.00-9.50 元/ 升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其他 材料 0.1-3 万元/件	2021 年 12 月 15 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 5.00-9.50 元/升；石油 机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其 他材料 0.1-3 万元/件	3,194.05	0.58%	3,800	否	银行存款/ 承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方 米；成品油 5.00-9.50 元/ 升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.40-0.75 万元/吨；其他 材料 0.1-3 万元/件	2021 年 12 月 15 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	运输 1.00-5.00 元/公 里；物业管理 2.00--250.00 万元/ 月；	1,748.7	6.96%	1,700	否	银行存款/ 承兑汇票	运输 1.00-5.00 元/公里； 物业管理 2.00--250.00 万元/月；	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

				协议									
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 1.00-5.00 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	2,659.29	10.58%	2,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 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	2021 年 12 月 15 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 1.00-5.00 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	817.6	3.25%	1,200	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 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	2021 年 12 月 15 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 1.00-5.00 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	5,678.47	22.59%	4,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-5.00 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	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方提供租赁	机器设备租赁	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 80-400 万元/年	7,455.12	80.17%		否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 80-400 万元/年	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方提供租赁	机器设备租赁	按一般正常商业条款	固压钻修设备 80-400 万元/年	437.9	4.71%		否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 80-400 万元/年	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

				或相关协议									
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 ² ; 厂房 1-350 万元/年	670.34	15.08%	820	否	银行存款/ 承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m ² ; 厂房 1-350 万元 /年	2021 年 12 月 15 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 ² ; 厂房 1-350 万元/年	187.44	4.22%		否	银行存款/ 承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m ² ; 厂房 1-350 万元 /年	2021 年 12 月 15 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 ² ; 厂房 1-350 万元/年	4.04	0.09%		否	银行存款/ 承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m ² ; 厂房 1-350 万元 /年	2021 年 12 月 15 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 ² ; 厂房 1-350 万元/年		0.00%	30	否	银行存款/ 承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m ² ; 厂房 1-350 万元 /年	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网
石化集团之合联营	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 ² ; 厂房 1-350 万元/年		0.00%	50	否	银行存款/ 承兑汇票	土地使用权 9.00-30.00 元/年m ² ; 厂房 1-350 万元 /年	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

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 0.60-1.00 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	170,139.08	27.92%	180,000	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 0.60-1.00 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	2021 年 12 月 15 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 0.60-1.00 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	100,481.08	16.49%	82,000	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 0.60-1.00 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	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关	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	569.29	0.09%	7,600	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/	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

				协议	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 0.60-1.00 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						根；石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套； 石油钢管 0.60-1.00 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		
石化集团 之合联营	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 0.60-1.00 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	44,389.8	7.29%	58,000	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 0.60-1.00 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	2021 年 12 月 15 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 -0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万 元/项；	0.29	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-0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万元/ 项；	2021 年 12 月 15 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	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；	33,706.66	39.26%	35,000	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	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

中石化石油机械股份有限公司 2021 年年度报告全文

	企业	劳务	等劳务	业条款 或相关 协议	项；运输劳务 0.45 元 -0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万 元/项；						元-0.75 元/吨公里；其他 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 -0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万 元/项；	8,830.59	10.29%	15,000	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-0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万元/ 项；	2021 年 12 月 15 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 -0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万 元/项；	1,798.72	2.10%	1,600	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-0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万元/ 项；	2021 年 12 月 15 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 -0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万 元/项；	1,838.73	2.14%		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-0.75 元/吨公里；其他 劳务 1.00-100.00 万元/ 项；	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网
合计				--	--	521,051.4	--	550,000	--	--	--	--	--
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 2021 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 适用 □ 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中石化财务公 司	控股股东下属 财务公司	每日在中石化 财务公司和盛 骏公司累计存 款余额不超过 人民币 6 亿 元	0.25%-0.35%	7,461.11	2,687,600.54	2,690,935.30	4,126.35
盛骏公司	控股股东下属 财务公司		0.01%	662.32	0.89	551.23	111.99

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
中石化财务公 司	控股股东下属 财务公司	320,000	3.2%-4%	53,000	315,000	360,500	7,500
盛骏公司	控股股东下属 财务公司		3.2%-4%	157,360.11	166,993.62	162,443.23	161,910.5

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中石化财务公司	控股股东下属财务公司	票据及保函授信	90,000	38,976.9

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2021年2月19日，公司七届董事会第十九次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的公告》《关于公司2021年度在关联财务公司存贷款的关联交易预计议案》。

2021年12月14，为满足公司业务发展需要，结合已发生关联交易的实际情况，公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于增加2021年度日常关联交易预计额度的公告》，将部

分类别的日常关联交易金额进行上调，调增后公司2021年度日常关联交易总金额预计为550000万元，报告期内公司日常关联交易实际发生金额为521051.4万元。

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 2021-008: 关于 2021 年度日常关联交易预计的公告	2021 年 02 月 20 日	巨潮资讯网
公告编号 2021-009: 关于公司 2021 年度在关联财务公司存、贷款的关联交易预计公告	2021 年 02 月 20 日	巨潮资讯网
公告编号 2021-075: 关于增加 2021 年度日常关联交易预计额度的公告	2021 年 12 月 15 日	巨潮资讯网

十五、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，2021年度租赁支出共计670.34万元；租用国华人寿保险股份有限公司办公楼，租赁支出528万元；公司天然气分公司各加气子站租用场地共发生租赁支出598.66万元。公司为盘活资产，将上海厂房进行出租，2021年度收取租金744.07万元。为响应石油机械设备市场由投资转向租赁的需求，2021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、压缩机和压裂装备的租赁业务，2021年度设备租赁收入8,428.42万元。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年2月19日，公司召开七届十九次董事会会议审议通过了非公开发行股票议案。2021年3月9日召开股东大会，审议通过了非公开发行股票议案。公司拟向包括中国石化集团资本有限公司在内的不超过35名特定投资者非公开发行股票，募集资金总额不超过人民币10亿元，发行股票数量不超过233,281,499股。2021年12月17日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中石化石油机械股份有限公司非公开发行股票的批复》。2022年4月26日，公司完成了非公开发行股票工作，本次共发行新股163,398,692股，募集资金总额为人民币999,999,995.04元，扣除保荐承销机构保荐承销费用及其他发行费用人民币（不含税）5,135,570.74元后，募集资金净额为人民币994,864,424.30元。本次新增股份于2022年4月27日在深圳证券交易所上市。

公司第七届董事会和监事会已任期届满。2021年9月28日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了关于董事会和监事会换届选举的议案。谢永金先生、王峻乔先生、何治亮先生、张锦宏先生、吴杰女士、王世召先生和周京平先生为公司第八届董事会成员。林彦

兵先生、张晓峰先生、施尚强先生和经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事王务红先生、刘国成先生共同组成公司第八届监事会。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年度，为进一步优化公司资产配置，推进公司整体战略布局、高质量发展，公司积极筹备对武汉市江汉石油机械有限公司股权退出工作，截止2021年12月31日，相关审计评估工作已完成。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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	100.00%

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	46,930	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,291	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、标记或冻结情况	
							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		
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		
薄竣友	境内自然人	0.26%	2,051,800	2051800	0	2,051,800		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金	境外法人	0.19%	1,489,942	736200	0	1,489,942		

(交易所)								
黄醒彪	境内自然人	0.18%	1,379,606	1132510	0	1,379,606		
龚小娟	境内自然人	0.17%	1,342,005	-288274	0	1,342,005		
宋立鹏	境内自然人	0.16%	1,251,210	673650	0	1,251,210		
万里红	境内自然人	0.15%	1,191,300	1191300	0	1,191,300		
段小刚	境内自然人	0.15%	1,154,400	-704389	0	1,154,400		
邹小晓	境内自然人	0.13%	1,016,779	437466	0	1,016,779		
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					
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					
薄竣友	2,051,800	人民币普通股	2,051,800					
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	1,489,942	人民币普通股	1,489,942					
黄醒彪	1,379,606	人民币普通股	1,379,606					
龚小娟	1,342,005	人民币普通股	1,342,005					
宋立鹏	1,251,210	人民币普通股	1,251,210					
万里红	1,191,300	人民币普通股	1,191,300					
段小刚	1,154,400	人民币普通股	1,154,400					
邹小晓	1,016,779	人民币普通股	1,016,779					
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,黄醒彪通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 386000.00 股, 龚小娟通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持							

	有 1342005.00 股，万里红通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1191300.00 股，邹小晓通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 681479.00 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	马永生	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。 （市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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	82,709,227,393	68.31%	
	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	1,095,463,711	13.51%	

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

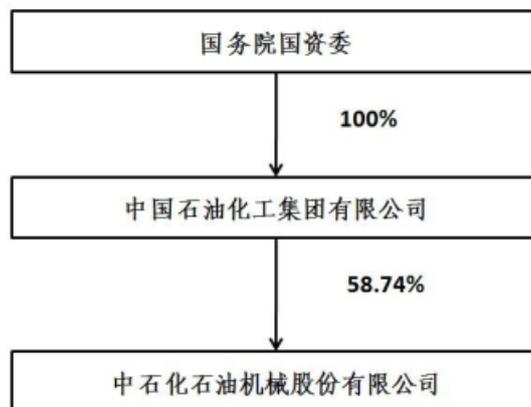
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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：

1. 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于石化机械公司，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。

3. 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
参见财务报表附注三（二十五）及附注五（三十六）	（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

<p>石化机械公司2021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642,062.72万元，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>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>
--	---

4.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2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5.管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	53,142,530.28	99,201,294.52
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		
应收账款	1,763,326,639.00	1,413,586,431.11
应收款项融资	251,844,779.55	560,218,844.29
预付款项	330,443,363.31	397,986,457.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,267,203.25	44,513,494.34
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,586,849,170.33	4,046,640,873.31
合同资产	84,199,235.24	85,008,703.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,591,797.88	14,910,367.33
其他流动资产	58,233,734.07	54,278,566.96
流动资产合计	6,200,898,452.91	6,716,345,033.19
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	50,732,798.13	2,405,992.71
长期股权投资	35,128,724.08	45,910,096.78
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	1,550,265,864.21	1,239,066,541.05
在建工程	59,048,466.65	41,450,779.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,593,025.84	
无形资产	101,683,668.04	90,625,704.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,408,939.29	27,640,904.23
递延所得税资产	45,924,732.53	41,244,142.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,922,786,218.77	1,488,344,161.02
资产总计	8,123,684,671.68	8,204,689,194.21
流动负债：		
短期借款	2,304,417,658.10	2,763,601,102.55
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	816,857,170.54	678,891,772.52
应付账款	1,936,877,553.40	2,192,994,766.28
预收款项		
合同负债	244,298,762.70	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	67,715,773.54	69,428,935.85
应交税费	98,814,633.32	86,630,345.21
其他应付款	67,434,497.68	56,565,502.15
其中：应付利息	30,705,152.97	28,620,105.22
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	46,989,402.33	28,850,872.82
其他流动负债	32,344,844.02	32,044,494.75
流动负债合计	5,615,750,295.63	6,189,795,085.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,061,991.56	
长期应付款	47,378,594.62	31,745,107.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,989,558.85	19,764,461.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,430,145.03	51,509,569.94

负债合计	6,116,180,440.66	6,241,304,655.26
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	810,799,564.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,813,498.41	15,541,297.90
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
一般风险准备		
未分配利润	59,304,786.52	18,027,905.32
归属于母公司所有者权益合计	1,854,032,145.00	1,809,483,063.29
少数股东权益	153,472,086.02	153,901,475.66
所有者权益合计	2,007,504,231.02	1,963,384,538.95
负债和所有者权益总计	8,123,684,671.68	8,204,689,194.21

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	24,175,062.44	46,989,039.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	563,216,932.02	328,411,875.62
应收款项融资	31,971,200.87	85,063,656.81
预付款项	240,491,050.06	182,223,842.95
其他应收款	1,378,293,512.67	1,572,906,613.29
其中：应收利息		
应收股利		

存货	1,082,593,937.32	920,851,548.02
合同资产	29,621,925.63	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	47,182,438.61	47,743,319.11
流动资产合计	3,397,546,059.62	3,227,508,444.99
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	1,623,059,305.99	1,619,354,055.20
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	390,672,685.49	405,662,386.24
在建工程	58,154,041.87	25,789,412.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,430,835.01	
无形资产	23,642,089.86	25,637,595.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,381,938.11	6,930,363.22
递延所得税资产	18,203,230.70	16,391,372.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,156,544,127.03	2,099,765,184.73
资产总计	5,554,090,186.65	5,327,273,629.72
流动负债：		
短期借款	2,299,874,971.85	2,613,601,102.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	459,561,664.69	284,307,072.94
应付账款	467,390,789.46	577,987,604.82
预收款项		

合同负债	156,563,688.19	131,463,739.44
应付职工薪酬	24,741,764.92	17,799,082.43
应交税费	26,278,543.70	18,718,239.86
其他应付款	118,531,732.55	83,617,040.97
其中：应付利息	30,705,152.97	28,501,355.22
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,001,959.00	
其他流动负债	19,144,184.33	15,599,795.52
流动负债合计	3,584,089,298.69	3,743,093,678.53
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,114,246.52	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,183,014.32	18,565,947.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	440,297,260.84	18,565,947.21
负债合计	4,024,386,559.53	3,761,659,625.74
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	9,396,928.52	10,040,488.94
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66

未分配利润	-496,921,773.57	-461,654,957.13
所有者权益合计	1,529,703,627.12	1,565,614,003.98
负债和所有者权益总计	5,554,090,186.65	5,327,273,629.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,951,472,812.03	6,213,351,762.51
其中：营业收入	6,951,472,812.03	6,213,351,762.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,891,461,329.37	6,194,735,001.53
其中：营业成本	5,770,036,213.26	4,983,380,771.87
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	39,307,578.78	26,329,917.57
销售费用	335,506,651.86	335,136,004.24
管理费用	337,640,547.03	316,697,620.37
研发费用	276,371,373.64	386,057,065.48
财务费用	132,598,964.80	147,133,622.00
其中：利息费用	122,799,437.09	129,938,537.80
利息收入	901,353.08	2,984,011.11
加：其他收益	26,261,826.88	40,091,833.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,879,728.29	-7,522,706.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,096,804.22	-7,606,912.56

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）	-27,044,827.26	-1,388,781.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,105,811.05	-13,413,403.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	753,668.34	1,611,552.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,996,611.28	37,995,255.27
加：营业外收入	18,789,327.25	12,844,813.41
减：营业外支出	1,579,028.59	2,120,682.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,206,909.94	48,719,385.70
减：所得税费用	344,117.95	18,056,435.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,862,791.99	30,662,950.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,862,791.99	30,662,950.53
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	44,532,883.72	7,121,321.37
2.少数股东损益	15,329,908.27	23,541,629.16
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	59,862,791.99	30,662,950.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,532,883.72	7,121,321.37
归属于少数股东的综合收益总额	15,329,908.27	23,541,629.16
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0573	0.0092
(二) 稀释每股收益	0.0573	0.0092

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,285,480,370.15	2,364,418,546.85
减：营业成本	2,985,536,769.93	2,174,499,072.38
税金及附加	9,561,249.92	8,687,504.10
销售费用	71,187,504.81	66,036,300.14

管理费用	165,190,094.25	139,189,636.39
研发费用	58,990,974.30	76,930,096.63
财务费用	44,597,493.52	48,544,541.68
其中：利息费用	43,571,179.52	86,991,359.25
利息收入	643,537.39	41,985,043.23
加：其他收益	9,465,893.00	33,493,479.01
投资收益（损失以“-”号填列）	18,749,482.92	18,188,704.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,096,804.22	-7,606,912.56
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）	-11,851,847.96	4,434,504.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,734,357.37	-6,125,313.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	907,570.84	1,972,179.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,046,975.15	-97,505,050.66
加：营业外收入	1,326,623.57	3,717,351.32
减：营业外支出	1,358,322.94	692,249.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,078,674.52	-94,479,948.36
减：所得税费用	-1,811,858.08	3,372,996.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,266,816.44	-97,852,945.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,266,816.44	-97,852,945.06
（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	-35,266,816.44	-97,852,945.06
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	2021 年度	2020 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	6,297,053,672.74	5,375,576,805.06
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	6,221,971.51	36,135,245.42
收到其他与经营活动有关的现金	89,699,275.88	80,533,613.44
经营活动现金流入小计	6,392,974,920.13	5,492,245,663.92
购买商品、接受劳务支付的现金	4,329,049,520.97	3,462,506,736.53
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	1,044,853,183.47	975,959,579.62
支付的各项税费	226,667,286.48	193,761,264.85
支付其他与经营活动有关的现金	516,760,412.22	634,906,863.79
经营活动现金流出小计	6,117,330,403.14	5,267,134,444.79
经营活动产生的现金流量净额	275,644,516.99	225,111,219.13
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	2,684,568.48	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	753,375.80	727,780.43
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	3,437,944.28	9,024,745.78
购建固定资产、无形资产和其他	188,695,992.18	52,158,760.93

长期资产支付的现金		
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	188,695,992.18	54,295,920.33
投资活动产生的现金流量净额	-185,258,047.90	-45,271,174.55
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	6,840,706,141.15	3,955,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,460,000.00	3,138,888.91
筹资活动现金流入小计	6,894,166,141.15	3,958,138,888.91
偿还债务支付的现金	6,904,432,271.85	4,085,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,485,860.79	71,924,598.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,126,786.23	13,881,338.67
支付其他与筹资活动有关的现金	51,345,741.22	36,609,774.11
筹资活动现金流出小计	7,022,263,873.86	4,194,304,372.77
筹资活动产生的现金流量净额	-128,097,732.71	-236,165,483.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,620,825.70	-2,833,716.35
五、现金及现金等价物净增加额	-39,332,089.32	-59,159,155.63
加：期初现金及现金等价物余额	92,474,619.60	151,633,775.23
六、期末现金及现金等价物余额	53,142,530.28	92,474,619.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,222,337,575.77	2,598,395,586.63
收到的税费返还	5,260,006.31	2,244,713.04

收到其他与经营活动有关的现金	64,638,130.28	94,318,525.92
经营活动现金流入小计	3,292,235,712.36	2,694,958,825.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,944,230,137.14	1,924,599,783.33
支付给职工以及为职工支付的现金	372,098,306.62	309,940,589.08
支付的各项税费	46,341,892.44	87,851,235.84
支付其他与经营活动有关的现金	153,652,700.93	175,622,179.97
经营活动现金流出小计	3,516,323,037.13	2,498,013,788.22
经营活动产生的现金流量净额	-224,087,324.77	196,945,037.37
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	29,313,779.69	31,914,618.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	524,326.80	10,000.00
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	3,558,505,211.97	4,049,513,000.36
投资活动现金流入小计	3,588,343,318.46	4,083,599,594.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,888,679.08	25,242,857.85
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	3,342,638,707.87	3,950,381,766.20
投资活动现金流出小计	3,410,527,386.95	3,977,761,783.45
投资活动产生的现金流量净额	177,815,931.51	105,837,811.23
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	6,810,706,141.15	3,715,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,810,706,141.15	3,715,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,724,432,271.85	3,995,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,741,124.56	55,019,093.32
支付其他与筹资活动有关的现金	6,402,636.87	73,543.83

筹资活动现金流出小计	6,780,576,033.28	4,050,862,637.15
筹资活动产生的现金流量净额	30,130,107.87	-335,862,637.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,983.06	-165,563.82
五、现金及现金等价物净增加额	-16,087,302.33	-33,245,352.37
加：期初现金及现金等价物余额	40,262,364.77	73,507,717.14
六、期末现金及现金等价物余额	24,175,062.44	40,262,364.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	777,604,997.00				810,799,564.41			15,541,297.90	187,509,298.66		18,027,905.32		1,809,483.06	153,901,475.66	1,963,384.53	
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				810,799,564.41			15,541,297.90	187,509,298.66		18,027,905.32		1,809,483.06	153,901,475.66	1,963,384.53	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,272,200.51				41,276,881.20		44,549,081.71	-429,389.64	44,119,692.07	
(一)综合收益总额											44,532,883.72		44,532,883.72	15,329,908.27	59,862,791.99	
(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										-3,256,002.52		-3,256,002.52	-16,092,038.16	-19,348,040.68	
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													-14,338,806.03	-14,338,806.03	
4. 其他										-3,256,002.52		-3,256,002.52	-1,753,232.13	-5,009,234.65	
(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							3,272,200.51					3,272,200.51	332,740.25	3,604,940.76
1. 本期提取							17,945,756.00					17,945,756.00	944,544.97	18,890,300.97
2. 本期使用							14,673,555.49					14,673,555.49	611,804.72	15,285,360.21
(六)其他														
四、本期期末余额	777,604,997.00				810,799,564.41		18,813,498.41	187,509,298.66			59,304,786.52	1,854,032,145.00	153,472,086.02	2,007,504,231.02

上期金额

单位：元

项目	2020 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												小计			
	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				
	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		
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														

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								-643,560.42				-643,560.42
1. 本期提取								9,270,118.59				9,270,118.59
2. 本期使用								9,913,679.01				9,913,679.01

(六) 其他												
四、本期期末余额	777,604,997.00				1,052,114,176.51			9,396,928.52	187,509,298.66	-496,921,773.57		1,529,703,627.12

上期金额

单位：元

项目	2020 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	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

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”，包含子公司简称“本集团”）是一家在湖北省注册的股份有限公司，经中国石油天然气总公司（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

东湖新技术开发区工商局换发的营业执照，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的批复》（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家分公司划转至本集团母公司，将本集团母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，本集团母公司于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。

本集团经营范围：许可项目：检验检测服务；认证服务；燃气经营；特种设备设计；特种设备制造；特种设备安装改造修理；道路货物运（不含危险货物）；住宿服务；餐饮服务。一般项目：石油钻采专用设备（压裂、固井、修井、钻井、特种作业）、深海石油钻探设备、海洋工程装备、炼油与化工生产专用设备、环境保护专用设备、通用设备（气体压缩机械，泵、阀门和旋塞，气体、液体分离及纯净设备，工业机器人，通用零部件）研制、销售；金属工具（钻头、螺杆钻具及提速工具、完井工具、工程工具）研制、销售；金属制品（钢管、弯管、套管、锻件及粉末冶金制品、金属压力容器）研制、销售；钢管防腐与涂敷；轨道交通专用设备、关键系统及部件研制、销售；金属材料制造；黑色金属冶炼和压延加工；常用有色金属冶炼；有色金属压延加工；站用加氢及储氢设施销售；氢气专用设备研制、销售；二氧化碳专用设备研制、销售；特种设备销售；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；软件开发；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；专用设备修理；通用设备修理；金属制品修理；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；国内贸易代理；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计量技术服务；标准化服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；石油天然气技术服务；井下作业技术服务；非在产油气井的井口气、伴生气的回收及批发兼零售；石油天然气开采辅助活动；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；总质量4.5吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；港口货物装卸搬运活动；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第六次会议于2022年4月27日批准。

本报告期合并范围变化情况详见本节的八、合并范围的变更。本公司子公司的相关信息详见本节的九、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。

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：

本集团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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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

本公司采用人民币为记账本位币。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确定其记账本位币，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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对

被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

增加子公司或业务：

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

处置子公司：

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权：

因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

本公司无合营企业的投资。

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

(1) 外币业务

本集团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。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本集团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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本集团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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，本集团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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应分类为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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本集团无符合上述条件的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债：

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本集团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）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本集团考虑有关过去事项、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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团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。通常逾期超过30日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准

备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团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。

对于租赁应收款，本集团选择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。

本集团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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

执行新金融工具准则，参见本节的第10小节“金融工具”。

12、应收账款

执行新金融工具准则，参见本节的第10小节“金融工具”。

13、应收款项融资

执行新金融工具准则，参见本节的第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，参见本节的第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

本集团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。

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本集团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。本集团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。本集团拥有的、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。

本集团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。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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，本集团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，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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；

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，本集团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）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资：

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股

权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

权益法核算的长期股权投资：

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

本公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

长期股权投资的处置：

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应

得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

其中，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的第31小节“长期资产减值”。

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

在建工程计提资产减值方法见本节的第31小节“长期资产减值”。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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；

借款费用已经发生；

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。

当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。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生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

执行新租赁准则，参见本节的第42小节“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	5-6	直线法
软件使用权	5-10	直线法
其他	5	直线法

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本集团于每年年度终了，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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。本集团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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团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

本集团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。本集团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

本集团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

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。

①基本养老保险

本集团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。本集团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。本集团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。

②企业年金计划

除了基本养老保险之外，本集团依据国资委《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，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。本集团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。本集团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，本集团将上述第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

本集团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：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；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

本集团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

执行新租赁准则，参见本节的第42小节“租赁”。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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) 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本集团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。
- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(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，是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。本集团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集团，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，本集团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，除非本集团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，本集团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

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本集团发生的初始直接费用；

本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本节的第31小节“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节的第10小节“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本节的第10小节“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节的第10小节“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本节的第10小节“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团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

如本节的第10小节“金融工具”所述，本集团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。

本集团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。

本集团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

如本节的第10小节“金融工具”所述，本集团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，本集团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，本集团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。本集团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

如本节的第15小节“存货”所述，本集团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。本集团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集团过往的营运成本。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

如本节的第31小节“长期资产减值”所述，本集团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。由于本集团不能可靠获得资产（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。本集团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，则本集团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

如本节的第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，本集团对固定资产、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。本集团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集团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集团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

本集团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
执行新租赁准则	经公司董事会审批后生效	
将原计入“管理费用”的“生产部门修理费”调整至“制造费用”，并结转至“主营业务成本”	经公司董事会审批后生效	

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

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2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	经公司董事会审批后生效	使用权资产	58,523,740.67	49,563,772.72
		长期待摊费用	-6,689,417.00	-6,689,417.00
		一年到期的非流动负债	13,118,375.10	10,138,329.74
		租赁负债	38,715,948.57	32,736,025.98

(2) 执行财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答

财政部会计司发布2021年第五批企业会计准则实施问答，对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入“管理费用”或“销售费用”。

本集团按照上述规定，将原计入“管理费用”的“生产部门修理费”调整至“制造费用”，并结转至“主营业务成本”，并追溯调整可比期间财务报表，具体影响金额如下：

合并利润表

项目	对2020年度发生额的影响金额
营业成本	16,170,384.05
管理费用	-16,170,384.05

母公司利润表

项目	对2020年度发生额的影响金额
营业成本	3,854,432.35
管理费用	-3,854,432.35

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行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 不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,201,294.52	99,201,294.52	
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			
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	
预付款项	397,986,457.77	397,986,457.77	

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	44,513,494.34	
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	4,046,640,873.31	
合同资产	85,008,703.56	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	14,910,367.33	
其他流动资产	54,278,566.96	54,278,566.96	
流动资产合计	6,716,345,033.19	6,716,345,033.19	
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	2,405,992.71	
长期股权投资	45,910,096.78	45,910,096.78	
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	1,239,066,541.05	
在建工程	41,450,779.27	41,450,779.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		58,523,740.67	58,523,740.67
无形资产	90,625,704.53	90,625,704.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,640,904.23	20,951,487.23	-6,689,417.00
递延所得税资产	41,244,142.45	41,244,142.45	
其他非流动资产			

非流动资产合计	1,488,344,161.02	1,540,178,484.69	51,834,323.67
资产总计	8,204,689,194.21	8,256,523,517.88	51,834,323.67
流动负债：			
短期借款	2,763,601,102.55	2,763,601,102.55	
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	678,891,772.52	
应付账款	2,192,994,766.28	2,192,994,766.28	
预收款项			
合同负债	280,787,293.19	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	69,428,935.85	
应交税费	86,630,345.21	86,630,345.21	
其他应付款	56,565,502.15	56,565,502.15	
其中：应付利息	28,620,105.22	28,620,105.22	
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	41,969,247.92	13,118,375.10
其他流动负债	32,044,494.75	32,044,494.75	
流动负债合计	6,189,795,085.32	6,202,913,460.42	13,118,375.10
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		38,715,948.57	38,715,948.57
长期应付款	31,745,107.99	31,745,107.99	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,764,461.95	19,764,461.95	
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	90,225,518.51	38,715,948.57
负债合计	6,241,304,655.26	6,293,138,978.93	51,834,323.67
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	810,799,564.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	15,541,297.90	15,541,297.90	
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	18,027,905.32	
归属于母公司所有者权益合计	1,809,483,063.29	1,809,483,063.29	
少数股东权益	153,901,475.66	153,901,475.66	
所有者权益合计	1,963,384,538.95	1,963,384,538.95	
负债和所有者权益总计	8,204,689,194.21	8,256,523,517.88	51,834,323.67

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	46,989,039.69	46,989,039.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	328,411,875.62	328,411,875.62	
应收款项融资	85,063,656.81	85,063,656.81	
预付款项	182,223,842.95	182,223,842.95	
其他应收款	1,572,906,613.29	1,572,906,613.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	920,851,548.02	920,851,548.02	
合同资产	43,318,549.50	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	47,743,319.11	
流动资产合计	3,227,508,444.99	3,227,508,444.99	
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	1,619,354,055.20	
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	405,662,386.24	
在建工程	25,789,412.10	25,789,412.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,563,772.72	49,563,772.72
无形资产	25,637,595.35	25,637,595.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,930,363.22	240,946.22	-6,689,417.00
递延所得税资产	16,391,372.62	16,391,372.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,099,765,184.73	2,142,639,540.45	42,874,355.72

资产总计	5,327,273,629.72	5,370,147,985.44	42,874,355.72
流动负债：			
短期借款	2,613,601,102.55	2,613,601,102.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	284,307,072.94	284,307,072.94	
应付账款	577,987,604.82	577,987,604.82	
预收款项			
合同负债	131,463,739.44	131,463,739.44	
应付职工薪酬	17,799,082.43	17,799,082.43	
应交税费	18,718,239.86	18,718,239.86	
其他应付款	83,617,040.97	83,617,040.97	
其中：应付利息	28,501,355.22	28,501,355.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		10,138,329.74	10,138,329.74
其他流动负债	15,599,795.52	15,599,795.52	
流动负债合计	3,743,093,678.53	3,753,232,008.27	10,138,329.74
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		32,736,025.98	32,736,025.98
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	18,565,947.21	
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	51,301,973.19	32,736,025.98
负债合计	3,761,659,625.74	3,804,533,981.46	42,874,355.72
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	10,040,488.94	
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66	
未分配利润	-461,654,957.13	-461,654,957.13	
所有者权益合计	1,565,614,003.98	1,565,614,003.98	
负债和所有者权益总计	5,327,273,629.72	5,370,147,985.44	42,874,355.72

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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：

营业收入在1000万元及以下的，按照2%提取。

营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分，按照1%提取。

营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.2%提取。

营业收入在10亿元至50亿元（含）的部分，按照0.1%提取。

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：

营业收入在1000万元及以下的，按照4%提取。

营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分，按照2%提取。

营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取。

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。

（3）分部报告

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3、6、9、10、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	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》，本集团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》，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》，本集团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2021年第三批认定报备高新技术企业名单的通知》，本集团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GR202142002013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》，本集团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》，本集团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	53,142,530.28	92,474,619.60
其他货币资金		6,726,674.92
合计	53,142,530.28	99,201,294.52
其中：存放在境外的款项总额	2,767,571.76	2,595,045.65

其他说明

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

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	681,224,887.20	
商业承兑票据	600,739,954.09	
合计	1,281,964,841.29	

(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

用于背书或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，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。用于已背书或贴现但尚未到期的商业承兑汇票主要是中国石化集团、中国石油集团等大型央企的下属公司承兑，信用风险和延期付款风险很小，故终止确认。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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	1,883,936,415.21	100.00%	120,609,776.21	6.40%	1,763,326,639.00	1,512,202,243.65	100.00%	98,615,812.54	6.52%	1,413,586,431.11
其中：										
关联方组合	509,497,372.08	27.04%	2,347,788.10	0.46%	507,149,583.98	384,125,528.87	25.40%	4,357,290.88	1.13%	379,768,237.99
非关联方组合	1,374,439,043.13	72.96%	118,261,988.11	8.60%	1,256,177,055.02	1,128,076,714.78	74.60%	94,258,521.66	8.36%	1,033,818,193.12
合计	1,883,936,415.21	100.00%	120,609,776.21	6.40%	1,763,326,639.00	1,512,202,243.65	100.00%	98,615,812.54	6.52%	1,413,586,431.11

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	509,497,372.08	2,347,788.10	0.46%
非关联方组合	1,374,439,043.13	118,261,988.11	8.60%
合计	1,883,936,415.21	120,609,776.21	--

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）	1,670,174,197.50
其中：未逾期	1,382,114,444.18
逾期至 1 年以内	288,059,753.32
1 至 2 年	109,953,295.74
2 至 3 年	29,112,751.65

3 年以上	74,696,170.32
3 至 4 年	36,901,112.57
4 至 5 年	18,292,243.09
5 年以上	19,502,814.66
合计	1,883,936,415.21

(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	98,615,812.54	49,519,007.76	22,947,619.22	4,577,424.87		120,609,776.21
合计	98,615,812.54	49,519,007.76	22,947,619.22	4,577,424.87		120,609,776.21

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	3,299,864.79	银行存款
客户 2	2,559,032.17	银行存款、承兑汇票
客户 3	2,412,000.00	银行存款
客户 4	1,740,549.82	银行存款、承兑汇票
客户 5	1,292,000.00	银行存款
合计	11,303,446.78	--

(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	4,577,424.87

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 1	货款	1,320,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 2	货款	980,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否

客户 3	货款	660,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 4	货款	630,258.44	确实无法收回	董事长办公会审定	否
其他客户	货款	987,166.43	确实无法收回	董事长办公会审定	否
合计	--	4,577,424.87	--	--	--

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	104,936,021.83	5.57%	314,808.07
第二名	96,853,447.99	5.14%	290,560.34
第三名	93,223,466.41	4.95%	310,999.78
第四名	88,223,884.36	4.68%	259,164.68
第五名	86,388,967.58	4.59%	503,431.90
合计	469,625,788.17	24.93%	

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	251,844,779.55	560,218,844.29
合计	251,844,779.55	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:

本集团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。本集团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。

于2021年12月31日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，银行承兑汇票和商业承兑汇票无需计提坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。本集团所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，因为这些汇票主要由信誉良好的大型国有企业和上市公司出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况，因此未对银行承兑汇票和商业承兑汇票计提坏账准备。

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	328,287,620.30	99.35%	397,519,852.52	99.88%
1至2年	2,030,807.41	0.61%	466,605.25	0.12%
2至3年	124,935.60	0.04%		
合计	330,443,363.31	--	397,986,457.77	--

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：

(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	69,604,884.62	20.68
第二名	39,103,224.98	11.62
第三名	31,936,995.06	9.49
第四名	22,597,724.21	6.72
第五名	24,447,084.65	7.26
合计	187,689,913.52	55.77

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,267,203.25	44,513,494.34
合计	52,267,203.25	44,513,494.34

(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
存出保证金	50,880,265.89	42,759,576.83
代垫款项	1,386,944.97	1,746,847.70
押金	1,093,760.81	1,031,112.64
应收资产转让款	2,096,770.78	2,096,770.78
其他往来款项	1,642,877.98	790,818.94
合计	57,100,620.43	49,491,350.76

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,977,856.42			4,977,856.42
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	748,803.81			748,803.81
本期转回	893,243.05			893,243.05
2021 年 12 月 31 日余额	4,833,417.18			4,833,417.18

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）	42,511,252.97
其中：未逾期	30,833,264.84
逾期至 1 年以内	11,677,988.13
1 至 2 年	5,969,310.28
2 至 3 年	2,381,758.01
3 年以上	6,238,299.17
3 至 4 年	2,173,270.73
4 至 5 年	1,438,072.39
5 年以上	2,626,956.05
合计	57,100,620.43

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	4,977,856.42	748,803.81	893,243.05			4,833,417.18
合计	4,977,856.42	748,803.81	893,243.05			4,833,417.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司武汉招标中心	保证金	7,386,731.92	1 年以内、1-3 年	12.94%	8,123.94
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	4,575,000.00	1 年以内、1-2 年	8.01%	16,680.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	4,323,920.01	1 年以内、1-5 年	7.57%	26,757.09
中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆钻井总公司	保证金	2,945,000.00	1 年以内、1-2 年	5.16%	10,868.50

中国石化国际事业 有限公司重庆招标 中心	保证金	2,928,771.58	1 年以内、1-3 年	5.13%	3,993.02
合计	--	22,159,423.51	--	38.81%	66,422.55

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	669,648,602.05	12,257,258.76	657,391,343.29	713,654,567.16	20,309,530.45	693,345,036.71
在产品	1,418,515,419.69	17,439,649.87	1,401,075,769.82	1,971,464,354.69	20,122,368.18	1,951,341,986.51
库存商品	1,531,023,458.88	39,194,836.44	1,491,828,622.44	1,423,726,623.04	31,478,550.25	1,392,248,072.79
周转材料	1,156,946.23		1,156,946.23	1,273,046.57		1,273,046.57
委托加工物资	35,396,488.55		35,396,488.55	8,432,730.73		8,432,730.73
合计	3,655,740,915.40	68,891,745.07	3,586,849,170.33	4,118,551,322.19	71,910,448.88	4,046,640,873.31

(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	20,309,530.45	48,747.60		8,101,019.29		12,257,258.76
在产品	20,122,368.18	0.00		2,682,718.31		17,439,649.87
库存商品	31,478,550.25	9,080,780.77		1,364,494.58		39,194,836.44
合计	71,910,448.88	9,129,528.37		12,148,232.18		68,891,745.07

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	86,803,335.30	2,604,100.06	84,199,235.24	87,636,520.94	2,627,817.38	85,008,703.56
合计	86,803,335.30	2,604,100.06	84,199,235.24	87,636,520.94	2,627,817.38	85,008,703.56

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		23,717.32		
合计		23,717.32		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	20,591,797.88	14,910,367.33
合计	20,591,797.88	14,910,367.33

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	2,716,377.45	2,365,091.62
增值税留抵税额	48,269,764.34	44,614,572.42
预缴所得税	7,247,592.28	7,298,902.92
合计	58,233,734.07	54,278,566.96

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 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)	
2021 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	
分期收款销售商品	71,324,596.01		71,324,596.01	17,316,360.04		17,316,360.04	4%-5%

减：1 年内到期的长期应收款	-20,591,797.88		-20,591,797.88	-14,910,367.33		-14,910,367.33	
合计	50,732,798.13		50,732,798.13	2,405,992.71		2,405,992.71	--

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)	
2021 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											
武汉市江汉石油机械有限公司	3,835,878.89			-653,356.71						3,182,522.18	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	10,936,731.67			-10,897,938.33			38,793.34				
珠海京楚石油技术开发有限公司	31,137,486.22			3,454,490.82			2,645,775.14			31,946,201.90	

小计	45,910,09 6.78			-8,096,80 4.22			2,684,568 .48			35,128,72 4.08	
合计	45,910,09 6.78			-8,096,80 4.22			2,684,568 .48			35,128,72 4.08	

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	1,550,265,864.21	1,239,066,541.05
合计	1,550,265,864.21	1,239,066,541.05

(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	839,205,619.77	2,631,660,410.14	3,470,866,029.91
2.本期增加金额	15,383,149.24	479,803,009.61	495,186,158.85
(1) 购置		90,068,706.84	90,068,706.84
(2) 在建工程转入	15,383,149.24	389,734,302.77	405,117,452.01
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	678,337.72	41,348,569.86	42,026,907.58
(1) 处置或报废		41,348,569.86	41,348,569.86
(2) 其他	678,337.72		678,337.72
4.期末余额	853,910,431.29	3,070,114,849.89	3,924,025,281.18
二、累计折旧			
1.期初余额	388,581,590.80	1,806,740,650.67	2,195,322,241.47
2.本期增加金额	27,848,969.87	154,144,273.65	181,993,243.52
(1) 计提	27,848,969.87	154,144,273.65	181,993,243.52
3.本期减少金额		37,746,556.60	37,746,556.60
(1) 处置或报废		37,746,556.60	37,746,556.60
4.期末余额	416,430,560.67	1,923,138,367.72	2,339,568,928.39
三、减值准备			
1.期初余额	2,718,035.19	33,759,212.20	36,477,247.39
2.本期增加金额			
(1) 计提			

3.本期减少金额		2,286,758.81	2,286,758.81
(1) 处置或报废		2,286,758.81	2,286,758.81
4.期末余额	2,718,035.19	31,472,453.39	34,190,488.58
四、账面价值			
1.期末账面价值	434,761,835.43	1,115,504,028.78	1,550,265,864.21
2.期初账面价值	447,905,993.78	791,160,547.27	1,239,066,541.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	26,310,717.52
机器设备	303,649,413.75

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,048,466.65	41,450,779.27

合计	59,048,466.65	41,450,779.27
----	---------------	---------------

(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
其他支出	59,048,466.65		59,048,466.65	25,739,716.44		25,739,716.44
合计	59,048,466.65		59,048,466.65	41,450,779.27		41,450,779.27

(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	9,200,000.00	9,199,062.94		9,199,062.94			100.00%	100%				其他
三机分公司试验装置建设项目	6,200,000.00	6,190,413.81		6,190,413.81			100.00%	100%				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	5,032,996.72	49,960,331.56			54,993,328.28	69.17%	69.17%				其他
钢管分公司厂区排水系统改造	6,355,000.00	5,090,826.09	1,260,699.73	6,351,525.82			100.00%	100%				其他

四机公司西厂区雨污分流及污水处理工程	5,800,000.00	4,429,822.93	1,340,158.64	5,769,981.57			100.00%	100%				其他
四机公司泵产能提升项目	10,500,000.00	10,451,327.43		10,451,327.43			100.00%	100%				其他
四机公司高压管汇件（大弯头）产能提升	28,000,000.00		27,986,646.63	27,986,646.63			100.00%	100%				其他
2021 年四机公司电驱压裂设备存货转资项目	263,830,000.00		263,829,896.22	263,829,896.22			100.00%	100%				其他
码头天车安全隐患治理	2,800,000.00		2,518,672.57		2,518,672.57		89.95%	89.95%				其他
合计	412,188,100.00	40,394,449.92	346,896,405.35	329,778,854.42	57,512,000.85		--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	33,619,032.71	19,385,308.00	5,519,399.96	58,523,740.67
2.本期增加金额	427,985.76	20,591,047.96	550,474.05	21,569,507.77
新增租赁	427,985.76	20,591,047.96	550,474.05	21,569,507.77
3.本期减少金额	3,111,262.82	31,100.20		3,142,363.02
处置		31,100.20		31,100.20
其他减少	3,111,262.82			3,111,262.82
4.期末余额	30,935,755.65	39,945,255.76	6,069,874.01	76,950,885.42
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	5,033,741.76	11,355,574.49	2,983,712.97	19,373,029.22
(1) 计提	5,033,741.76	11,355,574.49	2,983,712.97	19,373,029.22
3.本期减少金额		15,169.64		15,169.64
(1) 处置		15,169.64		15,169.64
4.期末余额	5,033,741.76	11,340,404.85	2,983,712.97	19,357,859.58
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	25,902,013.89	28,604,850.91	3,086,161.04	57,593,025.84
2.期初账面价值	33,619,032.71	19,385,308.00	5,519,399.96	58,523,740.67

其他说明：

土地原值本期减少3,111,262.82元系本期减免土地租金引起的使用权资产原值变动。

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	103,628,381.35	24,068,089.20	14,070,617.04	30,032,603.95	1,169,622.62	172,969,314.16
2.本期增加金额	17,992,000.00			385,132.75		18,377,132.75
(1) 购置	17,992,000.00			385,132.75		18,377,132.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	5,581.22					5,581.22
(1) 处置	5,581.22					5,581.22
4.期末余额	121,614,800.13	24,068,089.20	14,070,617.04	30,417,736.70	1,169,622.62	191,340,865.69
二、累计摊销						

1.期初余额	28,951,833.25	22,068,089.20	13,592,794.98	16,729,194.12	1,001,698.08	82,343,609.63
2.本期增加 金额	2,161,236.29	2,000,000.00	303,416.51	2,682,219.94	167,924.54	7,314,797.28
(1) 计提	2,161,236.29	2,000,000.00	303,416.51	2,682,219.94	167,924.54	7,314,797.28
3.本期减少 金额	1,209.26					1,209.26
(1) 处置	1,209.26					1,209.26
4.期末余额	31,111,860.28	24,068,089.20	13,896,211.49	19,411,414.06	1,169,622.62	89,657,197.65
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	90,502,939.85		174,405.55	11,006,322.64		101,683,668.04
2.期初账面 价值	74,676,548.10	2,000,000.00	477,822.06	13,303,409.83	167,924.54	90,625,704.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本集团无用于抵押及担保或未办妥产权证书的土地使用权。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	20,951,487.23	647,473.52	1,505,154.21		20,093,806.54
其他		2,802,654.88	487,522.13		2,315,132.75

合计	20,951,487.23	3,450,128.40	1,992,676.34		22,408,939.29
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	134,121,074.23	24,601,692.40	111,677,389.16	20,497,610.28
存货跌价准备	68,891,745.07	11,455,770.09	71,910,448.88	11,775,515.06
固定资产减值准备	34,190,488.58	6,804,325.97	36,477,247.39	7,293,186.53
合并产生的存货未实现内部销售收益	20,419,627.11	3,062,944.07	11,185,537.17	1,677,830.58
合计	257,622,934.99	45,924,732.53	231,250,622.60	41,244,142.45

(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	1,268,544,372.41	1,170,785,097.40
合计	1,268,544,372.41	1,170,785,097.40

(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
2021 年	490,906,218.21	492,522,247.64	
2022 年	98,089,801.26	98,089,801.26	
2023 年	48,282,326.00	48,282,326.00	
2024 年	124,580,672.00	124,580,672.00	
2025 年	155,454,577.47	148,422,472.69	
2026 年	245,565,700.61	177,787,768.63	
2027 年	4,960,098.45	4,960,098.45	
2028 年			
2029 年	14,695,801.41	14,695,801.41	

2030 年	44,369,243.62	61,443,909.32	
2031 年	41,639,933.38		
合计	1,268,544,372.41	1,170,785,097.40	--

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）”，本集团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

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	2,304,417,658.10	2,763,601,102.55
合计	2,304,417,658.10	2,763,601,102.55

短期借款分类的说明：

(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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,251,010.68	67,433,524.84
银行承兑汇票	756,606,159.86	611,458,247.68
合计	816,857,170.54	678,891,772.52

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	1,788,556,983.45	2,025,781,620.93
劳务款	39,424,784.37	36,499,325.10
工程款	55,589,947.58	68,044,456.84
设备款	53,305,838.00	62,669,363.41
合计	1,936,877,553.40	2,192,994,766.28

(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 1	15,110,301.69	未结算材料款
供应商 2	12,083,394.27	未结算运输费
供应商 3	8,102,018.53	未结算材料款
供应商 4	2,282,625.00	未结算劳务费
供应商 5	2,045,850.00	未结算劳务费
合计	39,624,189.49	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品货款	244,298,762.70	280,787,293.19
合计	244,298,762.70	280,787,293.19

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,147,359.35	941,913,664.55	943,467,436.22	67,593,587.68
二、离职后福利-设定提存计划	281,576.50	146,928,393.83	147,087,784.47	122,185.86
三、辞退福利		2,945,923.00	2,945,923.00	
合计	69,428,935.85	1,091,787,981.38	1,093,501,143.69	67,715,773.54

(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	34,550,261.40	710,499,547.33	709,549,808.73	35,500,000.00

补贴				
2、职工福利费	7,026,543.07	52,340,640.55	54,315,082.40	5,052,101.22
3、社会保险费	413,236.08	78,121,101.41	78,467,391.19	66,946.30
其中：医疗保险费	344,363.40	57,108,406.98	57,394,238.22	58,532.16
工伤保险费	0.00	5,521,100.99	5,517,808.39	3,292.60
生育保险费	11,478.78	1,921,094.80	1,927,452.04	5,121.54
补充医疗保险费	57,393.90	7,287,684.29	7,345,078.19	
其他险费		6,282,814.35	6,282,814.35	
4、住房公积金	468,767.00	77,280,680.54	77,749,447.54	
5、工会经费和职工教育经费	26,688,551.80	22,031,792.79	21,745,804.43	26,974,540.16
其他短期薪酬		1,639,901.93	1,639,901.93	
合计	69,147,359.35	941,913,664.55	943,467,436.22	67,593,587.68

(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		98,306,464.01	98,189,399.69	117,064.32
2、失业保险费		3,995,703.48	3,990,581.94	5,121.54
3、企业年金缴费	281,576.50	44,626,226.34	44,907,802.84	
合计	281,576.50	146,928,393.83	147,087,784.47	122,185.86

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	65,019,389.66	50,247,640.37
企业所得税	2,200,639.34	5,436,550.09
个人所得税	19,263,328.99	19,458,177.51
城市维护建设税	3,191,804.24	2,471,953.21
房产税	4,481,581.02	4,835,639.33
土地使用税	757,323.06	504,389.25
教育费附加	2,178,554.85	1,661,375.19
其他税费	1,722,012.16	2,014,620.26

合计	98,814,633.32	86,630,345.21
----	---------------	---------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,705,152.97	28,620,105.22
其他应付款	36,729,344.71	27,945,396.93
合计	67,434,497.68	56,565,502.15

(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	30,705,152.97	28,620,105.22
合计	30,705,152.97	28,620,105.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,101,410.97	4,556,303.42
收到押金	7,513,810.59	6,867,481.23
代收款项	5,817,662.62	1,928,805.92
代垫款项	7,740,443.86	7,329,615.06

代管款项	151,162.80	152,416.55
代扣代缴款项	2,412,512.74	2,292,106.74
其他款项	7,992,341.13	4,818,668.01
合计	36,729,344.71	27,945,396.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

账龄超过一年的其他应付款为9,062,456.21元（2020年12月31日：11,720,450.45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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,758,354.42	13,118,375.10
一年内到期的应付融资租赁款	28,231,047.91	28,850,872.82
合计	46,989,402.33	41,969,247.92

其他说明：

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	32,344,844.02	32,044,494.75
合计	32,344,844.02	32,044,494.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	58,424,402.28	54,419,189.27
未确认的融资费用	-5,604,056.30	-2,584,865.60
重分类至一年内到期的非流动负债	-18,758,354.42	-13,118,375.10
合计	34,061,991.56	38,715,948.57

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,378,594.62	31,745,107.99
合计	47,378,594.62	31,745,107.99

(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	75,609,642.53	60,595,980.81
减：一年内到期的应付融资租赁款	28,231,047.91	28,850,872.82
合计	47,378,594.62	31,745,107.99

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	19,764,461.95	25,699,146.00	26,474,049.10	18,989,558.85	收到财政拨款
合计	19,764,461.95	25,699,146.00	26,474,049.10	18,989,558.85	--

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	420,000.00			15,000.00			405,000.00	与资产相关
低氮燃烧改造	184,792.84			13,521.48			171,271.36	与资产相关

深层页岩气开发关键装备及工具研制（资产补助）	11,693,767.14			1,821,215.51			9,872,551.63	与资产相关
深层页岩气开发关键装备及工具研制（费用补助）	5,352,238.84			513,629.07			4,838,609.77	与收益相关
工信部水下井口头项目	847,931.56	4,720,000.00		3,054,752.46			2,513,179.10	与收益相关
稳定就业岗位补贴		9,883,385.81		9,883,385.81				与收益相关
企业牵头承担国家科技项目配套补贴		3,645,500.00		3,645,500.00				与收益相关
外经贸发展补贴资金及奖励		2,787,300.00		2,787,300.00				与收益相关
工业投资和技术改造专项资金		840,000.00		840,000.00				与收益相关
荆州市科技计划项目补助资金		670,000.00		670,000.00				与收益相关
贷款贴息		212,222.22			212,222.22			与收益相关
其他零星补助	1,265,731.57	2,940,737.97		3,017,522.55			1,188,946.99	与收益相关
合计	19,764,461.95	25,699,146.00		26,261,826.88	212,222.22		18,989,558.85	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	777,604,997.00						777,604,997.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	792,625,846.59			792,625,846.59
其他资本公积	18,173,717.82			18,173,717.82
合计	810,799,564.41			810,799,564.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	------------------	-----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,541,297.90	17,945,756.00	14,673,555.49	18,813,498.41
合计	15,541,297.90	17,945,756.00	14,673,555.49	18,813,498.41

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17,945,756.00元（2020年度：18,512,445.09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：

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	18,027,905.32	15,420,009.59
调整后期初未分配利润	18,027,905.32	15,420,009.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,532,883.72	7,121,321.37
计提职工福利及奖励基金	3,256,002.52	4,513,425.64
期末未分配利润	59,304,786.52	18,027,905.32

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	6,420,627,243.38	5,338,125,699.49	5,848,154,194.86	4,660,252,986.87
其他业务	530,845,568.65	431,910,513.77	365,197,567.65	323,127,785.00
合计	6,951,472,812.03	5,770,036,213.26	6,213,351,762.51	4,983,380,771.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	石油机械设备	钻头及钻具	油气钢管	其他	合计
商品类型							
其中：							
按经营地区分类			3,412,781,396.97	833,539,152.27	2,084,308,423.35	620,843,839.44	6,951,472,812.03
其中：							
境内			3,166,077,142.71	801,894,587.28	1,985,200,712.62	620,843,839.44	6,574,016,282.05
境外			246,704,254.26	31,644,564.99	99,107,710.73		377,456,529.98
市场或客户类型			3,412,781,396.97	833,539,152.27	2,084,308,423.35	620,843,839.44	6,951,472,812.03
其中：							
关联方			1,653,101,010.84	334,693,939.00	1,666,292,870.67	42,431,854.16	3,696,519,674.67
非关联方			1,759,680,386.13	498,845,213.27	418,015,552.68	578,411,985.28	3,254,953,137.36
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
按收入确认的准则分类			3,412,781,396.97	833,539,152.27	2,084,308,423.35	620,843,839.44	6,951,472,812.03

其中：							
执行收入准则			3,328,465,287.38	832,399,623.49	2,084,208,423.35	613,403,170.17	6,858,476,504.39
执行租赁准则			84,316,109.59	1,139,528.78	100,000.00	7,440,669.27	92,996,307.64
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计			3,412,781,396.97	833,539,152.27	2,084,308,423.35	620,843,839.44	6,951,472,812.03

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节的第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 1,786,832,451.39 元，其中，1,400,128,155.42 元预计将于 2022 年度确认收入，339,596,661.36 元预计将于 2023 年度确认收入，47,107,634.61 元预计将于 2024 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	3,412,781,396.97	2,671,360,842.39	3,509,764,390.34	2,652,358,960.06
钻头及钻具	833,539,152.27	609,771,174.85	843,098,191.50	624,056,276.49
油气钢管	2,084,308,423.35	1,998,462,793.76	1,416,874,063.32	1,332,486,984.33
其他	89,998,270.79	58,530,888.49	78,417,549.70	51,350,765.99
合计	6,420,627,243.38	5,338,125,699.49	5,848,154,194.86	4,660,252,986.87

(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	6,043,170,713.40	4,977,897,244.56	5,351,652,608.22	4,271,537,228.54
境外	377,456,529.98	360,228,454.93	496,501,586.64	388,715,758.33

合计	6,420,627,243.38	5,338,125,699.49	5,848,154,194.86	4,660,252,986.87
----	------------------	------------------	------------------	------------------

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	14,971,847.30	11,061,487.92
教育费附加	10,474,506.12	1,305,687.74
房产税	6,891,264.59	7,786,017.64
土地使用税	3,165,721.39	1,970,351.05
车船使用税	655,665.75	458,290.72
印花税	2,781,728.93	2,860,854.72
环保税	366,844.70	887,227.78
合计	39,307,578.78	26,329,917.57

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
销售服务费	126,828,527.21	117,002,629.65
职工薪酬	109,524,958.90	114,213,455.78
差旅费	20,580,460.23	18,413,644.73
仓储费	17,998,602.68	13,598,153.82
外部劳务费	10,227,651.98	10,510,824.07
包装费	6,781,220.14	6,923,387.29
折旧费	3,384,383.53	3,252,828.50
展览费	2,091,599.42	1,430,317.05
代理手续费	1,127,259.53	3,654,267.94
业务宣传费	826,248.45	674,177.86
办公费	692,961.97	830,482.50
外贸代理费	151,044.13	11,836,852.55
其他	35,291,733.69	32,794,982.50
合计	335,506,651.86	335,136,004.24

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,027,643.60	208,004,160.26
修理费	8,262,041.97	12,572,312.20
业务招待费及宣传费	8,509,889.47	8,743,978.18
信息运行综合服务费	11,122,380.71	9,138,888.98
折旧费	18,490,249.41	12,581,466.60
差旅费	6,473,118.64	4,294,278.80
外部劳务费	7,244,340.10	6,409,024.96
物业管理费	6,486,664.85	7,863,785.64
车辆使用费	1,131,985.68	1,535,133.59
运输费	182,745.96	1,848,012.80
审计费	2,224,657.04	2,377,042.10
水电费	2,586,816.18	2,425,261.75
无形资产摊销	2,392,187.03	2,323,586.76
其他费用	31,505,826.39	36,580,687.75
合计	337,640,547.03	316,697,620.37

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	70,479,365.61	182,656,118.32
人工费	168,077,642.46	146,635,072.27
测试化验加工费	3,444,363.94	8,886,523.03
燃料动力费	787,658.88	3,481,942.19
差旅费	8,392,465.04	6,542,191.55
会议费	181,355.04	202,599.17
折旧费	4,821,557.78	5,841,132.56
无形资产摊销	1,243,669.47	1,287,452.29
技术服务费	14,279,453.85	19,797,561.14
租赁费	116,305.60	1,018,803.02
其他费用	4,547,535.97	9,707,669.94

合计	276,371,373.64	386,057,065.48
----	----------------	----------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	122,799,437.09	129,938,537.80
其中：租赁负债利息费用	2,644,518.87	
减：利息收入	901,353.08	2,984,011.11
汇兑损益	8,049,348.02	14,097,139.93
手续费及其他	2,651,532.77	6,081,955.38
合计	132,598,964.80	147,133,622.00

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
压缩机国产化基地	15,000.00	15,000.00
低氮燃烧改造	13,521.48	4,507.16
深层页岩气开发关键装备及工具研制	2,334,844.58	26,402,148.57
工信部水下井口头项目	3,054,752.46	5,232,068.44
外经贸发展补贴资金及奖励	2,787,300.00	971,300.00
工业投资和技术改造专项资金	840,000.00	
荆州市科技计划项目补助资金	670,000.00	
企业牵头承担国家科技项目配套补贴	3,645,500.00	
稳定就业岗位补贴	9,883,385.81	7,156,054.22
其他零星补助	3,017,522.55	310,755.19
合计	26,261,826.88	40,091,833.58

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	-8,096,804.22	-7,606,912.56
处置长期股权投资产生的投资收益		68,218.58

债务重组收益	217,075.93	15,987.60
合计	-7,879,728.29	-7,522,706.38

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-27,044,827.26	-1,388,781.32
合计	-27,044,827.26	-1,388,781.32

其他说明：

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	-9,129,528.37	-10,785,586.58
十二、合同资产减值损失	23,717.32	-2,627,817.38
合计	-9,105,811.05	-13,413,403.96

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	753,668.34	1,611,552.37

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	
罚没利得	310,291.22	200,686.68	310,291.22
无需支付的应付款项	6,366,914.49	9,923,176.50	6,366,914.49
违约赔偿收入	11,701,627.00	268,703.66	11,701,627.00
保险理赔收入		1,839,047.45	
其他	410,494.54	87,799.12	410,494.54
合计	18,789,327.25	12,844,813.41	18,789,327.25

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：

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	949,452.94	63,284.90	949,452.94
罚款支出		68,443.10	
其他支出	629,575.65	1,988,954.98	629,575.65
合计	1,579,028.59	2,120,682.98	1,579,028.59

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,024,708.03	12,554,048.34
递延所得税费用	-4,680,590.08	5,502,386.83
合计	344,117.95	18,056,435.17

(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	60,206,909.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,051,727.49
子公司适用不同税率的影响	-12,168,977.29
调整以前期间所得税的影响	-88,693.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,726,347.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-347,011.83
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	23,699,340.13
权益法核算的合营企业和联营企业投资收益的影响	2,024,201.06
研究开发费加成扣除的纳税影响	-30,572,696.68
其他影响所得税费用金额	19,880.53
所得税费用	344,117.95

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到政府补助	25,699,146.00	26,824,866.32
本年利息收入	901,353.08	2,984,011.11
收到保证金、押金	45,247,400.91	43,684,930.79
其他零星收款	17,851,375.89	7,039,805.22
合计	89,699,275.88	80,533,613.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	84,352,296.91	92,415,632.29
支付销售费用	222,597,309.43	217,669,719.96
支付研发费用	102,228,503.93	232,293,408.36
支付保证金、押金	71,948,032.37	66,181,829.85
其他零星支出	20,960,714.09	13,419,713.28
安全生产费	14,673,555.49	12,926,560.05
合计	516,760,412.22	634,906,863.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
收到售后回租款	53,460,000.00	3,138,888.91
合计	53,460,000.00	3,138,888.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	40,611,334.34	36,105,563.88
承兑汇票手续费	648,302.81	504,210.23
偿还租赁负债的本金和利息付现	10,086,104.07	
合计	51,345,741.22	36,609,774.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,862,791.99	30,662,950.53
加：资产减值准备	36,150,638.31	14,802,185.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,993,243.52	166,796,529.61
使用权资产折旧	19,373,029.22	
无形资产摊销	7,314,797.28	7,707,126.23
长期待摊费用摊销	1,992,676.34	4,267,553.47
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）	-753,668.34	-1,611,552.37
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）	125,068,565.60	133,276,464.38
投资损失（收益以“-”号填列）	7,879,728.29	7,522,706.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,680,590.08	5,502,386.82
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）	54,659,031.97	532,223,601.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,892,404.90	-143,475,188.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-214,322,197.64	-533,778,564.75
其他	9,998,875.43	1,215,020.12
经营活动产生的现金流量净额	275,644,516.99	225,111,219.13
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	53,142,530.28	92,474,619.60
减：现金的期初余额	92,474,619.60	151,633,775.23
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	-39,332,089.32	-59,159,155.63

（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	53,142,530.28	92,474,619.60
可随时用于支付的银行存款	53,142,530.28	92,474,619.60
三、期末现金及现金等价物余额	53,142,530.28	92,474,619.60

其他说明：

本公司2021年销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票112,801.1万元，用于购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票50,299.05万元，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13,788.68万元，银行承兑汇票托收2,454.04万元，银行承兑汇票贴现33,831.51万元。

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

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,384,121.03
其中：美元	924,651.51	6.3757	5,895,300.63
欧元	67,559.87	7.2197	487,761.99
港币			
科威特第纳尔	50.30	21.0419	1,058.41
应收账款	--	--	138,140,020.60
其中：美元	17,154,790.22	6.3757	109,373,796.01
欧元	3,984,407.19	7.2197	28,766,224.59
港币			
短期借款			4,542,686.25

其中：美元	712,500.00	6.3757	4,542,686.25
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,357,498.28
其中：美元	369,763.05	6.3757	2,357,498.28
其他应付款			57.38
其中：美元	9.00	6.3757	57.38

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本集团唯一的境外经营实体King dream USA,Inc成立于2012年。于2012年8月14日，取得美国德克萨斯州州政府签发的企业法人营业执照，注册资本为美元2,000.00元，由本公司独资。King dream USA,Inc组织形式为有限责任公司，董事长叶道辉、总裁兼首席执行官钟军平。King dream USA,Inc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。King dream USA,Inc下设董事会、总裁兼首席执行官、财务总监。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	10,549,663.87	其他收益	10,549,663.87
生产发展性补贴	4,895,847.78	其他收益	4,895,847.78
社会保障性补贴	9,883,385.81	其他收益	9,883,385.81
贷款贴息	212,222.22	财务费用	212,222.22
其他补贴	932,929.42	其他收益	932,929.42
合计	26,474,049.10		26,474,049.10

(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	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
压缩机国产化基地	15,000.00	15,000.00	其他收益
低氮燃烧改造	13,521.48	4,507.16	其他收益
深层页岩气开发关键装备及工具研制（资产补助）	1,821,215.51	1,585,588.60	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

种类	报表列示项目	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
稳定就业岗补贴	其他收益	9,883,385.81	7,156,054.22
深层页岩气开发关键装备及工具研制（费用补助）	其他收益	513,629.07	24,816,559.97
企业牵头承担国家科技项目配套补贴	其他收益	3,645,500.00	
工信部水下井口头项目	其他收益	3,054,752.46	5,232,068.44
外经贸发展补贴资金及奖励	其他收益	2,787,300.00	971,300.00
工业投资和技术改造专项资金	其他收益	840,000.00	
荆州市科技计划项目补助资金	其他收益	670,000.00	
三供一业补助	营业外收入		525,400.00
贷款贴息	财务费用	212,222.22	104,444.44
其他零星补助	其他收益	3,017,522.55	310,755.19

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
中石化四机石油机械有限公司	荆州	荆州市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
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
中石化江钻石油机械有限公司	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		设立
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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	35.00%	15,329,908.27	14,338,806.03	153,472,086.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	760,036,553.79	130,758,600.89	890,795,154.68	438,423,446.37	1,589,350.76	440,012,797.13	862,241,901.47	122,032,743.56	984,274,645.03	536,532,760.43	2,025,308.16	538,558,068.59

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	925,780,309.54	50,092,346.50	50,092,346.50	199,113,175.58	899,349,971.10	69,437,317.36	69,437,317.36	-88,578,206.93

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
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
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：

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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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	650,633,730.43	172,338,568.26	35,131,257.78	754,977,120.66	139,173,222.52	31,515,459.12
非流动资产	43,890,296.37	10,773,153.21	32,424,382.05	47,902,656.46	2,598,415.73	38,529,333.65
资产合计	694,524,026.80	183,111,721.47	67,555,639.83	802,879,777.12	141,771,638.25	70,044,792.77

流动负债	865,528,632.91	80,883,875.39	46,338,825.30	729,816,114.10	42,131,682.36	44,472,266.90
非流动负债	16,100,000.00			6,700,000.00		
负债合计	881,628,632.91	80,883,875.39	46,338,825.30	736,516,114.10	42,131,682.36	44,472,266.90
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-187,104,606.11	102,227,846.08	21,216,814.53	66,363,663.02	99,639,955.89	25,572,525.87
按持股比例计算的净资产份额	-30,834,839.09	31,946,201.90	3,182,522.18	10,936,731.67	31,137,486.22	3,835,878.89
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值		31,946,201.90	3,182,522.18	10,936,731.67	31,137,486.22	3,835,878.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	42,664,352.55	150,726,990.47	22,678,403.25	27,734,705.02	219,451,350.19	18,965,553.16
净利润	-231,919,723.97	10,809,123.26	-4,355,711.34	-37,802,685.54	16,123,326.50	23,944.06
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-231,919,723.97	10,809,123.26	-4,355,711.34	-37,802,685.54	16,123,326.50	23,944.06
本年度收到的来自联营企业的股利	38,793.34	2,645,775.14		168,223.59	5,966,766.14	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.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。

本集团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。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的24.93%（2020年：33.83%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的38.81%（2020年：45.70%）。

2.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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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，本集团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。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金和银行、其他借款来筹措营运资金。截至2021年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为139,500万元（2020年12月31日：92,762万元）。

本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
金融资产：						
货币资金		53,142,530.28				53,142,530.28
应收票据						
应收账款		1,763,326,639.00				1,763,326,639.00
应收款项融资		251,844,779.55				251,844,779.55
其他应收款		52,267,203.25				52,267,203.25
合计		2,120,581,152.08				2,120,581,152.08
金融负债：						
短期借款		2,304,417,658.10				2,304,417,658.10
应付票据		816,857,170.54				816,857,170.54
应付账款		1,936,877,553.40				1,936,877,553.40
应付职工薪酬		67,715,773.54				67,715,773.54

应付利息		30,705,152.97				30,705,152.97
其他应付款		36,729,344.71				36,729,344.71
合计		5,193,302,653.26				5,193,302,653.26

项目	上年年末余额					
	即时偿还	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

3.市场风险

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

利率风险

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

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团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。

本集团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		
资产类	53,142,530.28	99,201,294.52

其中：货币资金	53,142,530.28	99,201,294.52
负债类	2,704,417,658.10	2,763,601,102.55
其中：短期借款	2,304,417,658.10	2,763,601,102.55
长期借款	400,000,000.00	

截至2021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，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约642.71万元（2020年12月31日：1,667.38万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团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、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团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。

截至2021年12月31日，本集团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	6,900,241.91	3,028,494.29	115,269,096.64	99,220,690.03
欧元		16,483,350.00	29,253,986.58	32,331,247.92
英镑		2,247.02		
科威特第纳尔			1,058.41	25,841.31
合 计	6,900,241.91	19,514,091.31	144,524,141.63	131,577,779.26

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团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集团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%	4,436,945.68	5%	4,140,611.00
欧元汇率上升	5%	1,242,315.32	5%	672,447.34
英镑汇率上升	5%		5%	-95.50
科威特第纳尔汇率上升	5%	44.98	5%	1,098.26
小计		5,679,305.99		4,814,061.10

美元汇率下降	-5%	-4,436,945.68	-5%	-4,140,611.00
--------	-----	---------------	-----	---------------

欧元汇率下降	-5%	-1,242,315.32	-5%	-672,447.34
英镑汇率下降	-5%		-5%	95.50
科威特第纳尔汇率下降	-5%	-44.98	-5%	-1,098.26
小计		-5,679,305.99		-4,814,061.10

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		251,844,779.55		251,844,779.55
持续以公允价值计量的资产总额		251,844,779.55		251,844,779.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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，本集团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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

本集团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。

本集团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

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：

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

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集团关联方。关联方及关联交易涉及中国石化集团下属企业的披露，本集团对主要关联方中国石油化工集团有限公司（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	60,498,133.29		否	46,883,193.92
江汉石油管理局	社区服务			否	6,674,411.17
江汉石油管理局	物业管理	8,044,808.45		否	3,679,433.95
江汉石油管理局	运输劳务			否	213,330.00
江汉石油管理局	工程劳务	90,555.96		否	
江汉石油管理局	其他劳务	9,351,592.56		否	4,321,906.59
石化油服公司	材料采购	12,180,955.09		否	42,787,287.91
石化油服公司	运输劳务	8,217,514.32		否	9,391,160.90
石化油服公司	工程劳务	8,989,501.31		否	4,606,721.92
石化油服公司	其他劳务	9,385,860.75		否	7,095,505.29
石化股份公司	材料采购	1,291,451,954.86		否	635,421,965.58
石化股份公司	产品采购			否	2,478,115.01
石化股份公司	技术开发	524,000.00		否	3,000,000.00
石化股份公司	其他劳务	7,652,024.46		否	4,237,329.15
石化集团直属其他单位	运输劳务	36,368,105.31		否	19,578,893.47
石化集团直属其他单位	工程劳务	484,400.00		否	
石化集团直属其他单位	其他劳务	19,932,199.08		否	13,059,118.64

单位					
石化集团直属其他单位	材料采购	311,026.44		否	13,348,063.74
石化集团之合联营企业	材料采购	31,940,522.26		否	33,535,343.12
机械股份之合联营企业	材料采购	22,781,858.15		否	33,856,282.85
机械股份之合联营企业	其他劳务			否	40,543.53
合计		1,528,205,012.29		否	884,208,606.74

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	2,857.14	
石化油服公司	产品销售	1,701,390,773.66	1,040,630,258.92
石化油服公司	技术开发	566,480.00	
石化油服公司	检测服务	44,225,023.85	64,023,720.56
石化油服公司	其他劳务	234,195,451.75	98,063,664.62
石化油服公司	运输劳务	58,079,645.23	
石化股份公司	产品销售	1,004,810,795.23	925,472,380.99
石化股份公司	检测服务	7,976,602.40	7,125,282.31
石化股份公司	运输劳务	14,585,159.03	26,523,270.57
石化股份公司	技术开发	15,984,528.32	13,338,867.94
石化股份公司	其他劳务	49,759,661.55	40,238,264.74
石化集团直属其他单位	运输劳务		26,431,400.26
石化集团直属其他单位	产品销售	5,692,943.15	343,558,679.57
石化集团直属其他单位	技术开发	15,849,056.61	6,603,773.59
石化集团直属其他单位	其他劳务	2,138,128.28	1,845,783.74
石化集团直属其他单位	检测服务		935,530.23
石化集团之合联营单位	产品销售	443,898,023.55	198,549,324.94
石化集团之合联营单位	运输劳务	11,527,289.94	3,264,635.01
石化集团之合联营单位	其他劳务	6,860,049.65	4,131,129.32
机械股份之合联营单位	产品销售	44,070.79	2,848,545.14
机械股份之合联营单位	其他劳务	2,958.58	
合计		3,617,589,498.71	2,803,584,512.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
石化油服公司	机器设备	74,551,193.40	32,007,866.66
石化股份公司	机器设备	4,378,982.56	2,034,434.02
合计		78,930,175.96	34,042,300.68

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	1,522,285.72
江汉石油管理局	土地	5,181,111.43	3,803,968.57
石化油服公司	房屋	99,002.64	
石化油服公司	场地	1,775,366.33	
石化股份公司	房屋	40,441.00	
机械股份之合营单位	房屋		194,285.73
合计		8,618,207.12	5,520,540.02

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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	5,770,000.00	2021 年 01 月 29 日	2026 年 01 月 29 日	委托贷款
中国石化集团本部	500,000,000.00	2021 年 03 月 12 日	2021 年 09 月 10 日	委托贷款
中国石化集团本部	500,000,000.00	2021 年 09 月 10 日	2022 年 03 月 10 日	委托贷款
中石化财务公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 30 日	短期借款
中石化财务公司	80,000,000.00	2020 年 07 月 06 日	2021 年 07 月 06 日	短期借款
中石化财务公司	100,000,000.00	2020 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 10 日	短期借款
中石化财务公司	620,000,000.00	2020 年 12 月 18 日	2021 年 12 月 17 日	短期借款
中石化财务公司	980,000,000.00	2021 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	短期借款
中石化财务公司	1,060,000,000.00	2021 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	短期借款
中石化财务公司	210,000,000.00	2021 年 09 月 07 日	2022 年 09 月 02 日	短期借款
中石化盛骏公司	1,669,936,141.15	2021 年 11 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	短期借款
合计	5,825,706,141.15			
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	5,810,068.00	5,884,399.00

(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	本期金额	上期金额
中石化财务公司	存款利息收入	按一般正常商业条款或相关协议	512,946.64	615,119.36
中石化盛骏公司	存款利息收入		8,923.00	4,899.73
中国石化集团本部	贷款利息支出		16,558,334.67	16,677,844.22
中石化财务公司	贷款利息支出		17,179,166.68	31,783,926.24
中石化盛骏公司	贷款利息支出		52,744,443.04	55,891,640.71

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	41,263,522.42		74,611,092.80	
银行存款	中石化盛骏公司	1,119,900.67		6,623,209.53	
应收款项融资	石化油服公司	150,097,449.42		307,598,242.51	
应收款项融资	石化股份公司	8,902,727.09		5,544,253.60	
应收款项融资	石化集团所属其他单位	54,470,697.69		53,460,879.62	
应收账款	石化油服公司	208,009,164.13		258,840,777.66	
应收账款	石化股份公司	248,957,112.29		40,656,536.68	
应收账款	石化集团所属其他单位	1,119,890.00		20,353,782.85	
应收账款	石化集团之合联营企业	51,411,205.66		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	石化油服公司	771,000.00			
预付账款	石化股份公司	7,297,349.21		128,205,602.44	
预付账款	机械股份之合联营企业	24,447,768.21			
其他应收款	石化油服公司	504,761.25		621,865.25	

其他应收款	石化股份公司	20,777,417.34		22,665,312.56	
其他应收款	石化集团所属其他单位	40,000.00		3,706.89	
合同资产	石化油服公司	188,288.28		754,680.88	
合同资产	石化股份公司	5,510,308.09		3,947,617.73	
合同资产	石化集团所属其他单位	60,000.00			
合同资产	石化集团之合联营企业	9,501,671.60		1,410,800.42	
合计		834,450,233.35		989,572,793.10	

(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	1,619,104,971.85	1,573,601,102.55
短期借款	中石化财务公司	75,000,000.00	530,000,000.00
短期借款	中国石化集团本部	505,770,000.00	500,000,000.00
应付票据	石化油服公司	1,500,000.00	
应付票据	石化股份公司	48,728,523.97	177,254,985.03
应付票据	石化集团所属其他单位	29,000,000.00	3,000,000.00
应付票据	机械股份之合联营单位	2,986,363.00	5,067,690.75
应付账款	江汉石油管理局	5,521,158.23	5,628,730.95
应付账款	石化油服公司	13,466,196.46	9,985,784.22
应付账款	石化股份公司	55,642,972.85	207,362,536.87
应付账款	石化集团所属其他单位	19,773,563.74	7,604,674.92
应付账款	机械股份之合联营单位	37,257,751.18	38,564,618.07
合同负债	石化油服公司		4,379,164.35
合同负债	石化股份公司	1,727,987.09	8,849.56
合同负债	石化集团之合联营企业	94,009,480.69	91,694,541.59
应付利息	中国石化集团本部	942,831.82	850,818.99
应付利息	中石化财务公司	1,904,049.19	2,009,257.51
应付利息	中石化盛骏公司	27,360,355.28	25,619,750.93
其他应付款	石化油服公司	3,784.34	132,928.74
其他应付款	石化集团所属其他单位	2,040,399.33	971,001.32

合计		2,541,740,389.02	3,183,736,436.35
----	--	------------------	------------------

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

作为承租人，本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	13,973,056.82
1至2年	7,378,531.30
2至3年	9,410,959.89
3年以上	28,058,349.29
合计	58,820,897.30

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日止，本集团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

于2021年11月29日，本集团非公开发行A股股票方案通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，并于2021年12月17日收到非公开发行股票核准批复。截至2022年3月31日止，本集团实际增发A股普通股163,398,692股，本次非公开发行募集资金总额为999,999,995.04元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为石油机械设备、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集团统一使用和核算，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
2021年1-12月 /2021年12月 31日						
营业收入	4,130,611,556.07	903,636,245.99	2,276,605,185.51	474,191,207.18	833,571,382.72	6,951,472,812.03
其中：对外交易 收入	3,455,042,812.61	868,199,191.37	2,216,983,666.78	411,247,141.27		6,951,472,812.03
分部间交易收入	675,568,743.46	35,437,054.62	59,621,518.73	62,944,065.91	833,571,382.72	
其中：主营业务 收入	4,096,277,319.67	845,703,075.35	2,143,929,942.08	103,449,319.24	768,732,412.96	6,420,627,243.38
营业成本	3,385,441,953.42	666,593,167.20	2,152,877,460.35	389,460,925.07	824,337,292.78	5,770,036,213.26
其中：主营业务 成本	3,366,761,659.93	621,935,097.93	2,058,084,312.49	50,842,952.16	759,498,323.02	5,338,125,699.49
营业费用	621,672,218.57	219,000,246.65	86,907,984.91	193,844,665.98		1,121,425,116.11
营业利润/(亏损)	118,340,446.73	15,864,667.38	26,225,227.19	-81,570,428.87	35,863,301.15	42,996,611.28
资产总额	4,937,462,574.68	1,252,445,726.59	1,603,409,078.16	4,835,150,726.48	4,504,783,434.23	8,123,684,671.68
负债总额	3,292,657,090.60	810,614,102.74	1,004,322,555.74	3,167,100,982.84	2,158,514,291.26	6,116,180,440.66
补充信息：						
1.资本性支出	466,742,406.63	12,652,394.82	68,183,718.34	12,685,641.06		560,264,160.85
2.折旧和摊销费 用	103,996,049.32	38,753,676.54	26,342,908.45	41,581,112.05		210,673,746.36
3.资产减值损失	-11,647,404.91	-8,101,200.44	-13,831,272.82	-2,570,760.14		-36,150,638.31
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	3,183,241,118.37	758,449,376.64	1,459,535,899.75	317,243,653.08	735,089,275.97	4,983,380,771.87

其中：主营业务成本	3,175,947,196.73	730,898,318.63	1,398,966,274.33	52,721,688.10	698,280,490.92	4,660,252,986.87
营业费用	708,205,337.45	224,174,916.77	84,508,426.79	194,465,548.65		1,211,354,229.66
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.减值损失	4,214,755.67	-8,562,943.53	-6,209,362.84	-4,244,634.58		-14,802,185.28

(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	3,412,781,396.97	3,509,764,390.34
钻头及钻具	833,539,152.27	843,098,191.50
油气钢管	2,084,308,423.35	1,416,874,063.32
其他	620,843,839.44	443,615,117.35
合 计	6,951,472,812.03	6,213,351,762.51

(2) 地区信息

本期或本期期末	境内	境外	合 计
对外交易收入	6,574,016,282.05	377,456,529.98	6,951,472,812.03
非流动资产	1,922,786,218.77		1,922,786,218.77

(续)

上期或上期期末	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

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	598,038,911.22	100.00%	34,821,979.20	5.82%	563,216,932.02	355,683,815.08	100.00%	27,271,939.46	7.67%	328,411,875.62
其中：										
关联方组合	258,319,978.42	43.19%	954,742.66	0.37%	257,365,235.76	147,177,005.57	41.38%	998,384.85	0.68%	146,178,620.72
非关联方组合	339,718,932.80	56.81%	33,867,236.54	9.97%	305,851,696.26	208,506,809.51	58.62%	26,273,554.61	12.60%	182,233,254.90
合计	598,038,911.22	100.00%	34,821,979.20	5.82%	563,216,932.02	355,683,815.08	100.00%	27,271,939.46	7.67%	328,411,875.62

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	258,319,978.42	954,742.66	0.37%
非关联方组合	339,718,932.80	33,867,236.54	9.97%
合计	598,038,911.22	34,821,979.20	--

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）	543,873,129.90
未逾期	465,538,098.77
逾期至 1 年以内	78,335,031.13
1 至 2 年	21,817,016.85
2 至 3 年	8,090,428.05
3 年以上	24,258,336.42
3 至 4 年	12,153,460.11
4 至 5 年	4,922,032.60
5 年以上	7,182,843.71
合计	598,038,911.22

(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	27,271,939.46	16,216,463.10	5,193,977.53	3,472,445.83		34,821,979.20
合计	27,271,939.46	16,216,463.10	5,193,977.53	3,472,445.83		34,821,979.20

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	2,412,000.00	银行存款
客户 2	1,292,000.00	银行存款
客户 3	398,631.34	承兑汇票
合计	4,102,631.34	--

(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	3,472,445.83

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 1	货款	1,320,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 2	货款	980,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 3	货款	660,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 4	货款	504,000.00	确实无法收回	董事长办公会审定	否
客户 5	货款	8,445.83	确实无法收回	董事长办公会审定	否
合计	--	3,472,445.83	--	--	--

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	88,250,546.36	14.76%	351,027.60
第二名	57,743,140.00	9.66%	173,229.42
第三名	48,557,925.66	8.12%	184,278.76
第四名	33,887,479.29	5.67%	101,662.44
第五名	26,734,677.79	4.47%	82,027.26
合计	255,173,769.10	42.68%	--

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,378,293,512.67	1,572,906,613.29
合计	1,378,293,512.67	1,572,906,613.29

(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		352,947.00
存出保证金	18,756,515.91	18,216,478.36
代垫款项	1,025,401.23	1,147,258.14
押金	1,013,492.64	1,013,492.64
借出款项	1,358,209,149.77	1,552,899,078.12
应收资产转让款	2,096,770.78	2,096,770.78
其他往来款项	821,247.74	578,296.02
合计	1,381,922,578.07	1,576,304,321.06

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,397,707.77			
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	267,808.61			
本期转回	36,450.98			
2021 年 12 月 31 日余额	3,629,065.40			

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）	1,249,657,517.52
未逾期	1,244,676,319.95
逾期至 1 年以内	4,981,197.57
1 至 2 年	8,923,919.15
2 至 3 年	13,246,353.82

3 年以上	110,094,787.58
3 至 4 年	3,790,564.45
4 至 5 年	103,677,267.08
5 年以上	2,626,956.05
合计	1,381,922,578.07

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	3,397,707.77	267,808.61	36,450.98			3,629,065.40
合计	3,397,707.77	267,808.61	36,450.98			3,629,065.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中石化四机石油机械有限公司	借出款项	971,977,338.32	1 年以内、4-5 年	70.33%	
中石化江钻石油机械有限公司	借出款项	366,774,671.75	1 年以内、1-5 年	26.54%	

四机赛瓦石油钻采设备有限公司	借出款项	16,435,000.00	1 年以内	1.19%	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	3,858,325.04	1 年以内、1-5 年	0.28%	26,364.26
上海隆泰资产管理有限公司	借出款项	3,022,139.70	2-4 年	0.22%	
合计	--	1,362,067,474.81	--	98.56%	26,364.26

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	1,587,930,581.91		1,587,930,581.91	1,573,443,958.42		1,573,443,958.42
对联营、合营企业投资	35,128,724.08		35,128,724.08	45,910,096.78		45,910,096.78
合计	1,623,059,305.99		1,623,059,305.99	1,619,354,055.20		1,619,354,055.20

(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		
上海隆泰资产管理有限公司	99,927,705.18					99,927,705.18	
中石化江钻石油机械有限公司	337,371,760.43	293,469.61	1,950,040.57			335,715,189.47	

KingdreamUSA, Inc	3,824,173.20						3,824,173.20	
中石化石油机械国际事业(武汉)有限公司	7,724,734.40	15,022,246.87					22,746,981.27	
中石化四机石油机械有限公司	930,496,668.36						930,496,668.36	
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	174,791,425.64						174,791,425.64	
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	19,307,491.21	1,120,947.58					20,428,438.79	
合计	1,573,443,958.42	16,436,664.06	1,950,040.57				1,587,930,581.91	

(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											
武汉市江汉石油机械有限公司	3,835,878.89			-653,356.71						3,182,522.18	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	10,936,731.67			-10,897,938.33			38,793.34				
珠海京楚石油技术开发有限公司	31,137,486.22			3,454,490.82			2,645,775.14			31,946,201.90	
小计	45,910,096.78			-8,096,804.22			2,684,568.48			35,128,724.08	

合计	45,910,096.78			-8,096,804.22			2,684,568.48			35,128,724.08
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--------------	--	--	---------------

(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	2,784,225,211.23	2,554,937,108.48	2,021,044,168.05	1,848,971,931.85
其他业务	501,255,158.92	430,599,661.45	343,374,378.80	325,527,140.53
合计	3,285,480,370.15	2,985,536,769.93	2,364,418,546.85	2,174,499,072.38

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			
其中：			
按经营地区分类	3,285,480,370.15		3,285,480,370.15
其中：			
境内	3,186,372,659.42		3,186,372,659.42
境外	99,107,710.73		99,107,710.73
市场或客户类型	3,285,480,370.15		3,285,480,370.15
其中：			
关联方	2,167,634,937.61		2,167,634,937.61
非关联方	1,117,845,432.54		1,117,845,432.54
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按收入确认的准则分类			
其中：	3,285,480,370.15		3,285,480,370.15
执行收入准则	3,285,348,411.48		3,285,348,411.48
执行租赁准则	131,958.67		131,958.67

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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 1,023,669,879.38 元，其中，697,814,335.83 元预计将于 2022 年度确认收入，308,615,543.55 元预计将于 2023 年度确认收入，17,240,000.00 元预计将于 2024 及以后年度确认收入。

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	26,629,211.21	25,779,628.97
权益法核算的长期股权投资收益	-8,096,804.22	-7,606,912.56
债务重组产生的投资收益	217,075.93	15,987.60
合计	18,749,482.92	18,188,704.01

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	753,668.34	主要为处置固定资产利得

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,148,417.29	
债务重组损益	217,075.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,210,298.66	
减：所得税影响额	1,499,838.10	
少数股东权益影响额	2,576,656.12	
合计	40,252,966.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	2.43%	0.0573	0.0573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.0055	0.0055

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

4、其他

无

中石化石油机械股份有限公司

2022 年 4 月 29 日