



通源石油科技集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张国桢、主管会计工作负责人张西军及会计机构负责人(会计主管人员)舒丹声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。敬请广大投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与应对措施已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	70
第九节 债券相关情况.....	71
第十节 财务报告.....	72

## 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、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2022 年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、通源石油	指	通源石油科技集团股份有限公司
股票、A 股	指	本公司发行的人民币普通股
控股股东、实际控制人	指	张国桢
股东大会	指	通源石油科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	通源石油科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	通源石油科技集团股份有限公司监事会
大德广源	指	北京大德广源石油技术服务有限公司
大庆永晨	指	大庆市永晨石油科技有限公司
通源碳业	指	库车市通源众城碳业科技有限责任公司
通源碳能	指	新疆通源碳能技术服务有限责任公司
通源蓉锦	指	四川通源蓉锦能源有限公司
华程石油	指	西安华程石油技术服务有限公司
合创源	指	深圳合创源石油技术发展有限公司
一龙恒业	指	北京一龙恒业石油工程技术有限公司
TPI	指	Tong Petrotech Inc.
PNI	指	PetroNet Inc.
WEI	指	Well chase Energy, Inc.
TWS	指	Tong Well Services, LLC
TWG	指	The Wireline Group, Inc
库车城建	指	库车城乡建设投资（集团）有限公司
华电库车	指	华电库车发电有限公司
吉木萨尔国投	指	吉木萨尔县国有资产投资运营集团有限公司
成都蓉投	指	成都蓉投企业管理合伙企业（有限合伙）
成都联锦	指	成都联锦企业管理有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
审计机构、中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、联储证券	指	联储证券有限责任公司
EIA	指	美国能源信息署（US Energy Information Administration）
油公司	指	拥有油田油藏资源并组织实施油藏资源勘探开发的公司
三桶油	指	中国石油、中国石化以及中国海油的统称
射孔	指	把一种专门仪器设备下到油气井中的某一层段，在套管、水泥环和地层上打开一些通道，使得油气从地层流入油气井的系统工作过程
定向钻井	指	使井身沿着预先设计的方向和轨迹钻达目的层的钻井工艺方法
压裂	指	采油或采气过程中，利用水力作用，使油气层形成裂缝的一种方法

撬装	指	将功能组件集成于一个整体底座上，可以整体安装、移动的一种集成方式
CCUS	指	二氧化碳捕集、利用和封存
CCUS-EOR	指	二氧化碳捕集埋存与强化石油开采

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	通源石油	股票代码	300164
公司的中文名称	通源石油科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	通源石油		
公司的外文名称（如有）	Tong Petrotech Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tong Petrotech		
公司的法定代表人	张国校		
注册地址	西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号		
注册地址的邮政编码	710065		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 7 月由西安市高新区科技二路 70 号软件园唐乐阁 D301 室变更为现注册地址		
办公地址	西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号		
办公地址的邮政编码	710065		
公司国际互联网网址	www.tongoiltools.com		
电子信箱	investor@tongoiltools.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张旭	王红伟
联系地址	西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号	西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号
电话	029-87607465	029-87607465
传真	029-87607465	029-87607465
电子信箱	investor@tongoiltools.com	investor@tongoiltools.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	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号（公司董事会秘书室）

### 四、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	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
签字会计师姓名	王锋革、周佩

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
联储证券有限责任公司	山东省青岛市崂山区香港东路 195 号 8 号楼 15 层	李尧、胡玉林	2022 年 12 月 31 日
联储证券有限责任公司	山东省青岛市崂山区香港东路 195 号 8 号楼 15 层	李尧、詹辉	2024 年 12 月 31 日

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

## 五、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	768,829,333.36	747,400,430.78	2.87%	631,696,370.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,279,308.89	14,585,027.55	52.75%	-1,052,843,408.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,861,181.93	-30,422,014.92	109.40%	-1,062,903,066.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,598,720.21	81,445,688.82	-4.72%	3,992,645.31
基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%	-2.07
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%	-2.07
加权平均净资产收益率	2.10%	1.57%	0.53%	-72.64%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,742,100,107.12	1,656,718,479.97	5.15%	1,712,307,746.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,093,681,840.21	942,972,232.98	15.98%	913,903,643.92

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0377

## 六、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	139,760,011.96	180,229,257.12	181,711,805.31	267,128,258.97
归属于上市公司股东的净利润	1,782,662.17	10,318,106.52	3,912,483.96	6,266,056.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	758,905.92	8,688,483.65	2,703,467.94	-9,289,675.58
经营活动产生的现金流量净额	-21,589,145.81	27,503,588.85	-4,256,212.97	75,940,490.14

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

## 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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-100,473.74	18,202,077.84	-1,066,006.13	
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）	4,183,280.13	40,703,943.07	7,759,043.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,442,794.74	2,182,222.23	805,479.46	
委托他人投资或管理资产的损益	157,916.67			
债务重组损益	-160,000.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-160,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,118,962.10	-831,981.25	5,680,933.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,213,103.47			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,054,776.47	-537,039.94	-56,087.62	

减：所得税影响额	3,836,037.25	13,194,633.74	2,738,475.45	
少数股东权益影响额（税后）	-613,357.31	1,517,545.74	325,228.57	
合计	19,418,126.96	45,007,042.47	10,059,658.49	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司主要业务是为石油、天然气勘探与开发提供技术支持和技术服务。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所经营的业务属于“B11 开采专业及辅助性活动-）112-1120 石油和天然气开采专业及辅助性活动”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31 号），公司处采矿业（B）之开采辅助活动（B11）行业。根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，公司从事石油、天然气勘探与开采相关经营活动，符合国家发展战略，属于鼓励类行业。

#### 1. 行业现状及发展阶段

##### （1）全球经济环境复杂多变且地缘政治风险持续，维护能源供应安全成首要目标

2022 年，国际环境面临多重因素干扰，经济承压。与此同时，百年变局加速演进，局部冲突和动荡频发，俄乌战争等地缘政治风险推动国际能源价格宽幅震荡。报告期内布伦特原油期货全年均价 99.04 美元/桶，同比上涨 39.6%，天然气市场价格飙涨，国际能源价格体系动荡紊乱，油气供需和贸易格局出现历史性调整。

据中国石油集团经济技术研究院 3 月 27 日发布《2022 年国内外油气行业发展报告》指出，2022 年全球能源消费量再创新高，一次能源消费 143.66 亿吨油当量，同比增长 2.2%，基本回归 2019 年前平均增长水平；全球石油需求同比增长 215 万桶/日至 9980 万桶/日，有望继续恢复；受乌克兰危机延宕发酵带来的全球能源贸易和供需格局变化影响，欧洲大力压减用气，带动全球天然气贸易量同比下降 1.0%，实现 1.2 万亿立方米。基于油气的能源和材料双重属性，其特殊作用不可替代，油气需求仍将维持稳步增长的主旋律，维护能源供应安全亦将成为消费国能源政策的首要目标。在高油价和安全保供双重因素的刺激下，2022 年全球油气勘探开发投资支出 4993 亿美元，同比增长 39.4%。各国未来或将强化能源产业链控制，将效率优先转变为安全优先，加大油气勘探开发力度，持续增加油气资本开支，油服市场需求亦将随之稳步增长。

##### （2）坚决落实加大油气资源勘探开发和增储上产的决策部署，我国油气产量再获突破

能源安全作为关系国家经济社会发展的全局性、战略性问题，目前已成为各大经济体重点关注并亟需解决的难点。“十四五”期间，我国将加大国内油气勘探开发，坚持常非并举、海陆并重，强化重点盆地和海域油气基础地质调查和勘探，夯实资源接续基础。

《2022 年国内外油气行业发展报告》提到，我国 2022 年油气企业上游投资约为 3,700 亿元，同比增长 19%；其中勘探投资约 840 亿元，创历史最高水平；开发投资约 2,860 亿元，投资增量主要用于超深层、深水、页岩油气等重要接替领域的勘探开发。2022 年国内油气企业新增石油探明地质储量近 14.6 亿吨，主要来自于鄂尔多斯盆地、渤海湾盆地（含海域）和塔里木盆地；天然气探明地质储量超 1.2 万亿立方米，主要来自于鄂尔多斯盆地、四川盆地和塔里木盆地。油气勘探开发的多点突破，为我国油气增储上产夯实基础，油气资源保障能力大幅提升。

《“十四五”现代能源体系规划》中提出，要增强油气供应能力，石油产量稳中有升，力争 2022 年回升到 2 亿吨水平并较长期稳产；天然气产量快速增长，力争 2025 年达到 2,300 亿立方米以上。据国家发改委数据显示，2022 年我国原油产量 2.05 亿吨，同比增长 2.9%；天然气产量 2,178 亿立方米，同比增长 6.4%。坚决落实加大油气资源勘探开发和增

储上产的决策部署，提升油气自给能力，原油产量时隔六年重上两亿吨，超额完成“七年行动计划”阶段性目标；加大新气田勘探开发力度，坐稳常规天然气主体地位，推动非常规气快速上产，天然气年增产量连续六年超百亿立方米。在国际油气价高企、国内需求遭受抑制的情况下，2022 年我国进口原油 5.08 亿吨，同比下降 0.9%，但总量已经连续四年维持在 5 亿吨以上，原油对外依存度为 71%；全年进口天然气 1.09 亿吨，同比下降 9.9%，天然气对外依存度为 41%。油气消费方面，据国家发改委资料显示，全年国内成品油消费量 3.45 亿吨，同比增长 0.9%；天然气表观消费量 3,663 亿立方米，同比下降 1.7%，主要系经济不及预期、供需偏紧等因素所致。随着我国经济持续复苏，预计将拉动油气产量需求与对外依存度同步回升，在此基础上，亦将持续推升油服市场需求。

### **（3）美国掀起席卷全球的页岩油气革命，我国页岩油气勘探开发持续加码**

非常规油气资源约占全球油气资源总量的 80%，由美国引导的非常规油气技术掀起了席卷全球的页岩油气革命，成功拓展了油气发展新空间，成为颠覆全球油气供应格局的核心力量。根据 EIA 数据显示，2022 年底美国原油产量为 1,210 万桶/天，其中页岩油产量突破 900 万桶/天，约占原油总产量的 76%，占比持续提升，是美国原油产量的主要增量来源。EIA 最新月度钻井生产力报告中表示，5 月美国七大页岩油盆地的原油产量预计将增加 4.9 万桶/天，达到 933 万桶/天的历史较高水平。页岩油革命使美国从原油进口大国一跃成为产油大国，改变了当前国际石油市场的格局，亦为石油勘探开发带来了新的机遇。

页岩油气作为保障我国能源安全、推动油气发展的重要战略接续资源，我国已出台多项政策全方位加大页岩油气工作部署，力争突破页岩油气勘探开发核心技术攻关，支撑页岩油气勘探开发高质量发展。我国《“十四五”现代能源体系规划》中强调，要积极扩大非常规资源勘探开发，加快页岩油、页岩气、煤层气开发力度。2022 年 7 月国家能源局组织召开的“2022 年大力提升油气勘探开发力度工作推进会”亦指出，要大力推动页岩油、页岩气成为战略接续领域，坚定非常规油气发展方向，加快非常规资源开发。随着我国页岩革命的深入推进，页岩油气勘探开发技术突飞猛进，页岩油气勘探开发迈上跨越式发展新台阶。

近年来，我国持续深化推进页岩油气战略发展，鄂尔多斯盆地庆城、准噶尔盆地吉木萨尔建成百万吨级页岩油产区，四川盆地建成“万亿储量、百亿产量”的页岩气田，页岩油气勘探开发按下高质量发展“加速键”，储量和产量齐头并进。据国家能源局数据显示，2022 年国内页岩油产量突破 300 万吨，是 2018 年的 3.8 倍；页岩气产量达到 240 亿立方米，较 2018 年增加 122%。页岩油气正加速步入发展快车道，逐步从非主流走向主流、从非常规走向常规，为保障我国能源安全、推动我国油气增储上产积极贡献力量。随着国内页岩油气开发持续推进，对油气技术服务的需求亦将不断增长。

### **（4）天然气作为清洁能源，在能源结构调整优化及双碳目标政策推动下，需求将持续增长**

现阶段我国正处于全面推进绿色低碳转型，加快能源结构调整优化的大环境下，天然气作为化石能源中最为清洁的能源，是传统能源向低碳能源转型中的支柱性过渡能源，亦是终端消费上可再生能源的重要互补。我国国务院印发的《2030 年前碳达峰行动方案》中提到，要加快推进页岩气、煤层气、致密油（气）等非常规油气资源规模化开发，有序引导天然气消费，优化利用结构，大力推动天然气与多种能源融合发展。《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》中指出，要在保障能源安全的前提下有序推进能源绿色低碳转型，完善化石能源清洁高效开发利用机制，推动构建以清洁低碳能源为主体的能源供应体系。随着能源转型及双碳政策的持续深入，天然气需求将稳步增长。

据国家发改委等部门资料显示，2022 年国内天然气产量 2,178 亿立方米，同比增长 6.4%；天然气进口量 10,925 万吨，表观消费量 3,663 亿立方米，天然气保持较高对外依存度，供需缺口较大。预计随着经济增长及双碳政策持续推进，将拉动用气需求回升，天然气需求或将触底反弹，供需进一步趋紧。基于中长期全球能源安全面临的不确定性增加，新旧风险交织，国产气需释放增储上产潜力，承担起保供稳价压舱石作用，国内天然气勘探开发或将迎来新机遇。

### **(5) CCUS 作为大规模快速减排的关键技术路径，在双碳目标政策导向下进入快速发展通道**

CCUS 作为绿色低碳技术，将生产过程中排放的二氧化碳捕集后加以利用，可用于油田驱油、生产化工原料等，实现社会效益和经济效益双赢，是目前实现大规模快速减排的关键技术路径，在双碳进程中具有不可替代的作用。据国际能源署预测，全球利用 CCUS 减碳将在 2030 年、2035 年、2050 年分别达 16 亿吨、40 亿吨和 76 亿吨，分别占 2020 年全球碳排放总量的 4.7%、11.8% 和 22.4%。我国近年来持续深入推进 CCUS 产业发展，《“十四五”生态环境领域科技创新专项规划》中提到，要重点突破碳捕集利用与封存（CCUS）技术示范，开展百万吨级 CCUS 全流程工程示范。《科技支撑碳达峰碳中和实施方案（2022—2030 年）》指出，要研发低能耗的百万吨级二氧化碳捕集利用与封存全流程成套工艺和关键技术，以二氧化碳捕集和利用技术为重点，开展 CCUS 与工业过程的全流程深度耦合技术研发及示范；着眼长远加大 CCUS 与清洁能源融合的工程技术研发，开展矿化封存、陆上和海洋地质封存技术研究，力争到 2025 年实现单位二氧化碳捕集能耗比 2020 年下降 20%，到 2030 年下降 30%，实现捕集成本大幅下降。随着“十四五”能源规划和双碳目标的制定与落实，CCUS 技术将迎来全新的发展机遇。

2022 年我国 CCUS 项目多点开花，中国石油部署大庆、吉林、长庆、新疆等油田重点开展“四大工程示范”，在全国范围内开展“六个先导试验”，并制订了两个千万吨级 CCUS 中长期发展规划；中国石化推动“齐鲁石化-胜利油田百万吨级 CCUS”项目加快建设；中国海油启动全球首个海上千万吨级大亚湾区 CCS/CCUS 集群示范项目研究工作。目前，我国 CCUS 理论技术攻关与现场试验方面已取得了一定的进展，CCUS 产业进入快速发展通道，未来发展前景十分广阔。

## **2.行业周期性特点**

公司所处的油服行业与石油天然气行业的发展联系紧密。从长期来看，随着全球经济和人口的不断增长，油气消费量将稳定上升并达到平稳，油服行业将长期处于稳定上升态势。但从短期来看，受国际经济水平影响，油气行业将呈现较强的周期性。在经济繁荣阶段，石油天然气需求增加，供需趋紧致使油气价格上升，油气勘探开发投资加速，油服行业迅速发展，但油服行业发展相对油价上涨具有一定滞后性；在经济衰退阶段，石油天然气需求减少，供过于求导致油气价格下跌，石油勘探开发投资减缓，油服行业发展减速。同时，油气行业发展还受地缘政治、各大经济体宏观政策等因素综合影响。目前，国际原油价格呈宽幅震荡趋势，处于历史较高水平，这将使油公司更有动力增加油气勘探开发投资，油服行业发展前景较好。

## **3.公司所处的行业地位**

公司是一家领先的油气增产解决方案供应商和技术服务商，其中射孔技术达到国际领先水平，定向钻井和水力压裂技术达到国内领先水平。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1.主要业务

公司是油气田开发解决方案和技术服务提供商，目前形成了钻井、完井、增产等较为完整的石油工程技术服务产业链，具备一体化服务能力，建立了以页岩油气为代表的非常规油气核心环节射孔、定向钻井、水力压裂等核心产品线，具备较强的市场竞争力。

#### （1）射孔业务

射孔技术作为油气开发过程中的核心技术，解决了油气自地下进入井筒通道的问题。公司自成立以来，始终保持射孔核心技术在国际上的领先优势。公司发明了复合射孔技术，实现了产业化，并参与制定了我国复合射孔行业标准。目前，公司以复合射孔技术为核心，建立了复合射孔优化设计软件技术、复合射孔产品设计技术、复合射孔作业工艺技术和复合射孔测试技术等四大核心技术体系，产品销售和作业服务均围绕复合射孔技术整体解决方案展开。随着以美国为代表的非常规油气开发技术实现突破并推动了全球页岩油气等非常规油气的开发，全球油气开发进入了页岩时代。公司则第一时间着手研发页岩油气开采的核心技术——泵送射孔，并于 2013 年进入到北美地区，将美国先进的泵送射孔技术成功引入到国内，结合国内地质特征等实际情况，持续研发创新达到自主可控。目前，公司在页岩油气等非常规油气开发上的泵送射孔技术已经达到国际领先水平。公司射孔业务市场分布在北美和中国。北美市场主要分布在美国 Permian 盆地、落基山脉等页岩油气开发核心区域，客户规模超百个，现金流管理能力较强。国内市场基本覆盖国内主要非常规油气开发地区，包括松辽盆地、鄂尔多斯盆地、四川盆地、塔里木盆地、准噶尔盆地、渤海湾盆地等区域内的各大油气田，国内客户主要是中石油、中石化、中海油、延长石油等大型国企。

#### （2）定向钻井业务

定向钻井技术是非常规油气开发水平井钻井的核心技术，包括 MWD（随钻测量）、LWD（随钻测井）、旋转地质导向、近钻头地质导向、超短半径等技术。页岩油气等非常规油气的油气储层薄，一般在几米到几十米不等，且油气层在地下随着地层的走势呈现蜿蜒曲折的形态，因此在水平井钻井过程中极易钻出油气层而到达岩石层，将导致油气井的产量大幅下降。通过定向钻井技术，可以准确地找到油气层所在，并保证水平井钻井通道始终处在油气层内部。公司引进美国的定向钻井技术和设备，成功在国内应用推广，在国内达到领先水平。公司定向钻井业务市场主要在松辽盆地，客户以中石油为主。

#### （3）水力压裂业务

水力压裂技术是非常规油气开发完井环节的核心技术。由于页岩油气等非常规油气所在的地层十分致密，低渗透率导致油气在地下的流动性极差，即使通过射孔建立了油气进入井筒的通道，使井筒近端的油气能够进入井筒通道，但是井筒远端的油气由于流动性差，很难通过自身流动进入井筒通道。而水力压裂技术正是通过高压泵将压裂液体由地面压至地层，使岩石出现裂缝甚至破碎，从而保证油气可以正常流动至井筒通道。水力压裂是油气增加产量的决定性环节。公司水力压裂业务主要以开展压裂特色技术和压裂增产一体化为主，自 2016 年开始在油田推广，在国内达到领先水平。公司水力压裂业务市场主要围绕着松辽盆地的大庆油田、吉林油田和辽河油田展开，客户以中石油为主。

### 2.经营模式

#### （1）技术服务模式

公司通过购置定向钻井、测井、射孔、完井、压裂等技术服务所需的设备、仪器、工具、软件、车辆等专业装备，并配备技术服务队伍，形成流动式的服务团队，在油田现场提供一揽子技术服务，包括定向钻井、测井、射孔、完井、压裂等一系列工作。报告期内，公司还发展油田服务增产一体化总包业务，保证了业务和业绩的预期增长。技术服务模式下，油田客户是本公司的直接用户。

## （2）产品销售模式

公司向专业服务公司销售复合射孔器、井下工具等产品。专业服务公司作为技术服务的承包商，向公司采购复合射孔器和井下工具并向油田客户提供相关的技术服务。包括通过技术营销获得订单、对射孔器和工具进行总体设计、向专业生产商定制采购射孔枪器和井下工具的各种零部件等。

## 3.主要业绩驱动因素

### （1）核心技术优势驱动

公司的技术发展路线始终沿着全球油气行业发展趋势进行布局，随着全球进入到以页岩为代表的非常规油气藏开发阶段，公司建立了非常规油气开发核心技术环节——射孔技术、定向钻井技术、水力压裂技术，并且具备国际领先技术优势。

### （2）增产一体化模式驱动

公司从油藏地质研究入手，有效地将工程和地质结合起来，形成了钻井、压裂、射孔、测井等产业链的协同效应，在国内外具有广阔的推广前景。

### （3）市场区域扩大驱动

近些年，公司市场由国内不断扩展到北美及非洲、中亚等市场。国内新进市场以及北美和海外市场拓展成为公司业绩重要驱动因素。

### （4）经营结构持续优化驱动

公司大幅降低运营成本，淘汰和撤出不盈利项目和无效产能，持续推进降本增效工作。同时，通过投资引入竞争力强和盈利能力强的业务，不断优化公司业务结构，提升以现金流为核心的管理能力，对公司业绩发挥重要积极作用。

## 三、核心竞争力分析

公司始终保持射孔核心技术领先优势。自成立以来，公司专注于油田增产技术，坚持不懈地推进自主创新，不仅建立了国内独有的射孔研发中心和射孔动态研究实验室，而且围绕油田增产的要求，通过射孔优化设计将油藏地质工程特征与射孔技术有效结合，建立系统的射孔技术解决方案，涵盖射孔产品技术、射孔工艺技术和效果测试评价技术等核心技术。同时公司成功引入美国页岩油气开发核心技术泵送射孔技术在国内推广应用，技术达到国际领先水平；并且通过引进海外先进的设备仪器在国内开展定向钻井业务和水力压裂业务，技术达到国内领先水平。

报告期内，公司共持有专利 146 项，其中国际发明专利 13 项，国内发明专利 49 项，国内实用新型专利 84 项；按照公司业务进行分类，传统油服类共 129 项专利，井口气回收类 3 项，CCUS 类 14 项。2022 年公司共授权专利 33 项，其中国内发明专利 10 项，国内实用新型专利 23 项；传统油服类新授权 17 项专利，井口气回收类 3 项，CCUS 类 13 项。报告期内公司持有软件著作权 44 项。众多创新成果，有力地推动了企业的持续增长，带动了行业的技术进步。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，国际环境复杂多变，形势严峻，国内外经济发展面临诸多超预期因素挑战，虽然石油需求稳步回升，叠加俄乌冲突等地缘政治风险等因素，刺激国际原油价格反弹恢复，油气行业复苏态势明显。但一方面因国内多重因素干扰，经济活动受限，部分订单无法执行；另一方面，公司调整战略发展方向，2021 年 6 月处置美国子公司 API，导致 2022 年度合并报表范围发生变化，对报告期同比数据造成较大影响，因此，报告期内，公司实现营业收入 76,882.93 万元，基本与上年度持平；剔除处置 API 影响因素后，营业收入同比增长 15.05%。公司紧抓油气行业复苏的良好局面，持续强化核心竞争力，通过降本增效等多种措施，提升公司盈利水平，实现归母净利润 2,227.93 万元，同比增长 52.75%。同时，公司进一步提升现金流管理水平，实现经营活动现金流量净额 7,759.87 万元，是归母净利润的 3.48 倍，现金流管理水平向好态势保持稳定。

#### （1）公司油服业务持续恢复，经营质量全面提升

报告期内，公司抢抓行业复苏机遇，聚焦主业发展，技术市场两手抓，在持续提升核心竞争力的基础上充分挖掘油服市场潜能，实现油服业务经营管理可持续发展，公司经营质量全面提升。

北美方面，公司子公司 The Wireline Group 在美国页岩油气主要产区之一的落基山脉设有四个作业基地，自 2020 年起对该页岩油气产区水平井射孔业务推广电驱泵送射孔技术，几乎实现零碳排放，受到当地政府的支持和客户的广泛欢迎。报告期内，随着美国经济逐步复苏，客户订单量稳步提升，The Wireline Group 作业量回升，带动北美地区业绩增长。报告期内子公司 The Wireline Group 业务量价齐升，北美业务实现营业收入 48,871.15 万元，同比增长 13.04%；剔除 2021 年上半年处置的子公司 API 收入影响因素后，报告期内营业收入同比增长 38.5%，北美业务复苏态势强劲。

国内方面，2022 年国内业务实现营业收入 28,011.78 万元，同比下降 11.10%。报告期内，国内经济环境面临多重因素干扰，公司部分业务无法正常开展，对经营业绩造成一定影响。国内经济转入修复期后，公司迅速抢抓订单，业务开展保持满负荷运行。凭借在非正规油气射孔技术的国际领先优势，公司持续中标鄂尔多斯盆地、四川盆地及山西地区等各大油气田页岩油气、煤层气射孔项目，为全面实现经营计划筑牢了根基。在超短半径侧钻水平井领域亦实现了重大突破，定向钻井的技术水平和市场竞争力进一步提升。

公司参股子公司一龙恒业海外业务基本恢复正常，并且一龙恒业重要海外板块阿尔及利亚作为俄乌冲突爆发后欧洲实现能源保供的重要进口国，油气服务需求快速增长，带动一龙恒业业务开展持续向好，同比实现扭亏为盈。

#### （2）围绕井口气回收布局清洁能源业务，综合竞争力进一步提升

四川盆地页岩气资源量居全国第一，是我国非常规天然气开发主战场。随着开发力度持续加大，为实现节能减排目的而开展的井口气回收业务将迎来全新发展期。报告期内，公司围绕井口气回收布局清洁能源业务，并按照总体规划有序开展，稳步推进市场调研及论证，推动新项目尽快落地实施，井口气回收项目管理和市场开发能力持续提升。同时，申请并取得了多项天然气脱硫脱水等专利，为井口气回收项目奠定了坚实的技术储备基础。公司募集资金用于建设非常规井口天然气模块化撬装柔性配置回收项目，根据场井的实际情况设计出“模块化设计、撬装化配置”的新理念与技术，灵活满足不同地区、不同作业状态井口气回收需要。与成都蓉投、成都联镝共同出资设立通源蓉镝，开展天然气贸易业务，



打通公司天然气业务产业链，构建产销一体化格局。公司在清洁能源业务板块的市场竞争力进一步提升，整体战略发展进一步完善。

### **(3) CCUS 业务稳步推进，战略发展迈出关键步伐**

CCUS 作为大规模碳减排的关键技术，在双碳进程中具有不可替代的作用，发展前景十分广阔。报告期内，公司与中科院等院校企业合作，积极推进油田二氧化碳注入及驱油等应用研究，申请并取得二氧化碳吸收装置、混相驱油等多项专利；同时与新疆油田合作，开展 CCUS-EOR 先导性试验项目，取得了宝贵的经验和技術积累。另外，公司与库车市政府合作开展百万吨二氧化碳捕集应用一体化（CCUS）项目，华电库车将作为子公司通源碳业 CCUS 项目的减排单位，截至目前，该项目在库车市政府的指导下正在积极推进，处于前期详细可研报告编制、项目立项、开展环评等阶段。控股子公司大德广源与吉木萨尔国投共同出资设立通源碳能，开展 CCUS 运输应用一体化业务，利用二氧化碳埋存驱油，该项目进展顺利，处于平稳运行状态。公司募集资金用于建设二氧化碳高效驱油与封存技术研究项目，提升二氧化碳驱油控气窜、扩大波及体积技术水平，强化 CCUS 技术攻关，突破技术瓶颈。公司将现有的非常规油气技术服务业务和碳减排业务有机结合，持续提升 CCUS 技术核心竞争力，推动 CCUS 产业链日臻完善，战略发展迈出关键步伐。

### **(4) 以数字化与信息化建设为抓手，多措并举促进公司提质增效**

报告期内，公司推动数字化智能化技术在基地及作业现场各环节的覆盖应用，持续推进可视化平台搭建工作。通过可视化管理，可实时将作业现场视频传输至终端，重点监测项目运行状态，实现了大屏和主要管理人员手机实时预览，清晰有效地传达沟通信息，加强全流程管控，实现高质量、高效率、精细化管理。同时，通过可视化系统的视频录像存储功能，对数据进行收集分析，加强各环节的作业流程及指标梳理，完善作业环节存在的不足，从而进一步优化作业流程，实现经济效益再提升。

公司金蝶 EAS 系统一期已于 2021 年落地运行，通过搭建财务系统模块和库存管理系统，强化公司成本费用管控，全面提升精细化管理水平，降本增效成果显著。报告期内，公司积极推进金蝶 EAS 系统的二次开发，进一步加强信息化与数字化的整合，接入人力资源系统，构建组织管理、员工管理、薪酬管理、员工管理四大模块，从而实现公司组织架构、员工档案信息电子化、薪酬体系等统一管理，并与其他异构系统实现对接集成。报告期末，金蝶 EAS 系统二期已进入应用测试阶段，该系统的顺利上线可大幅增强数据集成功能，提高数据及流程的准确性与及时性，进而推动企业整体运营效率提升。

### **(5) 强化风控合规建设，优化完善公司治理体系**

报告期内，公司持续推动完善风控合规建设，通过内部审计及巡查的方式，对公司生产经营中产生的风险进行防范与控制，实现内审常态化运行和全流程管控。事前提出合规规范要求，事中进行风险防控，事后进行审计监督、整改、跟踪，从而实现风险最小化、效益最大化。报告期内公司风险控制机构针对经营管理情况及专项业务进行审计，针对性地提出了审计管理建议及问题整改建议。着重分析各业务单位相关管理制度及流程的执行情况，积极发挥内部监督作用，揭示公司经营管理中存在的薄弱环节，促进公司健全自我约束机制，防范经营管理中的风险，优化完善公司治理体系，推动公司经营管理质量持续提升。

### **(6) 两次简易定增事项落地，全面推动公司主业健康发展**

基于公司长期战略规划，促进优势业务发展，公司高效完成 2021 年度以简易程序向特定对象发行股票事项，募集资金 1.2 亿元用于页岩气射孔技术升级项目及补充流动资金。通过此次定增事项，公司一方面紧抓国内页岩气大开发的历史性机遇，进一步对页岩气射

孔技术进行升级，持续增强核心竞争力，提升获客能力，以新工艺新技术助力我国页岩气增储上产；另一方面补充流动资金，提升公司抗风险能力，全面推动公司业务健康发展。

双碳目标下，清洁能源及 CCUS 业务未来发展潜力巨大，为顺利推动公司清洁能源及 CCUS 业务布局规划，公司进行 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票事项，募集资金 1.6 亿元用于非常规井口天然气模块化撬装柔性配置回收项目、二氧化碳高效驱油与封存技术研究项目及补充流动资金。本次定增将使用 7000 万元募集资金用于井口气回收业务，大大缩短井口气回收项目周期，提高天然气回收率，为我国双碳目标的实现增势赋能；投入 5500 万元募集资金用于 CCUS 项目，缩短与国外二氧化碳驱油技术水平差距，有效提升项目经济效益，为我国油气增储上产攻坚发力。同时，随着本次发行补充流动资金的填补，将持续优化公司资本结构，有利于增强公司资本实力和抗风险能力，保障公司持续、稳定、健康发展。

### (7) 实施股份回购并用于员工持股计划，完善薪酬体系的同时提振市场信心

基于对公司未来发展的信心，引导投资者进行长期理性价值投资，同时进一步建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，有效推动公司的长远健康发展，公司以自有资金通过二级市场回购公司 535 万股股份用于实施员工持股计划或股权激励，累计回购的股份数量占公司当时总股本的比例为 0.98%，成交总金额为 2502 万元（不含交易费用）。报告期末，公司已利用回购账户中的 290 万股股票实行员工持股计划，持有人包括公司董事（不含独立董事）、监事、高管、中层管理人员及核心骨干人员，合计 128 人。公司以员工持股计划作为完善薪酬体系的重要手段，可在增加员工薪酬收入、建立员工归属感的同时，鼓励全体员工共同奋斗，凝聚士气，充分调动员工的积极性和创造性，促进员工利益和企业发展的统一，实现“共同富裕”，进而确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 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	768,829,333.36	100%	747,400,430.78	100%	2.87%
分行业					
石油勘探开发	768,829,333.36	100.00%	747,400,430.78	100.00%	2.87%
分产品					
射孔销售及服务项目	734,078,336.95	95.48%	668,690,853.84	89.47%	9.78%
其他油田服务	34,750,996.41	4.52%	78,709,576.94	10.53%	-55.85%
分地区					
国内地区	280,117,819.37	36.43%	315,078,414.39	42.16%	-11.10%
北美地区	488,711,513.99	63.57%	432,322,016.39	57.84%	13.04%
分销售模式					
直销	768,829,333.36	100.00%	747,400,430.78	100.00%	2.87%

### (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						
石油勘探开发	768,829,333.36	510,696,039.33	33.57%	2.87%	4.24%	-0.88%
分产品						
射孔销售及服务项目	734,078,336.95	481,928,990.09	34.35%	9.78%	9.49%	0.18%
其他油田服务	34,750,996.41	28,767,049.24	17.22%	-55.85%	-42.16%	-19.59%
合计	768,829,333.36	510,696,039.33	33.57%	2.87%	4.24%	-0.88%
分地区						
国内地区	280,117,819.37	125,393,688.11	55.24%	-11.10%	-25.63%	8.75%
北美地区	488,711,513.99	385,302,351.22	21.16%	13.04%	19.92%	-4.52%
合计	768,829,333.36	510,696,039.33	33.57%	2.87%	4.24%	-0.88%
分销售模式						

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

**(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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油勘探开发	原材料	212,775,263.83	41.66%	195,904,360.03	39.99%	1.68%
石油勘探开发	其他	297,920,775.50	58.34%	293,999,508.09	60.01%	-1.68%

说明

注：公司营业成本主要为公司为客户提供油田施工服务过程中所耗用的原材料、施工人员工资薪酬、折旧费用、上井施工费用等。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本集团合并财务报表范围包括二级子公司西安通源正合石油工程有限公司（以下简称“通源正合公司”）、大庆市永晨石油科技有限公司（以下简称“大庆永晨公司”）、北京大德广源石油技术服务有限

公司（以下简称“大德广源公司”）、西安华程石油技术服务有限公司（以下简称“华程石油公司”）、库车市通源众城碳业科技有限责任公司（以下简称“通源碳业公司”）；三级及以下子公司包括华程石油公司子美国 Well chase Energy,Inc.（以下简称“WEI”）、The Wireline Group,Inc（以下简称“TWG”）、大庆永晨子公司四川通源绿州石油科技有限公司（以下简称“四川通源公司”），大德广源公司子公司新疆通源碳能技术服务有限责任公司（以下简称“通源碳能公司”）。

本年合并范围合计 9 户，详见第十节“九、在其他主体中的权益”。

与 2021 年度相比，本年合并范围因新设增加 2 户，因注销减少 2 户；因美国子公司调整股权架构将控股平台公司与经营实体合并，本年度由 WEI 吸收合并 TPI、PNI、TWS 等减少 3 户。详见第十节“八、合并范围的变更”。

#### （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）	237,475,600.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	67,661,596.70	8.80%
2	第二名	57,284,842.64	7.45%
3	第三名	39,987,552.21	5.20%
4	第四名	37,842,740.80	4.92%
5	第五名	34,698,867.67	4.51%
合计	--	237,475,600.02	30.89%

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）	102,545,044.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	28,323,264.94	9.37%
2	第二名	27,442,439.44	9.08%
3	第三名	19,960,518.10	6.60%

4	第四名	16,499,250.45	5.46%
5	第五名	10,319,571.86	3.41%
合计	--	102,545,044.79	33.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,143,163.50	134,052,742.24	-31.26%	主要是上期公司处置美国子公司 APIH 导致合并范围同比减少所致。
管理费用	132,374,901.01	129,529,607.22	2.20%	
财务费用	4,808,021.15	-89,836.33	5,451.98%	主要一是报告期美元及欧元汇率变化，公司汇兑收益金额同比大幅下降；二是报告期公司银行贷款减少，利息支出同比下降所致。
研发费用	13,479,526.47	15,046,045.57	-10.41%	

### 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
210MPa210°C超高温超高压复合射孔器	扩大产品应用市场、增强核心竞争力	完成检测试验器材加工及检测试验，下井试验器材加工完成运输到油田	通过运用新材料及新结构工艺，设计制造满足标准及各项技术指标要求，适用于国内最高温度及压力的复合射孔器	作为国内射孔产品最高技术指标要求，更好的满足用户各种需求
钻杆传输全井筒爆燃压裂用液体火药	提高压裂效率、增强核心竞争力	项目技术调研完成，正在进入设计及前期试验阶段	研究开发一种新的可装于管柱内传输的液体火药，并形成一套施工工艺及点火起爆方法，形成一套液体火药压裂产品标准	公司率先为致密油藏开发提供了新的爆燃压裂产品，有助于公司在致密油市场的开拓和市场份额的持续增长
大斜度井电缆爆燃压裂工艺	提高作业安全性	项目设计完成，试验器材加工已发送到油田，等待下井试验	在大斜度井的爆燃作业中，通过电缆传输替代油管传输，缩短施工时间，每层为油田降低成本	通过电缆传输爆燃压裂替代油管传输爆燃压裂，不仅为甲方节省时间和成本，也扩大公司的市场份额
自平衡坐封工具	降本增效	项目设计完成，进入试验器材的加工试制阶段	缩短现有坐封工具串长度尺寸，设计一种结构简单，操作简便，无液压油的坐封工具，满足现有施工作业要求	通过产品升级，降低作业成本和提高作业效率，提高公司在泵送射孔业务的领域的市场竞争力
WCP 爆燃压裂产品工艺技术升级开发	降本增效，提升作业安全性能	设计验证完成，进行小批量器材下井试验验证阶段	运用新材料工艺技术，解决电缆爆燃落物及中心管搭桥问题，解决电缆爆燃电缆上窜打扭问题	作为电缆爆燃压裂升级产品，彻底解决传统爆燃存在的各种问题，更好的满足客户需求，提升公司产品竞争力
全通径射孔项目	提高射孔效率、增强核心竞争力	设计验证完成，进行小批量器材下井试验验证阶段	运用新材料及新结构，设计制造满足标准及油田客户需求，适用于作业要求的全通径射孔器	作为射孔工艺升级产品，更好的满足市场需求，促进公司复合射孔在市场应用
模块化射孔枪	提高射孔效率、增强核心竞争力	完成井下小批量试验，满足设计和装配使用要求	缩短每簇射孔枪长度，提高单层的簇数；减少装配时间，提高泵送射孔技术含量	作为泵送射孔升级产品，更好的满足市场需求，提高公司泵送射孔在市场应用

智能短节	降本增效	完成井下小批量试验，试验满足要求，进入大批量推广应用阶段	保护选法模块重复利用，降低成本，同时缩短施工周期	通过技术升级和节能降本，提高泵送射孔单层作业利润，有利于公司泵送射孔技术持续发展
匕首枪	提升作业安全性	95 匕首枪地面试验完成，进行油田小批量推广应用阶段	作为定面射孔升级产品，满足油田市场需要，更大程度的提高射孔后应力集中，降低后续水力压裂的泵压，提高作业安全性	定面射孔技术升级，有利于公司持续发展，也为市场提供更加科学有效的新产品
可换芯起爆器	降本增效	下井试验完成，进入大批量推广应用阶段	通过换芯重复使用，降低单井的施工成本，提高资源利用率	通过技术升级和降本，提高射孔单井作业利润，激励企业技术持续升级，更好满足市场不断升级的需要
非爆扩容射孔	降本增效	地面试验完成，进行油田市场推广阶段	采用非爆药片代替爆炸品，降低民用爆炸品的购买、运输、储存和施工成本	通过技术升级和降本，缩短药片的购买运输周期，节约了成本，响应市场能力更加快捷，公司产品适应性更强
二氧化碳油田应用技术方案研究	提高公司在二氧化碳应用技术领域的研究、应用实力，为公司拓宽工程技术服务领域、提高工程服务效益提供技术支持	在北疆火烧山油田现场，进行 CO <sub>2</sub> 驱油注入测试研究，仍处于费用化阶段	形成目标区块二氧化碳吞吐、驱油油藏工程方案、压裂设计方案等方案设计模板；项目研究成果报告	通过不同油藏特点的二氧化碳油田应用技术方案研究，可提高二氧化碳应用技术方案合理性，可提升企业为油田服务的能力，得到油田公司的认可和支持，可拓宽公司工程服务业务
辽河油田低效井地质工程一体化增产提效技术研究	梳理一套适用于辽河油区不同地质、井况条件的潜力井/层优选技术思路与标准，实现高效的压裂分段、分簇、射孔参数、施工管柱与压裂工艺的优化，形成各类低效井一体化增产提效的措施对策，建立起高效紧密的地质工程一体化低效井提产增效的技术团队	在辽河油田现场，进行地质工程一体化增产提效技术测试研究，仍处于费用化阶段	形成地质工程一体化模式后大大提高时效性、提升服务效果；拥有专业的地质和工程团队，具备精准分析研究油藏地质复杂问题的能力 & 工程策略	针对辽河油田复杂地层及不同类型低效井形成相匹配的地质工程一体化解决方案，更快、更好的认识储层情况下指导工程服务，提升企业为油田服务的综合能力，提高企业的效益
致密油砂岩水平井钻井技术研究	解决钻井时效低、钻井成本高；钻遇率低、复杂事故率高等问题，从而提高经济效益及单井产能	试生产阶段	增加产品功能或提高性能	目前致密油勘探开发前景广阔，水平井技术是实现有效开发的重要手段。从分析致密油水平井钻井难点出发，以井身结构优化及剖面设计、个性化钻头优选、低成本高效轨迹控制、提高水平段储层钻遇率及优质高效钻井液等关键技术为核心的攻关研究，形成了适应致密油水平井优快钻进的配套技术
一种近钻头仪	主要是为优化	费用化阶段（已结	增加产品功能或提高性能	近钻头地质导向测量技术是

器无线短传信号增强工具	电流环型无线短传天线的设计,对线圈与磁芯的缠绕方法以及结构尺寸进行优化改进	束)		将测量传感器放置钻头跟螺杆之间,这样可以使测量零长缩短到1米左右的范围,能更精准的识别地层的变化,更早的调整轨迹来避免钻头出目的层,因此,近钻头导向技术的发展与改进是必不可少的趋势
致密油水平井细分切割压裂技术	针对井筒进行细分切割,精细分段,缩小簇间距,充分针对甜点进行压裂改造,形成细分网格,提高单井采收率	中试阶段	增加产品功能或提高性能	随着油田开发,致密油、气开发井占比逐年提高,为了提高致密油、气井工业产量,细分切割的水力压裂技术逐步加大,通过细分切割使地层形成多条水力裂缝,提高储层流体进入井筒的导流能力,使致密油气更容易从地层进入井筒,从而提高压裂改造效果,提高单井的采收率
高温高压抗腐蚀完井工具研发	替代进口工具,降低油田开发成本	小试阶段	降低油田开发成本	通过不断实验和应用来改善国产工具的性能,满足国内市场对完井工具的需求

## 公司研发人员情况

	2022年	2021年	变动比例
研发人员数量(人)	111	139	-20.14%
研发人员数量占比	18.14%	24.91%	-6.77%
研发人员学历			
本科	68	81	-16.05%
硕士	15	19	-21.05%
其他	28	39	-28.21%
研发人员年龄构成			
30岁以下	25	33	-24.24%
30~40岁	50	68	-26.47%
40岁以上	36	38	-5.26%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022年	2021年	2020年
研发投入金额(元)	14,526,176.25	15,637,823.95	25,782,187.53
研发投入占营业收入比例	1.89%	2.09%	4.08%
研发支出资本化的金额(元)	1,046,649.78	591,778.38	2,226,625.45
资本化研发支出占研发投入的比例	7.21%	3.78%	8.64%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.79%	3.94%	-0.19%

## 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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	736,331,613.01	810,518,446.71	-9.15%
经营活动现金流出小计	658,732,892.80	729,072,757.89	-9.65%
经营活动产生的现金流量净额	77,598,720.21	81,445,688.82	-4.72%
投资活动现金流入小计	5,088,553.67	60,974,813.59	-91.65%
投资活动现金流出小计	80,741,741.13	62,148,247.81	29.92%
投资活动产生的现金流量净额	-75,653,187.46	-1,173,434.22	-6,347.16%
筹资活动现金流入小计	438,083,900.10	222,043,782.75	97.30%
筹资活动现金流出小计	385,590,683.26	252,181,759.94	52.90%
筹资活动产生的现金流量净额	52,493,216.84	-30,137,977.19	274.18%
现金及现金等价物净增加额	60,500,821.96	48,759,399.50	24.08%

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、公司投资活动产生的现金流量净额同比下降 6,347.16%，主要原因是：

1）、公司投资活动现金流入同比下降 91.65%，主要是上期公司收到处置美国子公司 APIH 股权款以及定期银行存单到期资金收回所致。

2）、公司投资活动现金流出同比增加 29.92%，主要是本期公司募集资金项目投入购置资产所致。

2、公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 274.18%，主要原因是：

公司筹资活动现金流入同比增加 97.30%，主要是公司本期非公开发行股票收到募集资金净额约 1.16 亿元。

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，公司净利润为 2,187.19 万元，与公司经营活动产生的现金流量净额 7,759.87 万元相差 5,572.68 万元，主要是报告期“存货的减少”及“经营性应收项目减少”、“经营性应付项目增加”分别影响金额为 1,563.49 万元、-2,125.37 万元、-1,848.12 万元，报告期发生不影响经营性现金流量的费用（资产减值准备、信用减值损失、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用、公允价值变动损失、利息支出、汇兑损益）影响 7,275.68 万元，报告期“处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益”及“投资收益”影响 603.43 万元，“递延所得税资产及负债的变动”影响-378.58 万元，“其他”影响 482.15 万元。

## 五、非主营业务情况

□适用 □不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性



投资收益	-5,237,410.80	-21.71%	主要为公司投资大庆井泰石油工程技术股份有限公司，本期按权益法确认的投资损失。	否
公允价值变动损益	14,118,962.10	58.54%	主要为公司本期确认北京一龙恒业石油技术有限公司因业绩承诺未实现的或有对价 1,421.45 万元。	否
资产减值	-3,853,373.76	-15.98%	主要为公司本期计提的存货减值准备。	否
营业外支出	1,054,776.47	4.37%	主要为公司本期固定资产报废损失。	否
信用减值损失	1,751,261.22	7.26%	主要为公司本期计提的应收账款、应收票据和其他应收款坏账准备。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	159,615,054.62	9.16%	103,915,219.54	6.27%	2.89%	
应收账款	380,903,679.38	21.86%	342,341,805.04	20.66%	1.20%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	139,795,064.62	8.02%	140,992,195.63	8.51%	-0.49%	
投资性房地产	9,411,676.07	0.54%	9,827,193.11	0.59%	-0.05%	
长期股权投资	191,994,055.94	11.02%	195,977,232.28	11.83%	-0.81%	
固定资产	272,823,232.93	15.66%	240,977,380.67	14.55%	1.11%	
在建工程		0.00%	131,389.53	0.01%	-0.01%	
使用权资产	14,726,792.71	0.85%	26,090,678.81	1.57%	-0.72%	
短期借款	319,530,301.64	18.34%	113,848,527.93	6.87%	11.47%	主要是公司本期偿还两年期银行贷款后，又新增一年期短期银行贷款所致。
合同负债	982,364.22	0.06%	305,433.71	0.02%	0.04%	
长期借款		0.00%	18,730,000.00	1.13%	-1.13%	
租赁负债	10,535,641.59	0.60%	18,883,281.97	1.14%	-0.54%	
商誉	196,676,067.89	11.29%	181,642,298.77	10.96%	0.33%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
The Wireline Group, Inc.	投资设立	75,170,391.16 美元	美国德克萨斯州	股份有限公司		2,376,761.97 美元	39.35%	否

## 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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,888,018.75	-95,550.82						12,792,467.93
2.衍生金融资产		14,214,512.92						14,214,512.92
4.其他权益工具投资	23,870,459.52		-4,225,694.00					19,644,765.52
金融资产小计	36,758,478.27	14,118,962.10	-4,225,694.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,651,746.37
上述合计	36,758,478.27	14,118,962.10	-4,225,694.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,651,746.37
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,830,702.29	保证金及证券专户资金
应收票据	25,079,400.12	已背书未到期
固定资产	48,384,507.75	抵押用于银行借款
合计	<b>75,294,610.16</b>	

## 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
31,000,000.00	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	CCUS 业务	新设	18,000,000.00	90.00%	自有资金	库车城乡建设投资(集团)有限公司	长期	二氧化碳应用	已完成工商登记	0.00	-253,817.05	否	2022 年 01 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
新疆通源碳能技术服务有限责任公司	CCUS 业务	新设	9,000,000.00	90.00%	自有资金	吉木萨尔县国有资产投资运营集团有限公司	长期	二氧化碳应用	已完成工商登记	0.00	0.00	否	2022 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四川通源蓉镐能源有限公司	天然气贸易	新设	4,000,000.00	40.00%	自有资金	成都蓉投企业管理合伙企业(有限合伙)、成都联镐企业管理有限公司	长期	天然气贸易	已完成工商登记	0.00	0.00	否	2022 年 11 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计	--	--	31,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-253,817.05	--	--	--

### 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**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	创业板以简易程序向特定对象发行股票。	11,469.64	8,023.7	8,023.7	0	0	0.00%	3,445.94	“页岩气射孔技术服务升级项目”尚处于建设中，剩余募集资金后续将继续用于募投项目。	0
合计	--	11,469.64	8,023.7	8,023.7	0	0	0.00%	3,445.94	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金总额为人民币 12,000.00 万元，扣除各项发行费用 530.36 万元，募集资金净额为人民币 11,469.64 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金 8,023.70 万元，募集资金结余为 3,445.94 万元；加上闲置募集资金存款利息（扣除银行手续费等的净额）41.46 万元，募集资金账户余额为 3,487.40 万元。募集资金尚未使用完毕的原因“页岩气射孔技术服务升级项目”尚处于建设中，剩余募集资金后续将继续用于投入募投项目。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
页岩气射孔技术服务升级项目	否	8,500	8,500	5,054.06	5,054.06	59.46%	2024年02月16日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	3,500	2,969.64	2,969.64	2,969.64	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,000	11,469.64	8,023.7	8,023.7	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	12,000	11,469.64	8,023.7	8,023.7	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	“页岩气射孔技术服务升级项目”处于建设期，本报告期尚未实现效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2022 年 7 月 11 日召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下,使用不超过 5,000.00 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 4 个月，到期将归还至募集资金专户。 2022 年度，公司 2021 年创业板以简易程序向特定对象发行股票募集资金专户使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000.00 万元，于 2022 年 11 月 9 日已归还至募集资金专用账户。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	“页岩气射孔技术服务升级项目”尚处于建设中，剩余募集资金后续将继续用于募投项目。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**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
北京大德广源石油技术服务 有限公司	子公司	技术服务	80,000,000.00	67,443,063.06	37,362,433.51	35,270,395.18	-4,460,793.85	-4,461,085.84
西安通源正合石油工程有限 公司	子公司	作业服务	100,000,000.00	86,929,637.44	81,240,554.11		5,575,030.93	5,575,030.93
大庆市永晨石油科技有限公 司	子公司	作业服务	107,372,160.00	398,704,792.67	343,614,477.20	21,282,806.43	-28,210,437.20	-24,361,550.65
西安华程石油技术服务有限 公司	子公司	技术服务	50,000,000.00	639,337,334.37	466,095,456.50	488,711,513.99	20,461,694.00	14,147,020.17
北京一龙恒业石油工程技术 有限公司	参股公司	技术服务	85,461,486.00	786,369,318.78	429,905,421.00	294,708,999.07	-960,528.00	2,861,135.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	投资新设	通源碳业是公司为推进建设百万吨二氧化碳捕集利用一体化（CCUS）示范项目，与库车城建共同出资设立的控股子公司。截至报告期末，对整体经营和业绩暂无较大影响。
四川通源蓉镐能源有限公司	投资新设	通源蓉镐是公司为开展天然气贸易业务，与成都蓉投、成都联镐共同出资设立的参股子公司。截至报告期末，对整体经营和业绩暂无较大影响。
深圳合创源石油技术发展有限公司	注销	为进一步优化公司股权架构，整合公司内部资源，提升公司管理效率，公司将持有的全资子公司 TPI 全部股权、全资子公司合创源所持有的 PNI 全部股权按账面净值内部无偿划转给全资子公司华程石油，并将壳公司合创源予以注销。对公司整体经营和业绩未产生较大影响。
Tong Petrotech Inc.	吸收合并	为进一步精简组织架构，降低综合管理成本，提升经营管理效率，在 TPI 及 PNI 股权划转至华程石油事项完成后，华程石油全资子公司 WEI 对 TPI、PNI 及 TWS 进行了吸收合并。对公司整体经营和业绩未产生较大影响。

主要控股参股公司情况说明

## 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

2023 年仍将是充满挑战的一年，全球经济虽有所复苏回暖，但受乌克兰危机及通货膨胀等因素抑制，经济发展增速可能放缓。据国际货币基金组织（IMF）在最新《世界经济展望报告》中提到，全球经济处于逐步复苏轨道，增长情况预计将在 2023 年触底反弹，预估 2023 年全球经济增长为 2.8%，其中中国经济增长为 5.2%，中国经济的全方位复苏和强劲韧性将为 2023 年世界经济发展注入关键推动力。石油行业与经济发展、经济政策、国际政治格局等因素息息相关，其不确定性亦随之增加。石油需求方面，据欧佩克 2023 年 4 月《月度石油报告》指出，2023 年全球石油需求增速为 232 万桶/日，石油需求平均为 1.0189 亿桶/日；石油供给方面，2023 年 4 月初，欧佩克成员国集体宣布减产，总削减幅度超 100 万桶/日，石油供需进一步趋紧，石油市场将处于剧烈波动时期，油价将呈高位震荡。各国未来将着重关注能源安全问题，进而加大油气行业资本开支，以确保油气稳定供应，海外油服市场将逐步复苏；我国亦将持续加大油气勘探开发，大力推动国内油气增储上产，提升我国能源安全保障能力，国内油服市场将呈增长趋势。随着能源转型及双碳政策的持续深入，天然气需求将稳步增长，CCUS 业务将迎来全新的发展机遇。

2023 年，公司将紧抓油气行业复苏机遇，贯彻落实“夯实油服、发展清洁能源和 CCUS 业务”的战略方向，聚焦主业发展，提升核心竞争力优势的同时充分挖掘市场潜能，积极推进公司经营业绩再上新台阶。油服方面，紧抓全球页岩大开发历史机遇，坚定不移地加强射孔、定向钻井、水力压裂等核心产品线建设，为客户提供更高效、更有价值的服务，全面提升公司的核心竞争力和品牌效应；清洁能源及 CCUS 业务方面，把握未来天然气和 CCUS 市场的广阔机遇，将现有的非常规油气技术服务业务和碳减排业务有机结合，强化技术攻关并持续开展跟踪效果评价，积累更多数据和经验的同时，开拓攻坚推动新项目持续落地，为公司业绩贡献新的利润增长点。

### 1. 全面推进油服业务反弹复苏，夯实业绩增长基础

继续围绕公司非常规油气开发的核心技术——射孔、旋转导向、水力压裂技术强化核心产品线建设，提升核心竞争力。在国内地区，重点围绕页岩油气、致密油气开发的热点区域即松辽盆地、鄂尔多斯盆地、四川盆地、准噶尔盆地、塔里木盆地等区域开展射孔、旋转导向、水力压裂等业务，积极推进新订单的招投标以及其他项目进入，全面提升公司在非常规油气开发中的技术优势和品牌优势。在北美地区，紧抓油价回升行业恢复的发展机遇，全面加强与客户沟通，积极有序开展技术服务；同时，依托美国子公司 The Wireline Group 在水平井泵送射孔业务的核心竞争优势，公司在美国页岩油气主要产区之一的落基山脉电缆服务市占率已位居前列，未来将结合当地政策需求，持续进行技术升级，提升客户满意度，进而推动公司北美射孔业务市场份额稳步增长。

### 2. 积极推进清洁能源及 CCUS 业务，持续推动公司战略发展

随着能源转型战略及双碳目标的持续推进，清洁能源及 CCUS 业务将迎来新的发展机遇。公司将加快清洁能源及 CCUS 业务布局，持续推动公司战略转型。技术支持端，针对清洁能源及 CCUS 业务中的技术难点进行攻关，追踪积累精准的实验数据，并对研究结果持续优化；同时，加快推进募投项目“非常规井口天然气模块化撬装柔性配置回收项目”和“二氧化碳高效驱油与封存技术研究项目”建设，为清洁能源及 CCUS 业务奠定坚实的技术支撑。市场渠道端，将我国非常规天然气开发主战场——四川盆地的井口气回收作为公司清洁能源业务重要战略规划区域，同时紧抓新疆油田千万吨级 CCUS/CCS 远景规划机遇，持续深化与新疆油田的合作关系，持续推动公司清洁能源及 CCUS 新业务落地。



### 3.持续推进数字化及信息化建设，提升精细化管理水平

持续推进可视化管理工作，赋能射孔业务数字化转型升级，完善射孔业务全流程管理，进一步提升数据收集与处理分析能力，通过数字化建设加强事前预防、事中控制、事后复盘机制，提升作业现场工作效率。推动金蝶 EAS 系统二期顺利上线，通过数字化信息化进行流程优化，提高数据准确性与及时性，加强信息传递和协作，促进公司实现精细化管理和可持续发展，推动公司整体运营效率提升。

### 4.多渠道推动降本增效，促进公司效益质量再提升

为进一步提升企业管理质效，公司未来需持续提升精细化管理水平，多措并举，深挖降本增效潜能，进一步梳理完善公司采购及费用管控等制度，通过精细管控、修旧利废、创新驱动等措施在工作中加以落实。充分调研材料采购市场，分析现有采购价格，继续挖掘降本空间，进一步降低采购成本；加强技术研发，提升工艺水平，尽可能实现低成本替代产品，降低单位耗料、提高重复使用率，降低生产成本；提高人员设备使用率和沉没成本费用效率，消耗历史遗留库存，降低闲置成本；加强预算编制及执行的准确率，增强对各渠道费用的管控。多渠道推动公司降本增效，助力公司高质量、高效益发展。

### 5.加强风险管控能力，提升内控合规管理效能

坚持日常内部审计监督常态化，加强合规及内审制度建设，从内控、合规、风险管理三个层面进行穿透式监督，对各分、子公司进行全面覆盖，对敏感风险实施专项审计，并对后期整改情况持续监督，从而推动公司内部控制逐步完善，助力公司合规运营。

#### 公司面临的风险和应对措施：

##### 1.油气价格波动的风险

原油作为大宗商品，其价格受到供需、地缘政治、金融等诸多因素影响，表现出较强的周期性和波动性。原油价格变化将直接影响油公司勘探与开发投资计划。如果国际原油价格低于油公司勘探开发成本，将会抑制或延迟油公司的勘探开发资本支出，从而可能减少或延缓对公司所提供产品和服务的需求。

对此，公司将采用灵活的市场策略、产品策略、销售策略，通过加强研发力度、提升服务和产品质量、积极拓展技术服务领域等手段充分拓宽市场渠道、巩固和提升核心竞争力，并持续优化管理，降本增效，积极应对油气价格波动造成的风险。

##### 2.市场竞争加剧风险

公司在国内的主要竞争对手为三桶油下属的油服公司。如果国际原油价格下跌并低位运行，三桶油出现亏损，为维护自身利益三桶油存在将更多油服工作量优先给予其下属油服公司。若此，将导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品和服务的技术水平和品质，不能充分适应行业竞争环境，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

对此，公司将在既定战略指导下，加强业务布局的推进力度，科学规划业务构成。公司也将继续强化以页岩油气为主的非常规油气开发的核心技术定向钻井、射孔、水力压裂技术的竞争力，继续加大核心产品线的研发力度，突出核心竞争优势，同时，进一步加强市场网络建设，以进一步巩固射孔技术的行业领先地位，弱化竞争风险。

##### 3.境外经营风险

公司控股子公司 The Wireline Group 经营所在地在美国，其境外经营受地缘政治、所在国政策及国际化人才培养、管理能力等因素影响较大，存在一定风险。

对此，公司持续加强总结境外业务拓展经验、教训，在公司制度、规范层面加强对境外业务管控和财务管控，并严格执行。同时，The Wireline Group 的核心管理层也是 The Wireline Group 的股东，使管理层与公司利益保持高度一致，并对管理层实施竞业限制。公司在境外业务拓展和境外具体运营过程中，严格遵守所在地区政策、法规及相关习惯，以弱化境外经营风险。

#### 4.业务季节性引起的上下半年经营业绩不均衡的风险

公司所属业务均属于油田勘探开发技术服务领域，受油田生产计划性影响较大。上半年公司国内业务实现的营业收入占国内业务全年营业收入的比重较低，公司国内业务收入和利润主要在下半年实现。而公司美国业务往往第四季度实现的收入和利润与其他季度相比要偏低。公司经营成果在上下半年之间不均衡情况，对公司经营计划的合理安排构成一定不利影响。

对此，公司将进一步加强管理水平，合理安排经营计划，弱化因季节性因素对公司带来的不利影响。

#### 5.商誉减值风险

由于公司的对外投资并购，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，如果被公司并购的企业经营状况将来出现不利变化，则存在商誉减值风险，对公司当期损益造成不利影响。

对此，公司在业务方面整体筹划，和被并购的公司协同发展；加强被并购企业管理，增进与被并购企业之间的人员交流、学习；财务方面，协助被并购企业搭建符合上市公司标准的财务管理体系；并在技术、业务、客户等方面进行资源整合，提高被并购公司的盈利水平。

#### 6.新业务开展风险

公司响应国家号召，围绕双碳目标开展清洁能源和 CCUS 业务，目前业务均处于开展前期，尤其是部分 CCUS 业务还处于建设前期，尚需取得政府开工建设前的相关手续方可建设实施，能否建成实施及实施进度均存在不确定性。新业务项目建成后，还存在不达预期或者投资失败的风险。

对此，公司将在项目实施前期，充分调研，谨慎决策，科学布局，积极引进和培养新业务各类人才，加大学习培训力度，防范和化解相应风险。

#### 7.一龙恒业股权回购款可能无法收回的风险

因一龙恒业 2020 年业绩承诺未完成，一龙恒业原股东需向公司承担业绩补偿义务。但在公司选择行使回购权后一龙恒业及原股东仍未支付回购价款，公司特向北京仲裁委员会申请仲裁，目前仲裁申请已受理，但此案目前尚未开庭审理，且鉴于该补偿金额较大，一龙恒业原股东是否能够支付上述股权回购款具有不确定性，存在可能无法收回的风险。

对此，公司将持续跟进仲裁的进展情况，做好信息披露工作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和相关规定的要求，建立并不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

报告期内，公司严格执行《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等规章制度。截止报告期末，公司治理的实际状况符合国家有关法规和证券监管部门的规范性文件要求，符合公司当前实际经营情况，在企业管理各个流程、重大事项、重大风险等方面发挥了较好的控制和防范作用。

#### 1.关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。

2022 年度，公司董事会召集并组织了 3 次股东大会会议，均采用了现场与网络投票相结合的方式，为广大投资者参加股东大会表决提供便利，相关议案还对中小投资者的表决单独计票，切实保障中小投资者的参与权和监督权。

#### 2.关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，亦不存在公司控股股东、实际控制人占用上市公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### 3.关于董事和董事会

公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，各董事均符合任职资格，任免按《公司章程》规定，履行董事会、股东大会批准程序，符合法律法规的规定。

公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关法律、法规、制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，董事会的人数及构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。独立董事中 1 名为会计专业人士，符合中国证监会《上市公司独立董事规则》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会，制订了相应的工作细则。董事会专门委员会的设立和实际运行，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

2022 年度，公司董事会共召开 14 次会议，对公司 2021 年年度报告、员工持股计划、对外投资等重大事项进行审议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会全体董事勤勉尽责，认真履行《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会各项决议，持续提高公司治理水平，促进了公司各项业务的发展，为公司科学决策和董事会规范运作做出了重大贡献。

#### 4.关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事，监事会人数及构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。

公司监事会严格按照相关法律、法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定，积极开展工作，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法合规行为进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见。

#### 5.关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立科学有效的绩效评价与激励约束机制，董事会下设薪酬与考核委员会，负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效考核。董事、监事和高级管理人员的薪酬与激励标准均履行相关程序审核后确定。

#### 6.关于信息披露与透明度

报告期内，公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司董秘室并配备专职人员负责信息披露日常事务，《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息。

#### 7.关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。

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

公司建立了健全的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1.业务方面

公司拥有独立的采购和销售系统，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司业务独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。

### 2.人员方面

公司人员独立，公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

### 3.资产方面

公司拥有独立的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权、专利权、商标、机器设备等主要财产，产权清晰，不存在资产、资金被控股股东占用的情况，公司对资产有完全的控制和支配权。

### 4.机构方面

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属各专门委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干预。

### 5.财务方面

公司设有独立的财务部门，负责公司的财务核算业务，严格执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了充足的专职财务会计人员，并独立开设银行账户、独立纳税，公司的资金使用按照《公司章程》及相关制度的规定在授权范围内独立决策，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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.82%	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 29 日	2022-044 2022 年第一次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	18.44%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	2022-053 2021 年年度股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	18.74%	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 25 日	2022-084 2022 年第二次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、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
张国桢	董事长	现任	男	52	2013年09月23日	2023年06月30日	70,346,636		9,100,000		61,246,636	减持获得资金主要用于降低质押率
任延忠	董事、总裁	现任	男	59	2013年09月23日	2023年06月30日	4,126,178		510,000		3,616,178	个人资金需求
张志坚	副董事长	现任	男	57	2013年09月23日	2022年06月30日	3,860,958		680,000		3,180,958	个人资金需求
梅慎实	独立董事	现任	男	59	2020年07月01日	2023年06月30日						
赵丽红	独立董事	现任	女	52	2020年07月01日	2023年06月30日						
张园	监事会主席	现任	男	41	2020年07月01日	2023年06月30日						
栗文	监事	现任	男	56	2020年07月01日	2023年06月30日	1,900				1,900	
刘赫	监事	现任	女	27	2020年07月01日	2023年06月30日						
姚志中	常务副总裁	现任	男	57	2020年07月01日	2023年06月30日	200,000				200,000	
张西军	主管财务副 总裁	现任	男	49	2020年07月01日	2023年06月30日						
刘亚东	副总裁	现任	男	38	2020年07月01日	2023年06月30日						
舒丹	副总裁	现任	男	43	2020年07月01日	2023年06月30日						
张旭	副总裁、董 事会秘书	现任	男	33	2021年10月25日	2023年06月30日						
合计	--	--	--	--	--	--	78,535,672	0	10,290,000	0	68,245,672	--

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



## 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

张国桢先生，董事长，1970年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士。1997年加盟公司，历任市场部经理、总经理助理、主管市场营销工作的副总经理。2004年起任公司董事、总经理。2010年7月起任公司董事长、总裁。现任公司董事长。

张志坚先生，副董事长，1965年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士。曾在第一拖拉机股份有限公司董事会秘书处工作，2001年加入公司，曾任常务副总裁、董事会秘书。现任公司副董事长。

任延忠先生，董事、总裁，1963年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师，毕业于南京理工大学内弹道专业，北京工业大学管理工程专业硕士，中欧国际工商学院工商管理硕士。先后在西安 204 所从事火炸药燃烧机理研究及装药结构的研究工作，在中国一拖集团有限公司从事技术和企业管理工作。2000年加入本公司，现任公司董事、总裁。

梅慎实先生，独立董事，1964年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中国社会科学院法学研究所博士后、副研究员。现任中国政法大学证券与期货法律研究所所长。

赵丽红女士，独立董事，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师。现任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

张园先生，监事会主席，1982年1月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，毕业于河北工程大学工商管理专业，曾任民政部管理干部学院基础教学部团总支书记，现任公司办公室主任。

栗文先生，监事，1966年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，毕业于中央党校函授经济管理专业，现任公司行政主管。

刘赫女士，监事，1996年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于东北石油大学石油工程专业，大学本科学历，现任大庆市永晨石油科技有限公司商务主管。

姚志中先生，常务副总裁，1965年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于江汉石油学院测井专业。长期在中原油田测井公司从事测井、射孔工作。历任测井公司

项目经理、中心主任、副总师、副经理。2014 年加盟公司，历任公司副总裁。现任公司常务副总裁、永晨石油总经理。

张西军先生，主管财务工作副总裁，1973 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权，硕士研究生学历，税务师，会计师，毕业于西安财经学院财务会计专业，西安理工大学工商管理专业硕士，西安交通大学经济与金融学院 EDP 中心“金融投资与资本运作”专业，1996 年-2004 年在总后 3507 工厂财务处任销售会计、税务会计等会计主管。2004 年加入本公司，历任公司财务副经理、财务经理、财务总监。现任公司主管财务工作副总裁。

刘亚东先生，副总裁，1985 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中国石油大学（北京）石油工程专业。毕业后直接加盟公司，历任公司现场作业工程师、射孔队队长、质量管理体系主管、市场主管、市场经理、项目部经理、监事、北京大德广源石油技术服务有限公司总经理。现任公司副总裁、大德广源总经理。

舒丹先生，副总裁，1980 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，毕业于西安石油大学会计学专业。曾在中铁一局集团公司第二工程有限公司、西安中萃可口可乐饮料有限公司从事财务工作。2007 年加盟公司，历任公司会计核算经理、总会计师。现任公司副总裁。

张旭先生，副总裁、董事会秘书，1989 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京化工大学本科学历。曾在兰州兰石重型装备股份有限公司证券部从事证券管理工作，2015 年加入公司至今，历任证券主管、董事会秘书助理、公共关系部门经理职务，现任公司副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梅慎实	中国政法大学证券与期货法律研究所	所长			是
赵丽红	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

根据《中国证监会行政处罚决定书（中兴财光华、姚庚春、赵丽红、白新盈）》（〔2022〕36号）文件，公司独立董事赵丽红因由广东柏堡龙股份有限公司 2018、2019 年年报审计，被中国证监会给予警告,并处以 30 万元罚款；根据《关于中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）、姚庚春、赵丽红、白新盈给予通报批评处分的决定》（深证上〔2023〕36号）文件，被深交所给予通报批评的处分。

### 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

公司非独立董事的薪酬由固定薪酬加浮动薪酬加超额奖励三部分构成，浮动薪酬及超额奖励根据年度经营计划的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会考核而确定按年发放。公司独立董事的薪酬根据《上市公司独立董事规则》的有关规定，结合公司实际情况，每位独立董事津贴人民币 15 万元/每年，按月发放。公司监事的薪酬根据监事的身份、工作职责、工作量、难易程度及所承担的责任、风险、压力等，确定不同的年度薪酬标准。公司高级管理人员的薪酬由固定薪酬加浮动薪酬加超额奖励三部分构成，其中浮动薪酬根据年度经营计划的完成情况和个人岗位职责完成情况，由董事会薪酬与考核委员会考核而确定按年发放；超额奖励根据年度经营计划的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会考核而确定按年发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张国桢	董事长	男	52	现任	102.79	否
任延忠	董事、总裁	男	59	现任	78	否
张志坚	副董事长	男	57	现任	73	否
梅慎实	独立董事	男	59	现任	15	否
赵丽红	独立董事	女	52	现任	15	否
张园	监事会主席	男	41	现任	16.33	否
栗文	监事	男	56	现任	11.44	否
刘赫	监事	女	27	现任	9	否
姚志中	常务副总裁	男	57	现任	107.82	否
张西军	主管财务副总裁	男	49	现任	50.7	否
刘亚东	副总裁	男	38	现任	65.93	否
舒丹	副总裁	男	43	现任	50.2	否
张旭	副总裁、董事会秘书	男	33	现任	30	否
合计	--	--	--	--	625.21	--

## 八、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
第七届董事会第二十一次会议	2022年01月14日	2022年01月14日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十一次会议决议公告》(2022-002)
第七届董事会第二十二次会议	2022年01月21日	2022年01月21日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十二次会议决议公告》(2022-007)
第七届董事会第二十三次会议	2022年04月13日	2022年04月14日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十三次会议决议公告》(2022-027)
第七届董事会第二十四次会议	2022年04月21日	2022年04月21日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十四次会议决议公告》(2022-029)
第七届董事会第二十五次会议	2022年04月26日	2022年04月27日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十五次会议决议公告》(2022-034)

第七届董事会第二十六次会议	2022年05月17日	2022年05月17日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十六次会议决议公告》(2022-047)
第七届董事会第二十七次会议	2022年07月11日	2022年07月11日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十七次会议决议公告》(2022-061)
第七届董事会第二十八次会议	2022年08月26日	2022年08月27日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十八次会议决议公告》(2022-066)
第七届董事会第二十九次会议	2022年09月13日	2022年09月13日	巨潮资讯网《第七届董事会第二十九次会议决议公告》(2022-075)
第七届董事会第三十次会议	2022年09月30日	2022年10月01日	巨潮资讯网《第七届董事会第三十次会议决议公告》(2022-077)
第七届董事会第三十一次会议	2022年10月13日	2022年10月14日	巨潮资讯网《第七届董事会第三十一次会议决议公告》(2022-082)
第七届董事会第三十二次会议	2022年10月26日		仅审议《2022年第三季度报告》未披露
第七届董事会第三十三次会议	2022年11月11日	2022年11月11日	巨潮资讯网《第七届董事会第三十三次会议决议公告》(2022-091)
第七届董事会第三十四次会议	2022年11月25日	2022年11月28日	巨潮资讯网《第七届董事会第三十四次会议决议公告》(2022-100)

## 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
张国桢	14	4	10	0	0	否	3
张志坚	14	4	10	0	0	否	3
任延忠	14	3	11	0	0	否	0
梅慎实	14	1	13	0	0	否	3
赵丽红	14	1	13	0	0	否	1

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

报告期内，独立董事提出的意见均被采纳。

## 九、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）
审计委员会	赵丽红、梅慎实、张志坚	3	2022年04月25日	审议通过《2021年度财务决算报告》、《2021年度利润分配预案》、《2021年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《2022年第一季度财务报表》	无	无	无
审计委员会	赵丽红、梅慎实、张志坚	3	2022年08月25日	审议通过《2022年半年度报告及其摘要》、《2022年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	无	无	无
审计委员会	赵丽红、梅慎实、张志坚	3	2022年10月25日	审议通过《2022年第三季度财务报表》	无	无	无
薪酬与考核委员会	梅慎实、赵丽红、任延忠	2	2022年04月25日	审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	梅慎实、赵丽红、任延忠	2	2022年09月29日	审议通过《关于<通源石油科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<通源石油科技集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》	无	无	无

## 十、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。

## 十一、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）	304
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	308
报告期末在职员工的数量合计（人）	612
当期领取薪酬员工总人数（人）	612
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	346
销售人员	58
技术人员	72
财务人员	23
行政人员	42
管理人员	42
其他人员	29
合计	612
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	18
本科	135
专科	204
其他	255
合计	612

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策与发展阶段相适应，支持公司发展战略的实施。考虑人工成本支出与公司的经营业绩同步增长，公司根据职位要求、工作职责、任职资格等划分职位等级，并以员工贡献、能力、责任及行业薪酬水平作为定薪依据，确保员工薪酬水平与职位价值、能力素质、绩效贡献等相匹配。员工薪酬主要由固定工资、浮动薪酬和福利三大部分构成。

### 3、培训计划

公司建立了完善的培训体系，针对不同岗位的人员制定各级培训计划。2022年围绕公司发展战略，公司加强对技术人员的培养，组织实施销售人员业务培训、管理人员产品知识及办公技能培训、安全生产及设备知识培训等等，公司内部积极营造学习氛围，不断激发员工潜能，有效提升各类人才的业务能力和岗位技能。2023年公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，为员工提供更好的培训发展平台，增强员工的凝聚力，从而提升企业的核心竞争力。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、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

鉴于 2022 年末公司未分配利润为负，公司 2022 年度拟不进行现金分红、不送红股、不以资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	588,458,629
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	25,020,389.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,020,389.00
可分配利润（元）	-712,304,483.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度利润分配预案为：本年度拟不进行现金分红、不送红股、不以资本公积转增股本。上述预案尚须提交公司股东大会审议批准后实施。	

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

## 十三、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

### 1、股权激励

公司报告期内未实施股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司针对高级管理人员设置了考核年度经营计划的完成情况和个人岗位职责完成情况的考评机制，并根据考评结果确定薪酬及奖励情况。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高管、中层管理人员及核心骨干人员	128	2,900,000	无	0.53%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
张志坚	副董事长	0	128,000	0.02%
任延忠	董事、总裁	0	128,000	0.02%
张园	监事会主席	0	26,000	0.00%
姚志中	常务副总裁	0	186,000	0.03%
张西军	主管财务副总裁	0	143,000	0.03%
刘亚东	副总裁	0	143,000	0.03%
舒丹	副总裁	0	143,000	0.03%
张旭	副总裁、董事会秘书	0	143,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司本次员工持股计划共计 290 万股，2022 年度公司确认应分摊股份支付费用 1,777,303.69 元，已计入当期成本或费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用



其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、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) 持续推动完善内控合规建设，通过内部审计及巡查的方式，对公司生产经营中产生的风险进行防范与控制，实现内审常态化运行和全流程管控，提高内部审计工作的深度和广度。对经营管理情况及专项业务进行审计，针对性地提出审计管理建议及问题整改建议。着重分析各业务单位相关管理制度及流程的执行情况，积极发挥内部监督作用，揭示公司经营管理中存在的薄弱环节，促进公司健全自我约束机制，防范经营管理中的风险，优化完善公司治理体系，推动公司经营管理质量持续提升。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董监高人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平，提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、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	2023年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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	1、出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人	对于非财务报告定性标准，在公司现有的管理水平、人员结构素质和管控

	员的严重舞弊行为；②当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；2、出现以下特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	手段条件下，根据公司日常运营中风险发生的频率（可能性）和影响程度来认定：①风险事件发生的影响程度较小、可能性较低为一般缺陷；②风险事件发生的影响程度较重、可能性较高为重要缺陷；③风险事件发生的影响程度非常严重、可能性非常高为重大缺陷。
定量标准	1、营业收入潜在错报：一般缺陷：错报≤营业收入 2%重要缺陷：营业收入 2%<错报≤营业收入 4%重大缺陷：错报>营业收入 4%2、资产总额潜在错报：一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%重要缺陷：资产总额 0.5%<错报≤资产总额 1%重大缺陷：错报>资产总额 1%。	非财务报告缺陷认定的定量标准参照财务报告缺陷的定量标准。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，通源石油公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### 1.完善公司治理结构

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、互相制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

#### 2.加强股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，通过设置专人直线接听投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。在经济效益稳步增长的同时，公司十分重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

#### 3.积极维护职工权益

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，积极做好员工健康管理，内部实行员工工作机会平等机制；在薪酬福利方面，建立较为完善的薪酬考核体系、激励机制及人才选拔机制，提高员工的福利待遇，建立健全规范的员工社会保险管理体系，促进劳资关系的和谐稳定；在培训管理方面，持续开展员工培训工作，通过培训提升员工工作技能，增强组织和个人的应变、适应能力，以此提高整体工作绩效水平和工作能力。

#### 4.坚持依法经营

“依法纳税、合规经营”是公司践行社会责任的重要基石，也是公司诚信经营理念的重要体现。报告期内，公司进一步加强税务基础管理，降低税务风险，提高全员纳税意识和税法遵从度，提升税务工作合法、合规性。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。

#### 5.助力乡村振兴

为积极响应西安高新区“万企兴万村”行动要求，支持高新区乡村振兴示范村建设工作，公司党支部及工会积极组织员工前往“秦岭八村”唐旗寨村海棠杏园开展消费帮扶活动，以实际行动助力乡村振兴。公司已连续多年向杉树公益基金捐款，支持杉树公益系统支教“给凉山孩子一个未来”项目，为大凉山孩子提供优质课堂，积极助力公益，传递民族正能量。

#### 6.践行社会责任

公司党支部积极组织党员报名参加社区志愿活动，诠释共产党员的责任与担当，发挥党员先锋模范作用，积极践行社会责任。为进一步做好基层党建引领基层治理工作，实现小区党组织和党建工作全覆盖，公司党支部全面动员在职党员到居住地社区报到，推动在职党员深度融入城市基层治理，助力城市基层治理水平持续提升。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）	股东一致行动承诺	陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）不可撤销地授权公司控股股东张国桢作为陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）所持公司 34,127,777 股股份的唯一、排他的代理人，全权在委托期限内，按照《公司法》等有关法律法规和上市公司届时有效的公司章程行使各项股东提案及表决权。	2020 年 02 月 29 日	2022 年 3 月 7 日	已完成
资产重组时所作承诺	丁福庆、吕兰顺、秦忠利、陶良军、裴存民、刘鹏	业绩承诺	2020 年一龙恒业实现净利润 5100 万元。	2018 年 04 月 18 日	2020 年 12 月 31 日	未完成业绩承诺
资产重组时所作承诺	丁福庆、吕兰顺、秦忠利、陶良军、裴存民、刘鹏	业绩承诺	2020 年一龙恒业实现净利润 7750 万元。	2018 年 08 月 17 日	2020 年 12 月 31 日	未完成业绩承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人张国桢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免损害本公司及其他股东利益，实际控制人张国桢向公司及全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》。	2011 年 01 月 12 日	持续	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋黎、黄三妹、温兴、滨海天地（天津）投资管理有限公司-滨海长安一号私募证券投资基金、北京衍恒投资管理有限公司-衍恒云起一号私募证券投资基金、财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司	股份限售承诺	非公开发行认购方承诺所获股份锁定 6 个月。	2022 年 03 月 10 日	6 个月	已完成

承诺是否按时履行	否
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	关于一龙恒业业绩承诺未完成事项，公司选择行使回购权，要求一龙恒业原股东按照原协议回购公司所持有的部分一龙恒业股权，由于未收到回购款项，公司已向北京仲裁委员会申请仲裁，并于 2023 年 1 月 16 日获得受理，但此案目前尚未开庭审理。公司将持续跟进仲裁的进展情况，做好信息披露工作。

## 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 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

与 2021 年度相比，本年合并范围因新设增加 2 户，为库车市通源众城碳业科技有限责任公司、大德广源公司子公司新疆通源碳能技术服务有限责任公司；因注销减少 2 户，为深圳合创源石油技术发展有限公司、大德广源公司子公司新疆大德广源石油技术服务有限公司；因美国子公司调整股权架构将控股平台公司与经营实体合并，本年度由 WEI 吸收合并 TPI、PNI、TWS 等减少 3 户。

## 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	中审亚太会计师事务所（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	王锋革、周佩
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）	Forvis, LLP
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	52.23
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	1
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	Jonathan Reale
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	1

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

公司因 2021 年度以简易程序向特定对象发行股票事项，聘请联储证券为公司保荐机构，期间支付保荐费用 180 万元（含税）。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2018 年 4 月及 2018 年 8 月与一龙恒业签署的《增资协议》中约定，若一龙恒业 2018-2020 年度净利润未能实现业绩承诺指标的 90%，公司有权要求原股东承担回购义务。2019 年 4 月签署的《股权转让协议》约定湖州贤毅股权投资合伙企业（有限合伙）对一龙恒业及其原股东所享有的权利转至通源石油。 一龙恒业 2020 年度业绩未能实现原股东承诺的金额，根据协议内容，公司最终确定优先选择行使回购权来保护公司利益。公司委托律师于 2022 年 10 月 9 日正式向一龙恒业及原股东发出《关于就北京一龙恒业石油工程技术有限公司股权行使回购权的律师函》，要求原股东于收到律师函之日起 30 个工作日内履行回购义务并将回购价款足额支付给公司。然而截至仲裁申请提交日，一龙恒业原股东仍未按照相关协议约定向公司履行股权回购对价的支付义务，因此为维护公司及全体股东的根本利益，公司特向北京仲裁委员会申请仲裁。	9,966.58	否	北京仲裁委于 2023 年 1 月 16 日予以受理	不适用	不适用	2023 年 01 月 18 日	巨潮资讯网《关于参股子公司业绩承诺未完成事项进展暨收到北京仲裁委员会仲裁案受理通知的公告》（2023-010）

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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。

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

与经营租赁有关的信息

计入本年损益的情况

单位：元

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	1,615,654.35
<b>合计</b>		<b>1,615,654.35</b>

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宝鸡通源石油钻采工具有限公司	2021年06月25日	600	2021年06月25日	600	连带责任保证	无	有	二年	否	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2022年01月21日	1,000	2022年01月21日	1,000	连带责任保证	无	有	一年	否	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年08月17日	1,900	2021年08月17日	1,600	连带责任保证	无	有	一年	是	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年02月04日	2,000			连带责任保证	无	有	一年	是	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年03月12日	3,000			连带责任保证	无	有	一年	是	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年03月29日	3,000	2021年03月29日	2,485	连带责任保证	无	有	一年	是	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年04月24日	3,500	2021年04月24日	1,500	连带责任保证	无	有	一年	是	否
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	2021年06月08日	2,000	2021年06月08日	2,000	连带责任保证	无	有	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		1,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			9,185			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,600		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			1,600			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大庆市永晨石油科技有限公司	2022年01月14日	5,000	2022年01月14日	1,000		无	无	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			1,000			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		6,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			10,185			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		6,600		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			2,600			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.38%						

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

### 1.关于通源石油 2021 年度及 2022 年度简易定增事项的说明

根据公司 2020 年年度股东大会、第七届董事会第十八次会议、第七届董事会第二十次会议相关会议决议，并经中国证监会出具的《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕232 号），公司以简易程序向特定对象实际发行 31,413,610 股 A 股股票，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 3.82 元/股，募集资金总额为 119,999,990.20 元，扣除各项发行费用 5,303,599.77 元（不含税）后，实际募集资金净额为 114,696,390.43 元。本次发行的股票已于 2022 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管，并于 2022 年 9 月 13 日上市流通。发行后，公司总股本由 512,847,789 股变为 544,261,399 股。

根据公司 2021 年年度股东大会、第七届董事会第三十三次会议、第七届董事会第三十五次会议相关会议决议，并经中国证监会出具的《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕244 号）文件，公司以简易程序向特定对象实际发行 46,647,230 股 A 股股票，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 3.43 元/股，募集资金总额为 159,999,998.90 元，扣除各项发行费用 5,044,950.21 元（不含税）后，实际募集资金净额为 154,955,048.69 元。本次发行的股票已于 2023 年 3 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管，限售期为 6 个月。发行后，公司总股本由 544,261,399 股变为 590,908,629 股。

### 2.关于通源石油回购公司股份及实施员工持股计划事项的说明

公司召开第七届董事会第二十六次会议及第七届监事会第十四次会议，审议通过了回购公司股份的相关议案，计划在六个月内以自有资金通过二级市场集中竞价方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，用于员工持股计划或者股权激励，回购资金总额不低于人民币 2,500 万元且不超过人民币 3,500 万元，回购价格不超过人民币 6.80 元/股。截至 2022 年 11 月 2 日，本次回购股份方案已实施完毕，累计回购股份数量 5,350,000 股，占公司当时总股本的比例为 0.98%，最高成交价为 5.28 元/股，最低成交价为 4.2 元/股，成交总金额为 25,020,389.00 元（不含交易费用）。

为充分调动员工的积极性和创造性，促进员工利益和企业发展的统一，实现公司长期战略规划，公司召开第七届董事会第三十次会议、第七届监事会第十七次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了员工持股计划相关议案。本次员工持股计划募集资金总额为 290 万元，受让价格为 1 元/股，股份来源为公司回购专用账户回购的 290 万股公司股票，持有人为公司董事（不含独立董事）、监事、高管、中层管理人员及核心骨干人员，合计 128 人。本员工持股计划的存续期为 36 个月，所获公司股票的锁定期为 12 个月，标的股票已于 2022 年 11 月 10 日完成非交易过户。截至报告期末，公司回购专用证券账户内股份余额为 245 万股。

### 3.关于控股股东张国桢先生与陕西民营发展基金解除一致行动关系的说明

2020 年 2 月 29 日，公司控股股东、实际控制人张国桢先生与陕西民营发展基金签署了《股东表决权委托协议》，自该协议生效之日起，双方达成一致行动关系，经双方协商一致，协议可提前终止委托期限。2022 年 3 月 7 日，张国桢先生与陕西民营发展基金签署了《股东表决权委托之解除协议》，双方经过平等友好协商达成一致，自该协议生效之日起，双方解除一致行动关系，并终止履行原《股东表决权委托协议》项下的各项权利义务。

本次解除一致行动人关系前后，张国桢先生及一致行动人持股数量由 86,004,413 股变为 70,346,636 股，持股比例由 16.77%变为当时总股本的 13.72%（由于张国桢先生于 2022 年 11 月减持 910 万股后持股 61,246,636 股，且公司进行两次定增后，总股本由当时的 512,847,789 股变为目前的 590,908,629 股，按照公司最新总股本计算，张国桢先生持股比例为 10.36%）。

本次张国桢先生与陕西民营发展基金解除一致行动关系事项不会导致公司控制权发生变更，也不会对公司治理结构及持续经营产生影响，公司基本面未发生重大变化，不会对公司主营业务和财务状况产生重大影响，不会影响公司的人员独立、财务独立和资产完整，公司仍具有规范的法人治理结构。

#### 4.关于通源石油与库车市政府合作开展 CCUS 项目的说明

为积极响应国家碳达峰、碳中和的战略部署，在双碳目标下的绿色循环经济发展时代下，公司与库车市政府协商一致，于 2022 年 1 月签署《投资合作协议》，双方共同在库车市开展百万吨二氧化碳捕集应用一体化（CCUS）项目。为加快推进 CCUS 项目建设，落实投资合作协议中的约定安排，公司与库车城建共同出资设立通源碳业。2022 年 4 月底，子公司通源碳业与华电库车签署《框架合作协议》，华电库车将作为通源碳业 CCUS 项目的减排单位。

通源碳业在华电库车发电厂内开展二氧化碳捕集，既解决了库车市碳排放量大的碳减排问题，同时将二氧化碳应用于库车市周边的油气井进行二氧化碳驱油、压裂和吞吐，达到油气增产的目的。公司通过开展本项目，进入碳减排领域，推动公司战略发展，将现有的非常规油气技术服务业务和碳减排业务有机结合，增强公司核心竞争力，把握未来 CCUS 市场的广阔机遇，推动公司整体发展，符合公司的长远发展战略及全体股东的利益。截至目前，该项目在库车市政府的指导下正在积极推进，处于前期详细可研报告编制、项目立项、开展环评等阶段。

#### 5.关于通源石油参股子公司业绩承诺未完成事项的进展说明

因一龙恒业 2020 年业绩承诺未完成，一龙恒业原股东需向公司承担业绩补偿义务。为更好地维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益，遵循全体股东利益最大化原则，公司于 2022 年 10 月 13 日召开第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于对参股子公司业绩承诺未完成事项行使回购权的议案》。根据原协议中关于回购的约定，截至 2022 年 10 月 9 日，一龙恒业原股东应当向公司支付股权回购款共计 9966.5753 万元人民币。针对该事项，公司已委托律师于 2022 年 10 月 9 日正式向一龙恒业及原股东发出《关于就北京一龙恒业石油工程技术有限公司股权行使回购权的律师函》，要求原股东于收到律师函之日起 30 个工作日内履行回购义务并将回购价款足额支付给公司。然而在规定时间内一龙恒业原股东仍未按照相关协议约定向公司履行股权回购对价的支付义务，因此为维护公司及全体股东的根本利益，公司特向北京仲裁委员会申请仲裁，并于 2023 年 1 月 16 日获得受理。

截至目前，此案尚未开庭审理，且鉴于该补偿金额较大，一龙恒业原股东是否能够支付上述股权回购款具有不确定性，存在可能无法收回的风险。对此，公司将持续跟进仲裁的进展情况，做好信息披露工作。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,641,434	12.99%				-7,396,402	-7,396,402	59,245,032	10.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,641,434	12.99%				-7,396,402	-7,396,402	59,245,032	10.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,641,434	12.99%				-7,396,402	-7,396,402	59,245,032	10.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	446,206,355	87.01%	31,413,610			7,396,402	38,810,012	485,016,367	89.11%
1、人民币普通股	446,206,355	87.01%	31,413,610			7,396,402	38,810,012	485,016,367	89.11%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	512,847,789	100.00%	31,413,610			0	31,413,610	544,261,399	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司以简易程序向特定对象非公开发行 31,413,610 股 A 股股票已于 2022 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管，并于 2022 年 9 月 13 日上市流通。发行后，公司总股本由 512,847,789 股变为 544,261,399 股。具体情况详见公司于中国证监会指定信息披露平台巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上发布的相关公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司根据 2020 年年度股东大会的授权，于 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 29 日，分别召开第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第九次会议、第七届董事会第二十次会议及第七届监事会第十一次会议，审议并通过了公司 2021 年以简易程序向特定对象发行股票方案、竞价结果等相关发行事项，并于 2022 年 2 月 11 日经中国证监会《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕232 号）核准通过。最终公司以简易程序向特定对象实际发行 31,413,610 股 A 股股票。

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

报告期内因以简易程序向特定对象发行 A 股股票事项，公司总股本由 512,847,789 股变为 544,261,399 股。本报告期按加权平均后的股本计算的基本每股收益和稀释每股收益为 0.04 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张国桢	60,041,952		7,281,975	52,759,977	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 25%解除限售
任延忠	3,094,633			3,094,633	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 25%解除限售
张志坚	2,895,718			2,895,718	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 25%解除限售
张百双	457,706		114,427	343,279	离任高管锁定	在剩余未任期及任期满后半年内每年减持不得超过持股总数的 25%，任期届满半年后可全部解除限售
姚志中	150,000			150,000	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 25%解除限售
栗文	1,425			1,425	高管锁定	高管锁定股每年按持股总数的 25%解除限售
合计	66,641,434	0	7,396,402	59,245,032	--	--

## 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



股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
通源石油 (300164)	2021 年 12 月 21 日	3.82 元/股	31,413,610	2022 年 03 月 10 日	31,413,610		通源石油科技集团股份有限公司 2021 年创业板以简易程序向特定对象发行股票之上市公告书(巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)	2022 年 03 月 08 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于 2020 年年度股东大会就以简易程序向特定对象非公开发行 A 股股票的相关事项作出了决议，并根据公司章程的规定，授权董事会决定向特定对象募集资金不超过人民币 3 亿元且不超过最近一年末净资产 20% 的股票，授权有效期至 2021 年年度股东大会召开之日止。

根据 2020 年年度股东大会的授权，2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 29 日，公司分别召开第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第九次会议、第七届董事会第二十次会议及第七届监事会第十一次会议，审议并通过了公司 2021 年以简易程序向特定对象发行股票方案、竞价结果等相关发行事项。

本次简易发行于 2022 年 2 月 11 日经中国证监会《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕232 号）核准通过。最终公司以简易程序向特定对象实际发行 31,413,610 股 A 股股票，发行定价基准日为发行期首日（2021 年 12 月 21 日），每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 3.82 元/股。本次募集资金总额为 119,999,990.20 元，扣除承销费、保荐费共计 4,000,000.00 元后，公司实际收到募集资金净额 115,999,990.20 元。本次发行的股票已于 2022 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管，并于 2022 年 9 月 13 日上市流通。发行后，公司总股本由 512,847,789 股变为 544,261,399 股。

## 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

公司 2021 年度以简易程序向特定对象发行 31,413,610 股 A 股股票已于 2022 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管，并于 2022 年 9 月 13 日上市流通。发行后，公司总股本由 512,847,789 股变为 544,261,399 股，定增股票解禁后无限售条件股份增加 31,413,610 股。7,396,402 股高管锁定股解除限售，由有限售条件股份转为无限售条件股份。

## 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	35,869	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	
张国桢	境内自然人	11.25%	61,246,636		52,759,977	8,486,659	质押	23,470,000	
孙伟杰	境内自然人	1.79%	9,717,606		0	9,717,606			
黄建庆	境内自然人	1.62%	8,792,177		0	8,792,177			
蒋黎	境内自然人	1.39%	7,591,623		0	7,591,623			
#詹卫红	境内自然人	1.37%	7,450,000		0	7,450,000			
#庄和治	境内自然人	0.92%	5,000,000		0	5,000,000			
张春龙	境内自然人	0.82%	4,482,052		0	4,482,052	冻结	4,482,052	
胡玉兰	境内自然人	0.77%	4,181,100		0	4,181,100			
张晓龙	境内自然人	0.76%	4,139,194		0	4,139,194			
#王骥宇	境内自然人	0.72%	3,930,000		0	3,930,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）				无					
上述股东关联关系或一致行动的说明				1.上述股东中，张国桢与张晓龙为兄弟关系。 2.除上述关系外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。					
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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				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						
孙伟杰	9,717,606	人民币普通股	9,717,606						
黄建庆	8,792,177	人民币普通股	8,792,177						
张国桢	8,486,659	人民币普通股	8,486,659						

蒋黎	7,591,623	人民币普通股	7,591,623
#詹卫红	7,450,000	人民币普通股	7,450,000
#庄和治	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
张春龙	4,482,052	人民币普通股	4,482,052
胡玉兰	4,181,100	人民币普通股	4,181,100
张晓龙	4,139,194	人民币普通股	4,139,194
#王骥宇	3,930,000	人民币普通股	3,930,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.上述股东中，张国桢与张晓龙为兄弟关系。 2.除上述关系外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1.詹卫红所持 7,450,000 股公司股票均为其通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有。 2.庄和治所持 5,000,000 股公司股票均为其通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。 3.王骥宇除通过普通证券账户持有 30,000 股公司股票外，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,900,000 股，实际合计持有 3,930,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张国桢	中国	否
主要职业及职务	张国桢先生于 1997 年加盟公司，历任市场部经理、总经理助理、主管市场营销工作的副总经理。2004 年起任公司董事、总经理。2010 年 7 月起任公司董事长、总裁。现任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

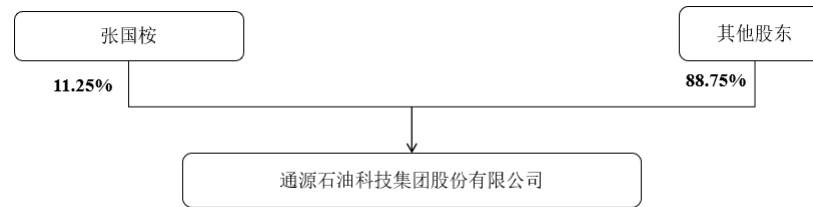
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张国桢	本人	中国	否
主要职业及职务	张国桢先生于 1997 年加盟公司，历任市场部经理、总经理助理、主管市场营销工作的副总经理。2004 年起任公司董事、总经理。2010 年 7 月起任公司董事长、总裁。现任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、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

方案披露时间	拟回购股份数量 (股)	占总股本的比例	拟回购金额(万 元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的 标的股票的比例 (如有)
2022年05月17日	3,676,471股至 5,147,058股	0.68%至0.95%	不低于人民币2,500 万元且不超过人民 币3,500万元(均 含本数)	董事会审议通过回 购股份方案之日起 不超过6个月	实施员工持股计划 或股权激励	5,350,000	

采用集中竞价交易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
审计报告签署日期	2023 年 04 月 21 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中审亚太审字(2023)002704 号
注册会计师姓名	王锋革、周佩

审计报告正文

### 通源石油科技集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了通源石油科技集团股份有限公司（以下简称“通源石油公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通源石油公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>通源石油公司 2022 年度营业收入 76,882.93 万元，较上年增加 2.87%。通源石油公司主营业务为提供射孔、压裂、钻井、测井等油田技术服务。油田技术服务收入在完成合同约定的油田技术服务工作时，其工作成果得到客户验收确认后，作为确认营业收入的时点。</p> <p>由于收入是通源石油公司的关键绩效考核指标之一，存在较高的固有风险，因此，我们将通源石油公司收入确认识别为关键审计事项。关于收入确认的会计政策详见附注 3.32；关于营业收入的披露详见附注 5.46。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和测试销售与收款相关内部控制制度设计和运行的有效性；</li> <li>2、执行分析性复核程序，分析营业收入增长、毛利率变动的合理性；</li> <li>3、选取技术服务合同样本，分析合同主要条款并结合实际业务流程，评价相关收入确认是否符合通源石油公司收入确认的会计政策；</li> <li>4、对本年度记录提供服务的交易选取样本，核对账面收入、销售发票、确认单、结算单是否一致；</li> <li>5、对主要客户的交易及应收账款余额执行函证程序；</li> <li>6、对资产负债表日前后的业务记录，选取样本，执行截止性测试程序，评价营业收入是否计入恰当期间。</li> </ol>
<b>（二）或有对价的确认</b>	
<p>通源石油公司 2022 年度确认联营公司北京一龙恒业石油技术有限公司（以下简称“一龙恒业”）业绩未实现的或有对价 1,421.45 万元。或有对价的公允价值确认受仲裁审理结果、交易对方的信用状况赔付能力以及未来业绩预测等多重因素的影响，涉及复杂的外部独立专家的公允价值测算和管理层重大会计估计和判断；且本年确认的或有对价公允价值金额对 2022 年度业绩影响较大。因此我们将或有对价公允价值的确认作为关键审计事项。关于或有对价公允价值的确认披露详见附注 12.2。</p>	<p>我们针对或有对价公允价值的确认执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、获取评估专家关于或有对价出具的报告，复核专家测试时关键假设、金额确认原则、方法、及过程的合理性；</li> <li>2、获取并复核通源石油公司管理层测试或有对价公允价值测试表，并核对至财务报表及相关附注披露；</li> <li>3、获取历次投资协议、审计报告及与或有对价确认相关的仲裁文件等，核实业绩承诺实现情况与仲裁申请内容一致，确认管理层确认或有对价的合理性；</li> <li>4、访谈一龙恒业的实际控制人，了解其赔付能力、个人信用状况等，确认或有对价公允价值的合理性。</li> </ol>

#### 四、其他信息

通源石油公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督通源石油公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对通源石油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通源石油公司不能持续经营。

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

（六）就通源石油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。

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：通源石油科技集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	159,615,054.62	103,915,219.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	27,006,980.85	12,888,018.75
衍生金融资产		

应收票据	36,587,425.15	62,875,936.01
应收账款	380,903,679.38	342,341,805.04
应收款项融资		
预付款项	21,750,233.83	14,835,868.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,706,769.14	33,474,181.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	139,795,064.62	140,992,195.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,773,266.67	2,008,101.57
其他流动资产	11,524,806.02	25,244,815.29
流动资产合计	831,663,280.28	738,576,140.97
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	62,681,400.00	105,939,222.23
长期股权投资	191,994,055.94	195,977,232.28
其他权益工具投资	19,644,765.52	23,870,459.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,411,676.07	9,827,193.11
固定资产	272,823,232.93	240,977,380.67
在建工程		131,389.53
生产性生物资产		
油气资产	640,075.85	1,275,140.00
使用权资产	14,726,792.71	26,090,678.81
无形资产	25,187,795.14	26,758,408.82
开发支出	925,981.39	797,469.57
商誉	196,676,067.89	181,642,298.77
长期待摊费用		2,129,411.98
递延所得税资产	114,151,183.40	101,950,453.71
其他非流动资产	1,573,800.00	775,600.00
非流动资产合计	910,436,826.84	918,142,339.00
资产总计	1,742,100,107.12	1,656,718,479.97
流动负债：		
短期借款	319,530,301.64	113,848,527.93
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		4,000,000.00
应付账款	192,180,809.12	219,725,101.69
预收款项	376,986.02	
合同负债	982,364.22	305,433.71
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	24,500,693.52	21,228,837.53
应交税费	2,915,471.56	2,007,812.55
其他应付款	4,966,214.23	7,251,501.76
其中：应付利息		
应付股利	14,000.00	14,000.00
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	6,094,790.27	225,482,510.91
其他流动负债	25,084,098.23	22,454,514.50
流动负债合计	576,631,728.81	616,304,240.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		18,730,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,535,641.59	18,883,281.97
长期应付款	9,402,210.00	15,492,944.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,954,757.71	4,462,990.00
递延收益		
递延所得税负债	30,808,348.84	22,393,464.38
其他非流动负债	1,368,689.88	2,754,432.82
非流动负债合计	54,069,648.02	82,717,113.17
负债合计	630,701,376.83	699,021,353.75
所有者权益：		
股本	544,261,399.00	512,847,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,203,335,518.55	1,120,242,459.31
减：库存股	22,122,915.66	

其他综合收益	38,372,415.68	2,380,122.95
专项储备	291,090.54	236,838.51
盈余公积	41,848,815.74	41,848,815.74
一般风险准备		
未分配利润	-712,304,483.64	-734,583,792.53
归属于母公司所有者权益合计	1,093,681,840.21	942,972,232.98
少数股东权益	17,716,890.08	14,724,893.24
所有者权益合计	1,111,398,730.29	957,697,126.22
负债和所有者权益总计	1,742,100,107.12	1,656,718,479.97

法定代表人：张国桢

主管会计工作负责人：张西军

会计机构负责人：舒丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	85,512,364.94	32,599,873.31
交易性金融资产	27,006,980.85	12,888,018.75
衍生金融资产		
应收票据	34,001,614.98	51,259,817.79
应收账款	224,020,720.57	178,386,658.92
应收款项融资		
预付款项	9,281,523.78	6,241,252.53
其他应收款	80,420,594.94	106,510,801.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,366,106.62	105,618,994.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	43,808,666.67	
其他流动资产	4,027,347.44	5,362,347.19
流动资产合计	603,445,920.79	498,867,764.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		42,182,222.23
长期股权投资	1,699,175,080.20	1,667,815,612.12
其他权益工具投资	19,644,765.52	23,870,459.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,411,676.07	9,827,193.11
固定资产	96,274,866.31	70,196,177.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,069,273.00	12,121,537.68

无形资产	13,089,805.31	7,314,042.12
开发支出	925,981.39	797,469.57
商誉		
长期待摊费用		2,129,411.98
递延所得税资产	35,948,792.07	28,703,419.96
其他非流动资产	1,573,800.00	775,600.00
非流动资产合计	1,882,114,039.87	1,865,733,145.32
资产总计	2,485,559,960.66	2,364,600,910.03
流动负债：		
短期借款	309,517,468.30	110,277,785.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,000,000.00
应付账款	167,233,326.76	187,991,380.62
预收款项	376,986.02	
合同负债	31,132.08	31,132.08
应付职工薪酬	11,327,896.36	10,317,426.96
应交税费	321,668.19	317,959.94
其他应付款	225,998,180.02	189,253,099.30
其中：应付利息		
应付股利	14,000.00	14,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,001,737.49	210,227,737.18
其他流动负债	24,481,268.04	14,585,988.79
流动负债合计	740,289,663.26	727,002,510.13
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,582,960.84	10,364,217.98
长期应付款		5,929,394.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	160,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	6,469,703.49	
其他非流动负债	1,368,689.88	2,754,432.82
非流动负债合计	13,581,354.21	29,048,044.80
负债合计	753,871,017.47	756,050,554.93
所有者权益：		
股本	544,261,399.00	512,847,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,252,026,741.05	1,166,935,768.47
减：库存股	22,122,915.66	
其他综合收益	-18,079,408.34	-15,739,719.57
专项储备		
盈余公积	41,848,815.74	41,848,815.74
未分配利润	-66,245,688.60	-97,342,298.54
所有者权益合计	1,731,688,943.19	1,608,550,355.10
负债和所有者权益总计	2,485,559,960.66	2,364,600,910.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	768,829,333.36	747,400,430.78
其中：营业收入	768,829,333.36	747,400,430.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	755,911,553.39	770,269,156.70
其中：营业成本	510,696,039.33	489,903,868.12
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	2,409,901.93	1,826,729.88
销售费用	92,143,163.50	134,052,742.24
管理费用	132,374,901.01	129,529,607.22
研发费用	13,479,526.47	15,046,045.57
财务费用	4,808,021.15	-89,836.33
其中：利息费用	11,927,253.21	18,480,546.83
利息收入	5,521,407.34	6,068,086.97
加：其他收益	5,577,743.16	39,703,943.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,237,410.80	11,110,736.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,235,327.47	-5,424,143.72
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	14,118,962.10	-831,981.25



“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	1,751,261.22	-9,127,844.76
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-3,853,373.76	-7,320,614.02
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-100,473.74	1,667,197.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	25,174,488.15	12,332,711.24
加：营业外收入		94,680.56
减：营业外支出	1,054,776.47	631,720.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	24,119,711.68	11,795,671.30
减：所得税费用	2,247,772.50	-3,227,368.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	21,871,939.18	15,023,039.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	21,871,939.18	15,023,039.69
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	22,279,308.89	14,585,027.55
2.少数股东损益	-407,369.71	438,012.14
六、其他综合收益的税后净额	37,373,204.73	5,279,890.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,992,292.73	5,088,754.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,658,515.12	-608,865.51
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	-66,675.22	-405,839.98
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,591,839.90	-203,025.53
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	39,650,807.85	5,697,620.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,318,826.35	-3,497,080.00
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	38,331,981.50	9,194,700.26
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,380,912.00	191,135.56
七、综合收益总额	59,245,143.91	20,302,930.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,271,601.62	19,673,782.30
归属于少数股东的综合收益总额	973,542.29	629,147.70
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.04	0.03
(二) 稀释每股收益	0.04	0.03

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

法定代表人：张国桢

主管会计工作负责人：张西军

会计机构负责人：舒丹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	247,841,784.82	239,064,975.85
减：营业成本	112,391,856.65	134,738,434.98
税金及附加	391,294.59	363,526.32
销售费用	77,668,093.85	66,575,538.11
管理费用	21,943,023.26	18,949,065.13
研发费用	7,486,364.52	7,175,557.66
财务费用	12,201,808.17	-3,759,023.23
其中：利息费用	11,283,690.83	14,283,191.92
利息收入	3,456,479.69	2,897,176.58
加：其他收益	3,354,017.30	5,855,747.22
投资收益（损失以“-”号填列）	-281,483.12	-11,599,986.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-121,483.12	-11,599,986.32
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）	14,118,962.10	-831,981.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,730,541.09	9,022,902.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,748,301.51	-7,322,206.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,933,079.64	10,146,351.79
加：营业外收入		
减：营业外支出	958,822.06	7,060.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,974,257.58	10,139,291.49
减：所得税费用	-122,352.36	3,547,908.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,096,609.94	6,591,383.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,096,609.94	6,591,383.40
（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	-2,339,688.77	-4,105,945.51

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,658,515.12	-608,865.51
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	-66,675.22	-405,839.98
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,591,839.90	-203,025.53
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	1,318,826.35	-3,497,080.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,318,826.35	-3,497,080.00
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	28,756,921.17	2,485,437.89
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	2022 年度	2021 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	688,663,773.56	787,622,884.18
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	15,458,185.85	3,986,881.80
收到其他与经营活动有关的现金	32,209,653.60	18,908,680.73
经营活动现金流入小计	736,331,613.01	810,518,446.71
购买商品、接受劳务支付的现金	307,352,699.15	372,539,550.95
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	264,638,014.96	248,367,025.25
支付的各项税费	5,760,065.26	3,388,777.03
支付其他与经营活动有关的现金	80,982,113.43	104,777,404.66
经营活动现金流出小计	658,732,892.80	729,072,757.89
经营活动产生的现金流量净额	77,598,720.21	81,445,688.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,839,441.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,749,112.00	3,306,792.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,668,021.24
收到其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,088,553.67	60,974,813.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,741,741.13	22,148,247.81
投资支付的现金		
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		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	80,741,741.13	62,148,247.81
投资活动产生的现金流量净额	-75,653,187.46	-1,173,434.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	115,999,990.20	1,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,960,000.00
取得借款收到的现金	319,183,909.90	182,999,024.10
收到其他与筹资活动有关的现金	2,900,000.00	37,084,758.65
筹资活动现金流入小计	438,083,900.10	222,043,782.75
偿还债务支付的现金	335,652,461.69	224,295,888.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,546,084.86	13,980,289.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	38,392,136.71	13,905,581.43
筹资活动现金流出小计	385,590,683.26	252,181,759.94
筹资活动产生的现金流量净额	52,493,216.84	-30,137,977.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,062,072.37	-1,374,877.91
五、现金及现金等价物净增加额	60,500,821.96	48,759,399.50
加：期初现金及现金等价物余额	97,283,530.37	48,524,130.87
六、期末现金及现金等价物余额	157,784,352.33	97,283,530.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	156,621,638.68	156,196,270.60
收到的税费返还	5,144.72	415,417.62
收到其他与经营活动有关的现金	2,663,451.94	7,570,701.57
经营活动现金流入小计	159,290,235.34	164,182,389.79
购买商品、接受劳务支付的现金	58,266,596.70	49,484,884.07

支付给职工以及为职工支付的现金	42,818,744.67	32,992,405.98
支付的各项税费	1,110,765.21	956,482.80
支付其他与经营活动有关的现金	53,294,244.19	43,739,719.04
经营活动现金流出小计	155,490,350.77	127,173,491.89
经营活动产生的现金流量净额	3,799,884.57	37,008,897.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,166,423.34	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	730.00	
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	57,999,641.02	103,780,500.00
投资活动现金流入小计	62,166,794.36	103,780,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,555,003.13	2,366,789.01
投资支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
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	27,078,031.92	65,785,339.06
投资活动现金流出小计	106,633,035.05	98,152,128.07
投资活动产生的现金流量净额	-44,466,240.69	5,628,371.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	115,999,990.20	
取得借款收到的现金	309,183,909.90	169,999,024.10
收到其他与筹资活动有关的现金	49,882,780.00	96,474,758.65
筹资活动现金流入小计	475,066,680.10	266,473,782.75
偿还债务支付的现金	313,256,100.00	211,045,888.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,976,200.15	12,553,700.94
支付其他与筹资活动有关的现金	53,438,119.69	60,763,685.59
筹资活动现金流出小计	377,670,419.84	284,363,275.42
筹资活动产生的现金流量净额	97,396,260.26	-17,889,492.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,670.82	-690.45
五、现金及现金等价物净增加额	56,754,574.96	24,747,086.71
加：期初现金及现金等价物余额	28,599,873.31	3,852,786.60
六、期末现金及现金等价物余额	85,354,448.27	28,599,873.31

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	512,847,789.00				1,120,242,459.31		2,380,122.95	236,838.51	41,848,815.74		-734,583,792.53		942,972,232.98	14,724,893.24	957,697,126.22
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	512,847,789.00				1,120,242,459.31		2,380,122.95	236,838.51	41,848,815.74		-734,583,792.53		942,972,232.98	14,724,893.24	957,697,126.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,413,610.00				83,093,059.24	22,122.915.66	35,992,292.73	54,252.03			22,279,308.89		150,709,607.23	2,991.996.84	153,701,604.07

(一) 综合收 益总额							35,992,2 92.73					22,279,3 08.89		58,271,60 1.62	973,542. 29	59,245,1 43.91
(二) 所有者 投入和 减少资 本	31,413,6 10.00				83,093,0 59.24	22,122,9 15.66								92,383,75 3.58	1,997,91 3.35	94,381,6 66.93
1. 所有 者投入 的普通 股	31,413,6 10.00				83,313,6 68.89									114,727,2 78.89		114,727,2 78.89
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					1,777,30 3.69									1,777,303 .69		1,777,30 3.69
4. 其他					- 1,997,91 3.34	22,122,9 15.66								- 24,120,82 9.00	1,997,91 3.35	- 22,122,9 15.65
(三) 利润分 配																
1. 提取 盈余公 积																
2. 提取 一般风 险准备																
3. 对所 有者																

(或股东)的分配																
4. 其他																
(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								54,252.03					54,252.03	20,541.20	74,793.23	



1. 本期提取								2,135,189.90					2,135,189.90		2,135,189.90
2. 本期使用								-2,080,937.87					-2,080,937.87	20,541.20	-2,060,396.67
(六) 其他															
四、本期期末余额	544,261,399.00				1,203,335,518.55	22,122,915.66	38,372,415.68	291,090.54	41,848,815.74		-712,304,483.64		1,093,681,840.21	17,716,890.08	1,111,398,730.29

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	513,530,289.00				1,112,506,105.51	2,443,350.00	-2,708,631.80	339,235.55	41,848,815.74		-749,168,820.08		913,903,643.92	48,772,703.64	962,676,347.56
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	513,530,289.00				1,112,506,105.51	2,443,350.00	-2,708,631.80	339,235.55	41,848,815.74		-749,168,820.08		913,903,643.92	48,772,703.64	962,676,347.56

余额							1.80				820.08				
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 682,500.00				7,736,353.80	- 2,443,350.00	5,088,754.75	- 102,397.04			14,585,027.55		29,068,589.06	- 34,047,810.40	- 4,979,221.34
（一）综合收益总额							5,088,754.75				14,585,027.55		19,673,782.30	629,147.70	20,302,930.00
（二）所有者投入和减少资本	- 682,500.00				7,736,353.80	- 2,443,350.00							9,497,203.80	- 34,659,919.65	- 25,162,715.85
1. 所有者投入的普通股														- 24,267,179.90	- 24,267,179.90
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					- 689,525.00								- 689,525.00		- 689,525.00
4. 其他	- 682,500.00				8,425,878.80	- 2,443,350.00							10,186,728.80	- 10,392,739.75	- 206,010.95
（三）利润分配															

1. 提取 盈余公 积																
2. 提取 一般风 险准备																
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配																
4. 其他																
(四) 所有者 权益内 部结转																
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																
3. 盈余 公积弥 补亏损																
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																
5. 其他																

综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五） 专项储备							- 102,397. 04					- 102,397. 04	- 17,038.4 5	- 119,435. 49	
1. 本期提取							1,867,59 5.13					1,867,59 5.13		1,867,59 5.13	
2. 本期使用							- 1,969,99 2.17					- 1,969,99 2.17	- 17,038.4 5	- 1,987,03 0.62	
（六） 其他															
四、本期期末余额	512,847, 789.00				1,120,24 2,459.31		2,380,12 2.95	236,838. 51	41,848,8 15.74		- 734,583, 792.53	942,972, 232.98	14,724,8 93.24	957,697, 126.22	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	512,847,789.00				1,166,935,768.47		-15,739,719.57		41,848,815.74	-97,342,298.54		1,608,550,355.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	512,847,789.00				1,166,935,768.47		-15,739,719.57		41,848,815.74	-97,342,298.54		1,608,550,355.10
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	31,413,610.00				85,090,972.58	22,122,915.66	-2,339,688.77			31,096,609.94		123,138,588.09
（一）综合收益总额							-2,339,688.77			31,096,609.94		28,756,921.17
（二）所有者投入和减少资本	31,413,610.00				85,090,972.58	22,122,915.66						94,381,666.92
1. 所有者投入的普通股	31,413,610.00				83,313,668.89							114,727,278.89
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					1,777,303.69							1,777,303.69
4. 其他						22,122,915.66						-22,122,915.66
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								1,979,390.26				1,979,390.26
2. 本期使用								-1,979,390.26				-1,979,390.26
（六）其他												
四、本期期末余额	544,261,399.00				1,252,026,741.05	22,122,915.66	-18,079,408.34		41,848,815.74	-66,245,688.60		1,731,688,943.19

上期金额

单位：元

项目	2021 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	513,530,289.00				1,169,209,330.97	2,443,350.00	-11,633,774.06		41,848,815.74	-103,933,681.94		1,606,577,629.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	513,530,289.00				1,169,209,330.97	2,443,350.00	-11,633,774.06		41,848,815.74	-103,933,681.94		1,606,577,629.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-682,500.00				-	2,273,562.50	-2,443,350.00	-4,105,945.51		6,591,383.40		1,972,725.39
（一）综合收益总额								-4,105,945.51		6,591,383.40		2,485,437.89
（二）所有者投入和减少资本	-682,500.00				-	2,273,562.50	-2,443,350.00					-512,712.50
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	-682,500.00				-	2,273,562.50	-2,443,350.00					-512,712.50
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								1,719,843.91				1,719,843.91
2. 本期使用								-1,719,843.91				-1,719,843.91
（六）其他												
四、本期期末余额	512,847,789.00				1,166,935,768.47		-15,739,719.57		41,848,815.74	-97,342,298.54		1,608,550,355.10



### 三、公司基本情况

通源石油科技集团股份有限公司（以下简称以下简称“本集团”或“本公司”）的前身为西安市通源石油科技产业有限责任公司，于 1995 年 6 月 15 日经西安市工商行政管理局核准，由张曦和张廷汉共同投资设立。本公司成立时的注册资本为人民币 3,000,000.00 元，法人营业执照注册号为 29428879。法定代表人：张曦。注册地址：西安市陵园路中段 100 号西安美院校门南侧。

经 2001 年 4 月 15 日及 2001 年 5 月 30 日的增资及股权转让后，2001 年 7 月 19 日，经陕西省人民政府陕政函（2001）171 号文批准，根据西安市工商行政管理局《公司名称核准变更登记通知书》，以及各股东于 2001 年 6 月 11 日共同签署的发起人协议书和公司章程，西安通源石油科技产业有限责任公司于 2001 年 7 月 31 日依法整体变更为股份有限公司。根据上述协议、章程的规定，本公司申请登记的注册资本为人民币 33,627,100.00 元。

后经历次股权转让及增资，截至 2010 年 12 月 31 日，股权结构如下：

投资者名称	2010 年 12 月 31 日	
任延忠	1,027,514.00	2.10%
张国桢	15,380,387.00	31.39%
张志坚	1,272,511.00	2.60%
刘忠伟	365,289.00	0.75%
天津多采石油天然气技术开发有限公司	1,095,868.00	2.24%
陈进华	1,461,159.00	2.98%
周志华	304,700.00	0.62%
刘荫忠	524,700.00	1.07%
田毅	304,700.00	0.62%
姚江	55,000.00	0.11%
王涛	807,700.00	1.65%
张晓龙	2,556,839.00	5.22%
吴墀衍	6,527,051.00	13.32%
上海浩耳实业发展有限公司	3,300,000.00	6.73%
陈琰	55,000.00	0.11%
车万辉	100,000.00	0.20%
黄建庆	1,709,180.00	3.49%
上海联新投资中心	7,552,402.00	15.41%
无锡 TCL 创动投资有限公司	2,500,000.00	5.10%
陈立北	2,100,000.00	4.29%
<b>合计</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2010]1872 号”文《关于核准西安通源石油科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 17,000,000.00 股，

发行价格每股 51.10 元。截至 2011 年 1 月 7 日止，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股 17,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 66,000,000.00 元。

经上海市国有资产监督管理委员会“沪国资委[2010]63 号”文《关于西安通源石油科技股份有限公司部分国有股转持有关问题的批复》的核准，在本公司首次公开发行股票并上市时，上海联新投资中心按其国有出资人持股比例将所持本公司 1,149,370.00 股转由全国社会保障基金理事会持有。

2011 年 5 月 25 日，通过 2010 年度股东大会决议，公司以首次公开发行后总股本 6,600 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增股本 1,320 万股。转增基准日期为 2011 年 6 月 10 日，变更后的注册资本为人民币 79,200,000.00 元。

2012 年 3 月 28 日，通过 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 7,920 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 7,920 万股。公司总股本由 7,920 万股增至 15,840 万股。转增基准日期为 2012 年 5 月 17 日，变更后的注册资本为人民币 158,400,000.00 元。

2013 年 3 月 26 日，通过 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年末总股本 15,840 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 7,920 万股。公司总股本由 15,840 万股增至 23,760 万股。变更后的注册资本为人民币 237,600,000.00 元。

2014 年 5 月 8 日召开 2013 年年度股东大会，通过以下股权分配方案：以公司现有股本 23,760 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。合计转增股本 14,256 万股。公司总股本由 23,760 万股增至 38,016 万股。变更后的注册资本为人民币 380,160,000.00 元。

根据公司 2013 年第四届董事会第二十六次会议决议及 2013 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司本次发行股份购买资产方案的议案》、2014 年第四次临时股东大会决议通过《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案股东大会决议有效期延长的议案》及公司与西安华程石油技术服务有限公司（以下简称“华程石油”）全体股东签署的《发行股份购买资产之框架协议》、《发行股份购买资产之补充协议》，本公司拟购买华程石油 100% 股权。

2015 年 2 月 4 日，本公司收到中国证券监督管理委员会下发证监许可[2015]198 号《关于核准西安通源石油科技股份有限公司向张国桢等发行股份购买资产的批复》，核准公司向张国桢发行 22,441,606 股普通股、向蒋芙蓉发行 2,493,511 股普通股及支付现金方式购买华程石油 100% 股权，增加股本人民币 24,935,117 元，变更后的注册资本为人民币 405,095,117 元。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

投资者名称	2015 年 12 月 31 日	
张国桢	111,032,633.00	27.41%
蒋芙蓉	2,493,511.00	0.62%
任延忠	5,918,482.00	1.46%
刘荫忠	2,266,772.00	0.56%
田毅	1,316,372.00	0.32%
张志坚	5,497,262.00	1.36%
社会公众股	276,570,085.00	68.27%

合计	405,095,117.00	100.00%
----	----------------	---------

本公司第五届董事会第三十七次会议 2016 年 3 月 11 日审议通过《关于核准西安通源石油科技股份有限公司向张春龙等发行股份购买资产并募集资金的批复》，经董事会审议决定：公司拟以发行股份及支付现金方式，购买大庆市永晨石油科技有限责任公司（以下简称“大庆永晨”）之 55% 股权，其中，向大庆永晨股东张春龙、王大力、张百双、张国欣、侯大伟、张建秋发行 28,314,572 股上市公司股权，收购其持有的大庆永晨 48% 的股权；向朱雀投资支付现金 29,400,102 元，收购其持有大庆永晨 7% 股权；同时公司向不超过 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金金额不超过人民币 5,000 万元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准西安通源石油科技股份有限公司向张春龙等发行股份购买资产并募集资金的批复》（证监许可[2016]1342 号），核准公司非公开发行不超过 7,022,470 新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司本次向张国桢、任延忠、张志坚、张春龙等合计非公开发行人民币普通股 7,022,470 股，每股面值 1 元，每股发行价不低于人民币 7.12 元。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 5,000 万元，扣除本次发行承销保荐费 1,335 万元，本次实际募集资金净额为人民币 3,665 万元，已经于 2016 年 9 月 26 日到位，并已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 XYZH/2016BJA20667 号《验资报告》。

本次变更后的注册资本为人民币 440,432,159.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

投资者名称	2016 年 12 月 31 日	
张国桢	114,965,217.00	26.10%
蒋芙蓉	2,493,511.00	0.57%
任延忠	6,761,178.00	1.54%
刘荫忠	2,266,772.00	0.51%
田毅	1,316,372.00	0.30%
张志坚	6,339,958.00	1.44%
张春龙	16,269,555.00	3.69%
王大力	11,184,286.00	2.54%
张建秋	1,585,527.00	0.36%
张百双	566,306.00	0.13%
张国欣	56,696.00	0.01%
侯大伟	56,696.00	0.01%
社会公众股	276,570,085.00	62.80%
合计	<b>440,432,159.00</b>	<b>100.00%</b>

根据公司 2017 年 5 月 31 日召开的“第六届董事会第九次会议”决议，公司申请增加注册资本人民币 8,830,000.00 元，由任延忠、张志坚、张春龙、徐波、姚志中、田毅、孟虎、刘荫忠等 91 位股权激励对象于 2017 年 5 月 31 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 449,262,159.00 元。截至 2017 年 5 月 31 日止，公司已收到股权激励对象新增实收资本合计人民币 8,830,000.00 元，余额人民币 34,437,000.00 元

作为资本公积-资本溢价。由信永中和会计师事务所出具 XYZH/2017XAA40310 号验资报告。2017 年 12 月 5 日，进行了工商注册资本变更。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	
张国桢	114,965,217.00	25.59%
蒋芙蓉	2,493,511.00	0.56%
任延忠	6,961,178.00	1.55%
张志坚	6,539,958.00	1.46%
张春龙	16,469,555.00	3.67%
王大力	11,384,286.00	2.53%
张建秋	1,585,527.00	0.35%
张百双	566,306.00	0.13%
张国欣	156,696.00	0.03%
侯大伟	256,696.00	0.06%
社会公众股	287,883,229.00	64.07%
合计	<b>449,262,159.00</b>	<b>100.00%</b>

根据 2018 年 4 月 20 日召开的“第六届董事会第三十次会议”决议和 2018 年 5 月 11 日召开的“第六届董事会第三十一次会议”决议，本公司申请增加注册资本 2,000,000.00 元，由李航、王良超、于长青、姜治明等 55 名激励对象于 2018 年 5 月 17 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 451,262,159.00 元。截至 2018 年 5 月 17 日止，本公司已收到股权激励对象新增出资款 716 万元，其中股本合计人民币 200 万元元，余额人民币 516 万元作为资本公积-资本溢价。本次增资经信永中和会计师事务所 XYZH/2018XAA40394 号验资报告确认。2018 年 11 月 28 日，进行了工商注册资本变更登记。

根据本公司 2018 年 10 月 22 日第六届董事会第三十七次会议和第六届监事会第二十一次会议《关于回购注销部分限制性股票的议案》决议，回购 6 万股限制性股票。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	
张国桢	114,965,217.00	25.48%
蒋芙蓉	2,493,511.00	0.55%
任延忠	6,961,178.00	1.54%
张志坚	6,539,958.00	1.45%
张春龙	16,469,555.00	3.65%
王大力	11,324,286.00	2.51%
张建秋	1,585,527.00	0.35%
张百双	566,306.00	0.13%
郭娅娅	186,696.00	0.04%
侯大伟	261,096.00	0.06%
社会公众股	289,848,829.00	64.24%

合计	451,202,159.00	100.00%
----	----------------	---------

2019年4月13日，本公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的3名原激励对象已获授但尚未解锁的共计12万股限制性股票进行回购注销，其中1名激励对象按照4.88元/股的价格加上银行同期存款利息之和予以回购注销，另外2名激励对象按照3.58元/股的价格加上银行同期存款利息之和予以回购注销。本次回购注销部分限制性股票将导致公司注册资本由451,202,159元人民币减少为451,082,159元人民币。

2019年6月28日公告，任延忠先生及张志坚先生（以下合称“上述股东”）拟计划自本公告披露之日起15个交易日后，参与华安中证民企成长交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“华安中证民企成长ETF”）网下股票认购。任延忠先生和张志坚先生于2019年7月22日分别将其持有的公司股份1,700,000股、1,600,000股换购华安中证民企成长ETF的基金份额，合计换购3,300,000股股票价值对应的基金份额。换购完成后，华安中证民企成长ETF将进入基金建仓期，建仓期满后基金上市，持有人可按规则进行买卖、申购和赎回。本次换购后，本次换购计划已完成，任延忠先生持有公司股票5,261,178股；张志坚先生持有公司股票4,939,958股。

2019年12月19日，公司控股股东、实际控制人张国桢先生与国泰君安创新投资有限公司（代表投资基金）签署了《关于通源石油科技集团股份有限公司之股份转让协议》，双方同意张国桢先生将其持有的本公司股票无限售流通股27,350,000股通过协议转让的方式转让给证券行业支持民企发展系列之国君君彤西安高新私募股权投资基金（简称“投资基金”），转让价格为4.662元/股。本次股份转让已于2019年12月27日完成过户登记手续。

截止2019年12月31日，公司的股权结构如下：

投资者名称	2019年12月31日	
张国桢	87,615,217.00	19.42%
蒋芙蓉	2,493,511.00	0.55%
任延忠	5,261,178.00	1.17%
张志坚	4,939,958.00	1.10%
张春龙	16,469,555.00	3.65%
王大力	11,324,286.00	2.51%
张建秋	1,585,527.00	0.35%
张百双	566,306.00	0.13%
郭娅娅	186,696.00	0.04%
侯大伟	261,096.00	0.06%
社会公众股	320,378,829.00	71.02%
合计	451,082,159.00	100.00%

根据公司2018年11月7日召开的第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通源石油科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1342号）核准，公司获准非公开发行不超过90,240,431股新股。根据实际发行及询价情况，公司实际非公开发行人民币普

通股股票 62,448,130 股，其中由西安西高投基石投资基金合伙企业（有限合伙）以现金认购 6,224,066 股，孙伟杰以现金认购 20,746,887 股，陕西省民营经济高质量发展纾困基金合伙企业（有限合伙）以现金认购 25,103,734 股，联储证券有限责任公司以现金认购 10,373,443 股。本次发行后公司实收股本变更为人民币 513,530,289.00 元。

2021 年 4 月 23 日和 2021 年 6 月 29 日分别召开的第七届董事会第十次会议和 2020 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销 53 名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共 682,500 股。本次回购注销部分限制性股票后，公司注册资本由 513,530,289.00 元人民币减少为 512,847,789.00 元人民币。本次限制性股票回购注销业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了希会验字（2021）0046 号《验资报告》。

公司 2020 年年度股东大会、第七届董事会第十八次会议、第七届董事会第二十次会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕232 号文件《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，本公司本次向特定对象发行 31,413,610 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 3.82 元，募集资金总额为 119,999,990.20 元。截至 2022 年 2 月 17 日止，本公司实际收到扣除承销费、保荐费后的剩余募集资金 115,999,990.20 元，扣除不含增值税的相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 114,696,390.43 元。其中：增加股本人民币 31,413,610.00 元，增加资本公积（股本溢价）人民币 83,282,780.43 元。

截至 2022 年 2 月 17 日止，变更后的累计注册资本为人民币 544,261,399.00 元，股本为人民币 544,261,399.00 元。此次向特定对象发行股票事宜已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中审亚太验字（2022）000011 号《验资报告》。

公司的统一社会信用代码：91610131294266794G，法定代表人：张国桢，注册地址：西安市高新区唐延路 51 号人寿壹中心 A 座 13 层 1307 号。

公司的经营范围为：一般项目：石油天然气技术服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；机械设备研发；机械设备销售；机械设备租赁；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；地质勘探和地震专用仪器销售；环境保护监测；专用化学产品销售（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；温室气体排放控制装备制造；温室气体排放控制装备销售；进出口代理；货物进出口；技术进出口；国际货物运输代理；计算机软硬件及辅助设备零售；非居住房地产租赁；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：爆破作业；民用爆炸物品销售；危险化学品经营；II、III、IV、V 类放射源销售；建设工程施工；道路危险货物运输；道路货物运输（不含危险货物）；燃气经营；燃气汽车加气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

本公司设立董事会和监事会，董事会下设战略、审计、薪酬与考核委员会；并下设董事会秘书办公室、总裁办、人事行政中心、财务管理中心、营销中心、电缆作业中心等职能机构。

本集团合并财务报表范围包括二级子公司西安通源正合石油工程有限公司（以下简称“通源正合公司”）、大庆市永晨石油科技有限公司（以下简称“大庆永晨公司”）、北京大德广源石油技术服务有限

公司（以下简称“大德广源公司”）、西安华程石油技术服务有限公司（以下简称“华程石油公司”）、库车市通源众城碳业科技有限责任公司（以下简称“通源碳业公司”）；三级及以下子公司包括华程石油公司子美国 Well chase Energy, Inc.（以下简称“WEI”）、The Wireline Group, Inc.（以下简称“TWG”）、大庆永晨子公司四川通源绿州石油科技有限公司（以下简称“四川通源公司”），大德广源公司子公司新疆通源碳能技术服务有限责任公司（以下简称“通源碳能公司”）。

本年合并范围合计 9 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

与 2021 年度相比，本年合并范围因新设增加 2 户，因注销减少 2 户；因美国子公司调整股权架构将控股平台公司与经营实体合并，本年度由 WEI 吸收合并 TPI、PNI、TWS 等减少 3 户。详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理

委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 WEI、TWG 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费



用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注 3.18 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，

在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“3.18 长期股权投资”或本附注“3.10 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“22.3.1 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按

本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。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，不改变其记账本位币金额。

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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 9.2 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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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公司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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

#### 10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则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），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.11 应收票据、3.12 应收账款、3.16 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.14 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### 10.4 金融负债的分类和计量



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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### **10.5 金融负债的终止确认**

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### **10.6 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **11、应收票据**

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

银行承兑汇票：承兑人为信用等级较高商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。

商业承兑汇票：本集团各业务板块根据各自客户的信用情况、历史拒付、收款等实际情况，判断商业承兑的信用风险等级。承兑人为商事主体且本集团判断信用等级一般的承兑人开出的商业承兑汇票，本集团参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

### 11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合
商业承兑汇票	账龄组合

### 11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

## 12、应收账款

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

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

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

#### 12.1 预期信用损失的确定方法

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收账款-信用风险特征组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-关联方	合并范围内关联方应收款项组合，一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

#### 12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

### 13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本集团应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收票据和应收账款等。本集团各业务板块各会计主体根据各自的现金流状况，应收款项的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收票据本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收票据分类为应收款项融资，以公允价值计量。

## 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

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

对于其他应收款，本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，计提方法见 12.应收账款。

## 15、存货

### 15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### 15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### 15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、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列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“10.2 金融资产的减值”。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 22.1 共同控制、重要影响的判断标准

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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 22.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权

投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 22.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 22.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 22.3.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司 2021 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 22.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。



本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

### 23.1 投资性房地产计量模式

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### 23.2 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“3.26 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	5.00	2.38-3.17
科研设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
生产设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“31 长期资产减值”。

### 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

### 25.1 初始计量

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

### 25.2 结转为固定资产的标准和时点

钻井勘探支出确定该井发现了探明经济可采储量的，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本，确定该井未发现探明经济可采储量的，将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。如未能确定是否存在经济可采储量，在一年内可将钻井勘探支出暂时予以资本化。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“3.26 长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 26.2 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 26.3 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。

### 26.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。

### 28.1 油气资产计价

为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

油气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

非钻井勘探支出主要包括进行地质调查、地球物理勘探等活动发生的支出在发生时直接费用化。钻井勘探支出未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，应当在完井后一年内将钻探该井的支出予以暂时资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量，符合条件的，应当将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益。

为了取得探明矿区中的油气而建造或更新井及相关设施的活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

在探明矿区内，钻井至现有已探明层位的支出，作为油气开发支出；为获取新增探明经济可采储量而继续钻至未探明层位的支出，作为钻井勘探支出。

### 28.2 油气资产折耗

本集团对油气资产，采用产量法计提折耗。采用产量法对井及相关设施计提折耗公式为：矿区井及相关设施折耗率=矿区当期产量/（矿区期末探明已开发经济可采储量+矿区当期产量）；

采用产量法对探明矿区权益计提折耗公式为：探明矿区权益折耗率=探明矿区当期产量/（探明矿区期末探明经济可采储量+探明矿区当期产量）。

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③本公司发生的初始直接费用；④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

土地使用权，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“31.长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉

的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

本集团对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

#### 37.1 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。



### 37.1.1 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### 37.1.2 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 37.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理

## 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

### 39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 39.2 收入具体确认时点及计量方法

本集团收入确认具体政策：本集团收入主要为提供射孔、压裂、钻井、测井等油田技术服务业务收入。油田技术服务业务收入在完成了合同约定的油田技术服务工作，其工作成果得到客户验收确认后，作为确认营业收入的时点。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

### **41.3 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### **41.4 所得税的抵销**

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 42.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备以及运输设备。

##### 42.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 42.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 42.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 42.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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。

#### 42.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 42.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 43.1 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，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。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。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本公司以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

#### 43.2 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“3.17 持有待售资产”相关描述。

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

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### 45.1 非货币性资产交易

对于非货币性资产交换，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，本公司以公允价值为基础进行计量：以换出资产的公允价值（除非换入资产的公允价值更加可靠）和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量成本，在换出资产终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。如果不满足以公允价值为基础计量的条件（即，交换不具有商业实质，或者换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量），本公司以账面价值为基础计量：以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，在换出资产终止确认时不确认损益。

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

### 45.2 债务重组

#### 45.2.1 本公司作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量（详见本附注 4、9“金融工具”），初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时，本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，本公司



计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权（详见本附注 10“金融工具”）。

#### 45.2.2 本公司作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务（详见本附注 10“金融工具”）。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5.00%、6.00%、9.00%、13.00%、
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3.00、2.00%
水利建设基金	营业收入	0.3%
德克萨斯州油井服务税	德克萨斯州收入	2.42%
销售税	新墨西哥州的销售额	5.5%
财产税	公司位于美国的财产的一定比例计缴，房产税和其他财产税，税基由郡政府确定	税率不定

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
通源石油科技集团股份有限公司	15.00%
北京大德广源石油技术服务有限公司	15.00%
新疆通源碳能技术服务有限责任公司	20.00%
大庆市永晨石油科技有限公司	15.00%
四川通源绿州石油科技有限公司	15.00%
西安通源正合石油工程有限公司	15.00%
西安华程石油技术服务有限公司	25.00%
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	20.00%
WEI、TWG（联邦所得税）	21.00%
WEI、TWG（州所得税）	2.32%

## 2、税收优惠

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局 2020 年 12 月 1 日核发的编号为 GR202061000235 号高新技术企业证书，本公司享受高新企业企业所得税优惠政策，自 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日，有效期 3 年，本期适用税率为 15.00%。

本公司子公司西安正合公司取得陕西省发展改革委员会陕发改委产业确认函（2013）077 号，认定西安正合经营项目属于国家鼓励类项目。2013 年 5 月 28 日西安市高新区产业开发区国家税务局同意西安正合享受西部大开发税收优惠，自 2013 年度起企业所得税执行 15% 的优惠税率，执行期限 10 年。

本公司子公司大庆永晨公司于 2022 年 10 月 12 日取得由黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅和国家税务总局黑龙江省税务局颁发的证书编号为 GR202223000211 号的高新技术企业证书，自 2022 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 12 日，有效期 3 年，本期适用 15% 所得税率。

本公司子公司大德广源公司于 2022 年 12 月 1 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局颁发的证书编号为 GR202211003682 号的高新技术企业证书，自 2022 年 12 月 1 日至 2025 年 12 月 1 日，有效期 3 年，本期适用 15% 所得税率。

本公司子公司新疆碳能公司和库车碳业公司适用小型微利企业所得税优惠税率 20%。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 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
库存现金	210,395.13	142,329.67
银行存款	157,573,957.20	97,141,200.70
其他货币资金	1,830,702.29	6,631,689.17
合计	159,615,054.62	103,915,219.54
其中：存放在境外的款项总额	71,325,055.09	66,713,153.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	1,830,702.29	6,631,689.17

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		4,000,000.00
定期存款		657,372.96
安全生产保证金		300,000.00
保证金	1,830,702.29	1,674,316.21
<b>合计</b>	<b>1,830,702.29</b>	<b>6,631,689.17</b>

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,006,980.85	12,888,018.75
其中：		
其中：权益工具投资	12,792,467.93	12,888,018.75
衍生金融资产	14,214,512.92	
其中：		
合计	27,006,980.85	12,888,018.75

其他说明：

注：本期交易性金融资产变动 1,411.90 万元，增幅为 109.55%；主要系本公司持有的权益工具投资公允价值变动损益减少 9.55 万元和确认北京一龙恒业石油技术有限公司因业绩承诺未实现的或有对价 1,421.45 万元，计入交易性金融资产-衍生金融工具。衍生金融工具的确认方法及说明见本财务报表附注十四、承诺及或有事项所述。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,993,080.00	5,481,907.44
商业承兑票据	26,045,761.70	59,260,807.37
减：坏账准备	-451,416.55	-1,866,778.80
合计	36,587,425.15	62,875,936.01

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00		0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	37,038,841.70	100.00%	451,416.55	1.22%	36,587,425.15	64,742,714.81	100.00%	1,866,778.80	2.88%	62,875,936.01
其中：										
银行承兑汇票	10,993,080.00	29.68%	0.00	0.00%	10,993,080.00	5,481,907.44	8.47%	0.00	0.00%	5,481,907.44
商商业承兑汇票	26,045,761.70	70.32%	451,416.55	1.73%	25,594,345.15	59,260,807.37	91.53%	1,866,778.80	3.15%	57,394,028.57
合计	37,038,841.70	100.00%	451,416.55	1.22%	36,587,425.15	64,742,714.81	100.00%	1,866,778.80	2.88%	62,875,936.01

按组合计提坏账准备：451,416.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,993,080.00		
商业承兑汇票	26,045,761.70	451,416.55	1.73%
合计	37,038,841.70	451,416.55	

确定该组合依据的说明：

参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

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	
商业承兑汇票	1,866,778.80	-1,415,362.25				451,416.55
合计	1,866,778.80	-1,415,362.25				451,416.55

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

**(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	2,610,000.00	6,250,000.00
商业承兑票据		18,829,400.12
合计	2,610,000.00	25,079,400.12

**(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：

截至期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

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：

截至期末，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	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,949,186.61	4.62%	20,949,186.61	100.00%		27,598,561.00	6.60%	26,149,027.17	94.75%	1,449,533.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	432,869,627.05	95.38%	51,965,947.67	12.00%	380,903,679.38	390,373,084.46	93.40%	49,480,813.25	12.68%	340,892,271.21
其中：										
账龄组合	432,869,627.05	95.38%	51,965,947.67	12.00%	380,903,679.38	390,373,084.46	93.40%	49,480,813.25	12.68%	340,892,271.21
合计	453,818,813.66	100.00%	72,915,134.28		380,903,679.38	417,971,645.46	100.00%	75,629,840.42		342,341,805.04

按单项计提坏账准备：20,949,186.61

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
古交市国盛恒泰煤层气开发利用有限公司	9,542,665.87	9,542,665.87	100.00%	对方还款能力较弱
苏尼特左旗顺天石油勘探开发有限公司	8,364,750.00	8,364,750.00	100.00%	预计无法收回
联合煤层气（南京）发展有限公司	570,000.00	570,000.00	100.00%	预计无法收回
Paradox Resources	1,319,926.48	1,319,926.48	100.00%	预计无法收回
AQUA TERRA PERMIAN, LLC	380,396.01	380,396.01	100.00%	预计无法收回
Enhanced Midstream	354,943.87	354,943.87	100.00%	预计无法收回
Matador Resources	150,414.88	150,414.88	100.00%	预计无法收回
Boss Completions, LLC	105,374.40	105,374.40	100.00%	预计无法收回
FDL Energy	56,239.14	56,239.14	100.00%	预计无法收回
Walsh & Watts	37,608.84	37,608.84	100.00%	预计无法收回
COG Operating, LLC	35,888.58	35,888.58	100.00%	预计无法收回

TRP ENERGY	30,978.54	30,978.54	100.00%	预计无法收回
合计	20,949,186.61	20,949,186.61		

按组合计提坏账准备：51,965,947.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	288,900,951.04	2,889,009.51	1.00%
1 至 2 年	70,263,925.46	3,513,196.27	5.00%
2 至 3 年	16,588,301.17	2,488,245.18	15.00%
3 至 4 年	23,445,228.63	11,722,614.32	50.00%
4 至 5 年	11,591,691.80	9,273,353.44	80.00%
5 年以上	22,079,528.95	22,079,528.95	100.00%
合计	432,869,627.05	51,965,947.67	

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）	288,900,951.04
1 年以内	288,900,951.04
1 至 2 年	71,310,395.33
2 至 3 年	16,588,301.17
3 年以上	77,019,166.12
3 至 4 年	24,765,155.10
4 至 5 年	11,697,066.20
5 年以上	40,556,944.82
合计	453,818,813.66



**(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	
单项计提	26,149,027.17	-3,657,508.24		1,856,070.86	313,738.17	20,949,186.61
账龄组合	49,480,813.25	2,385,759.27			99,375.52	51,965,947.67
合计	75,629,840.42	-1,271,748.97		1,856,070.86	413,113.69	72,915,134.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,856,070.86

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
D.W.R. OIL COMPANY	销售款	756,142.16	款项无法回收	董事会审批	否
SURGE OPERATING, LLC	销售款	1,836.23	款项无法回收	董事会审批	否
XTO Energy, Inc	销售款	57,171.85	款项无法回收	董事会审批	否
PA Prospects	销售款	338,033.61	款项无法回收	董事会审批	否
Schreider & Company Inc	销售款	209,518.02	款项无法回收	董事会审批	否
Noble Energy Inc	销售款	150,664.64	款项无法回收	董事会审批	否
O'Ryan Oil & Gas	销售款	146,373.39	款项无法回收	董事会审批	否
Yellow Jacket	销售款	38,338.77	款项无法回收	董事会审批	否
Leonard Brothers	销售款	36,916.20	款项无法回收	董事会审批	否
Rare Earth Exploration, LLC	销售款	32,823.37	款项无法回收	董事会审批	否
Ruckus Energy	销售款	32,195.69	款项无法回收	董事会审批	否
Pogo Producers	销售款	2,425.43	款项无法回收	董事会审批	否
Spur Energy Partners, LLC	销售款	53,631.50	款项无法回收	董事会审批	否
合计		1,856,070.86			

应收账款核销说明：

无。

## (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
大庆油田有限责任公司	57,106,991.45	12.58%	17,762,842.51
重庆华油实业有限公司	42,762,297.11	9.42%	427,622.97
中国石油集团长城钻探工程有限公司	39,618,045.54	8.73%	1,430,534.35
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	34,559,032.60	7.62%	461,654.57
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	20,008,946.30	4.41%	9,672,593.50
合计	194,055,313.00	42.76%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,430,621.98	70.94%	8,325,050.54	56.11%
1 至 2 年	2,034,988.71	9.36%	3,617,079.97	24.38%
2 至 3 年	2,581,422.73	11.87%	1,605,806.87	10.82%
3 年以上	1,703,200.41	7.83%	1,287,930.69	8.69%

合计	21,750,233.83		14,835,868.07	
----	---------------	--	---------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
Forum Canada ULC	3,972,323.82	18.26
中国石油天然气股份有限公司	2,726,060.33	12.53
General Liability/WC	1,389,840.74	6.39
陕西延长石油(集团)有限责任公司	1,262,500.00	5.80
昆仑银行电子招投标保证金	1,259,200.00	5.79
<b>合计</b>	<b>10,609,924.89</b>	<b>48.77</b>

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	3,706,769.14	33,474,181.07
合计	3,706,769.14	33,474,181.07

### (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
应收补助款		26,319,637.15
往来款	5,794,803.18	7,395,773.34
备用金	140,591.40	461,864.33
押金及保证金	783,601.42	1,440,452.14
其他	208,581.30	158,968.19
合计	6,927,577.30	35,776,695.15

**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)	
2022 年 1 月 1 日余额		965,490.26	1,337,023.82	2,302,514.08
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		742,737.35	33,112.65	775,850.00
其他变动		17,773.95	124,670.13	142,444.08
2022 年 12 月 31 日余额		1,726,001.56	1,494,806.60	3,220,808.16

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）	586,256.37
1 年以内	586,256.37
1 至 2 年	84,651.62
2 至 3 年	2,521,118.09
3 年以上	3,735,551.22
3 至 4 年	2,649,295.98
4 至 5 年	333,638.28
5 年以上	752,616.96
合计	6,927,577.30

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,337,023.82	33,112.65			124,670.13	1,494,806.60
账龄组合	965,490.26	742,737.35			17,773.95	1,726,001.56
合计	2,302,514.08	775,850.00			142,444.08	3,220,808.16

注：其他变动系汇率变动增加影响导致。

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
大庆长垣能源科技有限公司	往来款	2,300,000.00	2-3 年	33.20%	345,000.00
大庆市润百利科技有限公司	往来款	2,000,000.00	3-4 年	28.87%	1,000,000.00
CAL OIL	往来款	1,494,803.18	1-5 年	21.58%	1,494,806.60
中国人寿保险股份有限公司陕西分公司	押金及保证金	346,128.00	1 年以内、3-4 年	5.00%	112,043.81
State Tax Receivable	其他	103,194.48	2-3 年、3-4 年	1.49%	44,162.53
合计		6,244,125.66		90.14%	2,996,012.94

## 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

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	145,645,073.72	42,257,288.17	103,387,785.55	173,877,866.94	61,493,828.00	112,384,038.94
在产品	13,185,999.52	459,709.59	12,726,289.93	13,431,372.87		13,431,372.87
库存商品	29,136,006.10	7,258,548.17	21,877,457.93	16,688,730.34	2,919,474.60	13,769,255.74
周转材料	1,803,531.21		1,803,531.21	1,407,528.08		1,407,528.08
合计	189,770,610.55	49,975,545.93	139,795,064.62	205,405,498.23	64,413,302.60	140,992,195.63

## (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	61,493,828.00	1,105,072.25		18,623,705.47	-1,717,906.61	42,257,288.17
在产品		459,709.59				459,709.59
库存商品	2,919,474.60	2,288,591.92	423,418.14	90,843.10	1,717,906.61	7,258,548.17
合计	64,413,302.60	3,853,373.76	423,418.14	18,714,548.57	0.00	49,975,545.93

## (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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
KENT BROWN 借款		985,795.43
GARY CAIN 借款		1,022,306.14
北京一龙恒业借款	43,808,666.67	
股权转让款	6,964,600.00	
合计	50,773,266.67	2,008,101.57

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：

注：2021 年 4 月本公司与北京一龙恒业石油工程技术有限公司签订借款合同，约定借款本金为 4,000.00 万元，年利率为 8.00%，借款期限为 2 年，2022 年 1 月 12 日归还本金 150.00 万元，期末剩余本金 3,850.00 万元，到期日为 2023 年 5 月 14 日。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税款及待抵扣进项税	11,524,806.02	25,244,815.29
合计	11,524,806.02	25,244,815.29

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)	
2022 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)	
2022 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	
北京一龙恒业石油工程				42,182,222.23		42,182,222.23	

技术有限公司借款							
股权转让款	62,681,400.00		62,681,400.00	63,757,000.00		63,757,000.00	
合计	62,681,400.00		62,681,400.00	105,939,222.23		105,939,222.23	

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)	
2022 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：

注：股权转让款系本公司美国子公司 The Wireline Group,LLC（以下简称 TWG）与 Anderson Company Investments III LLC（以下简称 ACI）于 2021 年 6 月 18 日签署的《股东权益购买协议》，约定将美国子公司 API Holdings,LLC(以下简称“API”) 100.00%股权以 16,666,667.00 美元转让给 ACI，双方约定协议生效时间为 2021 年 5 月 31 日晚上 11 点 59 分生效。API 公司的资产、股权交割及管理层委派已于 2021 年 5 月 31 日完成。根据《股权权益购买协议》，TWG 已收到股权转让价款 6,666,667.00 美元，并就剩余未收款股权转让价款 1,000.00 万美元与 ACI 订立《股东权益购买协议从属协议》，约定自 2023 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 1 日分期偿还；该等分期收款股权转让款约定的利率为 4.00%，在 API 公司存在任何优先债务尚未偿还且未发生违约事件的期限内，未还款利息调整为 2.00%。该等股权转让应收款 ACI 公司以 API 公司的所有资产进行抵押确保按期偿还。截至本财务报告出具日，本公司美国子公司 TWG 已收到股权转让款利息 311,589.04 美元。

## 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											
北京一龙恒业石油技术有限公司	130,973,154.51			-279,399.79	1,252,151.13					131,945,905.85	35,229,410.37
大庆井泰石油工程技术股份有限公司	65,004,077.77			-4,955,927.68						60,048,150.09	
小计	195,977,232.28			-5,235,327.47	1,252,151.13					191,994,055.94	35,229,410.37
合计	195,977,232.28			-5,235,327.47	1,252,151.13					191,994,055.94	35,229,410.37

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宝鸡通源石油钻采工具有限公司	4,432,341.61	3,706,123.19
延安通源石油工程技术服务有限公司	1,002,253.52	1,048,087.55
松原市胜源宏石油技术服务有限公司	14,210,170.39	19,116,248.78
合计	19,644,765.52	23,870,459.52

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,495,456.33			17,495,456.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,495,456.33			17,495,456.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,668,263.22			7,668,263.22
2.本期增加金额	415,517.04			415,517.04
(1) 计提或	415,517.04			415,517.04

摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,083,780.26			8,083,780.26
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,411,676.07			9,411,676.07
2.期初账面价值	9,827,193.11			9,827,193.11

## (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	272,823,232.93	240,977,380.67
合计	272,823,232.93	240,977,380.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	科研设备	合计
一、账面原						

值:						
1.期初余额	20,962,472.82	348,300,233.76	150,269,557.02	6,831,390.99	62,619,838.44	588,983,493.03
2.本期增加金额	2,268,738.80	63,383,374.16	40,443,210.12	1,675,399.21	-720,833.56	107,049,888.73
(1) 购置	321,125.40	58,614,163.51	27,103,286.86	720,028.82		86,758,604.59
(2) 在建工程转入			721,306.96			721,306.96
(3) 企业合并增加						
(4) 类别调整				720,833.56	-720,833.56	
(5) 汇率变动增加	1,947,613.40	4,769,210.65	12,618,616.30	234,536.83		19,569,977.18
3.本期减少金额		18,082,844.36	10,336,467.32	716,493.57		29,135,805.25
(1) 处置或报废		18,082,844.36	10,161,117.36	716,493.57		28,960,455.29
(2) 汇率变动增加			175,349.96			175,349.96
4.期末余额	23,231,211.62	393,600,763.56	180,376,299.82	7,790,296.63	61,899,004.88	666,897,576.51
二、累计折旧						
1.期初余额	2,579,380.47	173,578,166.38	107,842,000.60	4,648,305.44	33,047,647.90	321,695,500.79
2.本期增加金额	989,334.13	36,961,540.62	30,670,917.06	1,064,744.26	2,955,236.17	72,641,772.24
(1) 计提	725,365.57	33,710,775.76	21,370,620.01	934,120.43	3,001,439.51	59,742,321.28
(2) 类别调整				46,203.34	-46,203.34	
(3) 汇率变动增加	263,968.56	3,250,764.86	9,300,297.05	84,420.49		12,899,450.96
3.本期减少金额		15,496,354.79	10,272,527.07	680,640.20		26,449,522.06
(1) 处置或报废		15,496,354.79	10,097,177.11	680,640.20		26,274,172.10
(2) 汇率变动增加			175,349.96			175,349.96
4.期末余额	3,568,714.60	195,043,352.21	128,240,390.59	5,032,409.50	36,002,884.07	367,887,750.97
三、减值准备						
1.期初余额		19,219,759.05			7,090,852.52	26,310,611.57
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额		124,018.96				124,018.96
(1) 处置或报废		124,018.96				124,018.96
4.期末余额		19,095,740.09			7,090,852.52	26,186,592.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,662,497.02	179,461,671.26	52,135,909.23	2,757,887.13	18,805,268.29	272,823,232.93
2.期初账面价值	18,383,092.35	155,502,308.33	42,427,556.42	2,183,085.55	22,481,338.02	240,977,380.67

## (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
机器设备	35,147,526.92	12,909,644.86	9,272,169.90	12,965,712.16	
科研设备	36,014,921.69	17,971,011.57	7,090,852.52	10,953,057.60	
合计	71,162,448.61	30,880,656.43	16,363,022.42	23,918,769.76	

## (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

## (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		131,389.53

合计		131,389.53
----	--	------------

**(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
油井开发	31,770,732.08	31,770,732.08	0.00	29,084,320.21	29,084,320.21	0.00
办公系统				131,389.53		131,389.53
合计	31,770,732.08	31,770,732.08		29,215,709.74	29,084,320.21	131,389.53

**(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
油井开发		29,084,320.21	2,686,411.87			31,770,732.08						其他
办公系统		131,389.53		98,201.06	33,188.47	0.00						其他
在安装设备			623,105.90	623,105.90		0.00						其他
合计		29,215,709.74	3,309,517.77	721,306.96	33,188.47	31,770,732.08						

**(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
油井开发	2,686,411.87	汇率变动增加
合计	2,686,411.87	--

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

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	弃置费用	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,118,004.94		20,513,316.68	380,912.88	22,012,234.50
2.本期增加金额	103,266.02		1,831,082.12	35,183.53	1,969,531.67
(1) 外购					
(2) 自行建造					
(3) 汇率变动	103,266.02		1,831,082.12	35,183.53	1,969,531.67
3.本期减少金额			689,186.52		689,186.52
(1) 处置			727,063.29		727,063.29
(2) 汇率变动			-37,876.77		-37,876.77
4.期末余额	1,221,270.96		21,655,212.28	416,096.41	23,292,579.65
二、累计折旧					
1.期初余额	129,399.55		3,982,359.00	284,956.14	4,396,714.69
2.本期增加金额	11,952.16		367,835.89	26,320.32	406,108.37
(1) 计提					
(2) 汇率变动	11,952.16		367,835.89	26,320.32	406,108.37
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	141,351.71		4,350,194.89	311,276.46	4,802,823.06
三、减值准备					
1.期初余额	988,605.39		15,255,817.68	95,956.74	16,340,379.81
2.本期增加金额	91,313.86		1,409,123.86	8,863.21	1,509,300.93
(1) 计提					
(2) 汇率变动	91,313.86		1,409,123.86	8,863.21	1,509,300.93
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	1,079,919.25		16,664,941.54	104,819.95	17,849,680.74
四、账面价值					
1.期末账面价值			640,075.85		640,075.85
2.期初账面价值			1,275,140.00		1,275,140.00

其他说明：

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	33,000,411.63	472,170.62	33,472,582.25
2.本期增加金额	1,141,191.77		1,141,191.77
(1) 汇率变动	1,141,191.77		1,141,191.77
3.本期减少金额	5,868,228.25	103,096.60	5,971,324.85
(1) 处置	5,868,228.25	103,096.60	5,971,324.85
4.期末余额	28,273,375.15	369,074.02	28,642,449.17
二、累计折旧			
1.期初余额	7,245,017.33	136,886.09	7,381,903.42
2.本期增加金额	7,657,973.00	140,207.46	7,798,180.46
(1) 计提	7,124,688.35	140,207.46	7,186,104.37
(2) 汇率变动	533,284.65		612,076.09
3.本期减少金额	1,212,879.13	51,548.29	1,264,427.42
(1) 处置	1,212,879.13	51,548.29	1,264,427.42
4.期末余额	13,690,111.20	225,545.26	13,915,656.46
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	14,583,263.95	143,528.76	14,726,792.71
2.期初账面价值	25,755,394.30	335,284.53	26,090,678.83

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值：							
1.期初余额		32,543,155.32	4,710,000.00	14,866,881.00	37,004,429.00	43,174.53	89,167,639.85
2.本期增加金额		918,137.96		6,421,886.76	3,386,175.00		10,726,199.72
（1）购置				6,421,886.76			6,421,886.76
（2）内部研发		918,137.96					918,137.96
（3）企业合并增加							
（4）汇率变动增加					3,386,175.00		3,386,175.00
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额		33,461,293.28	4,710,000.00	21,288,767.76	40,390,604.00	43,174.53	99,893,839.57
二、累计摊销							
1.期初余额		18,011,513.29	4,710,000.00	14,100,275.04	25,548,088.98	39,353.72	62,409,231.03
2.本期增加金额		2,702,909.27		589,386.27	9,002,403.18	2,114.68	12,296,813.40
（1）计提		2,702,096.55		589,386.27	6,445,845.74	2,927.40	9,968,818.46
（2）汇率变动增加					2,556,557.44		2,327,994.94
（3）分类调整		812.72				-812.72	
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额		20,714,422.56	4,710,000.00	14,689,661.31	34,550,492.16	41,468.40	74,706,044.43
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		12,746,870.72		6,599,106.45	5,840,111.84	1,706.13	25,187,795.14
2.期初账面价值		14,531,642.03		766,605.96	11,456,340.02	3,820.81	26,758,408.82

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 16.05%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新型智能TCP射孔技术	640,858.23	229,954.26			870,812.49			0.00
模块化射孔技术研究	156,611.34	663,928.67						820,540.01
WCP爆燃压裂产品工艺技术升级开发项目		64,224.65						64,224.65
全通径射孔项目		41,216.73						41,216.73
液体火药压裂工艺技术		47,325.47			47,325.47			0.00

合计	797,469.57	1,046,649.78			918,137.96			925,981.39
----	------------	--------------	--	--	------------	--	--	------------

其他说明：

注：本公司将研发项目在开发阶段取得立项批准前所发生的支出，直接计入当期费用，符合开发支出资本化政策的支出，予以资本化计入开发支出。

## 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	汇率变动	处置		
收购大庆永晨形成	99,171,239.05					99,171,239.05
收购 CGM 形成	430,125,400.95		39,729,104.03			469,854,504.98
合计	529,296,640.00		39,729,104.03			569,025,744.03

### (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	汇率变动	处置		
收购大庆永晨形成	80,291,381.87					80,291,381.87
收购 CGM 形成	267,362,959.36		24,695,334.91			292,058,294.27
合计	347,654,341.23		24,695,334.91			372,349,676.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

商誉资产组的主要构成	商誉账面价值	资产组账面价值	商誉资产组组合确认的方法	本期是否发生变动
大庆永晨与商誉形成相关资产组及营运资金	18,879,857.18	118,886,498.30	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
TWG 与商誉形成相关资产组及营运资金	177,796,210.71	198,629,885.11	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
合计	196,676,067.89	317,516,383.41		

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：

### 1.采用未来现金流量折现方法的主要假设

被投资单位管理层所采用的加权平均增长率与资产组的发展规划、经营预算和销售计划基本一致。被投资单位管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。本次评估采用自由现金流量折现法用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

### 2.商誉减值测试结果

#### 2.1 大庆永晨商誉减值测试结果

北京华亚正信资产评估有限公司对大庆市永晨石油科技有限公司（简称“大庆永晨”）采用收益法进行评估，以该资产组资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金额，于 2023 年 4 月 21 日出具了以 2022 年 12 月 31 日为基准的华亚正信评报字[2023]第 A01-0026 号《通源石油科技集团股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的通源石油科技集团股份有限公司并购大庆市永晨石油科技有限公司形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》，大庆永晨资产组可回收金额为 18,167.76 万元；资产组账面价值为 11,888.65 万元，本公司合并商誉 9,917.12 万元，少数股东商誉 12,120.93 万元，以前年度已计提商誉减值准备 17,982.78 万元，本公司计提商誉减值准备 8,029.14 万元，包含商誉的资产组账面价值为 16,084.17 万元，大庆永晨资产组可收回金额大于包含商誉的资产组账面价值，大庆永晨资产组商誉减值 2022 年度不存在减值。

重要评估假设如下：

重要基本假设	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度	永续期
收入增长率	177.04%	50.00%	40.00%	20.00%	10.00%	0.00%
扣除销售费用后毛利率	36.50%	39.03%	40.95%	42.87%	44.79%	44.79%
折现率	12.61%	12.61%	12.61%	12.61%	12.61%	12.61%

#### 2.2 TWG 商誉减值测试结果

北京华亚正信资产评估有限公司对 The Wireline Group, Inc.（以下简称 TWG）（原资产组为 Cutters，因美国子公司调整股权架构将控股平台公司与经营实体合并，本年度经营性资产组为 TWG，原有经营业务和资产组构成保持不变）采用收益法进行评估，以该资产组资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金额，于 2023 年 4 月 20 日出具了以 2022 年 12 月 31 日为基准的华亚正信评报字[2023]第 A01-0027 号《通源石油科技集团股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的通源石油科技集团股份有限公司并购 The Wireline Group, Inc.形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》，TWG 资产组可回收金额为 6,400.43 万美元（折合人民币 44,576.43 万元），资产组账面价值为 2,851.99

万美元（折合人民币 19,862.99 万元）；本公司合并商誉 6,746.32 万美元（折合人民币 46,985.45 万元），已计提商誉减值 4,193.46 万美元（折合人民币 29,205.83 万元），商誉净值 2,552.86 万美元（折合人民币 17,779.62 万元）；包含商誉的资产组账面价值为 5,404.85 万美元（折合人民币 37,642.61 万元），资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值，因此本公司于 2022 年度商誉不存在减值。

重要评估假设如下：

重要基本假设	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2027 年度	永续期
收入增长率	16.04%	10.00%	10.00%	6.00%	6.00%	
扣除销售费用后毛利率	24.31%	25.17%	26.12%	24.03%	23.64%	23.64%
折现率	15.78%	15.78%	15.78%	15.78%	15.78%	15.78%

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
欧元贷款手续费	2,129,411.98		2,129,411.98		0.00
合计	2,129,411.98		2,129,411.98		

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,705,050.37	16,420,659.52	103,138,098.62	16,146,229.17
可抵扣亏损	494,566,482.80	88,911,422.74	405,924,920.46	77,033,678.31
固定资产折旧	22,211,776.59	4,664,473.08	19,685,484.58	4,187,102.57
应计费用	6,980,014.94	1,549,060.23	4,243,332.93	912,419.71
租赁负债	4,764,150.23	1,111,065.07	8,725,533.75	2,055,735.75
其他权益工具公允价值变动	4,464,547.56	669,682.13	238,853.56	35,828.03
油气资产摊销	2,074,458.00	435,636.18	1,898,611.80	403,834.73
工资税递延			1,690,915.74	398,379.75
股权激励费用	1,507,030.97	226,054.64		
公允价值变动损益	927,532.07	139,129.81	831,981.25	124,797.19
预计负债	160,000.00	24,000.00		

投资收益			3,091,003.17	652,448.50
合计	643,361,043.53	114,151,183.40	549,468,735.86	101,950,453.71

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,521,030.00	228,154.50	2,535,050.00	380,257.50
固定资产折旧	65,273,199.51	15,222,620.67	53,088,601.35	12,507,864.93
按照税法规定可以一次性扣除的固定资产	35,138,994.15	5,270,849.12	1,763,841.33	264,576.20
商誉摊销	15,160,864.99	3,535,725.97	12,710,715.39	2,994,644.55
可一次性税前抵扣的油气资产	14,322,484.00	3,007,721.64	13,108,445.51	2,788,166.36
公允价值变动	14,214,512.92	2,132,176.94		
无形资产摊销	5,840,111.68	1,361,995.81	11,455,847.63	2,698,997.70
油气资产摊销	233,829.48	49,104.19		
应计费用			3,568,204.70	758,957.14
合计	151,705,026.73	30,808,348.84	98,230,705.91	22,393,464.38

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		114,151,183.40		101,950,453.71
递延所得税负债		30,808,348.84		22,393,464.38

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	79,341,666.18	99,693,661.31
可抵扣亏损	97,470,893.24	79,293,641.35
股权激励费用	270,272.72	
合计	177,082,832.14	178,987,302.66

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		6,695,966.84	
2023 年	21,694,835.52	24,931,625.56	
2024 年	1,551,781.08	1,658,700.08	
2025 年	6,273,500.81	42,538,859.25	
2026 年	5,840,259.91	3,468,489.62	
2027 年	3,567,185.26		



2028 年			
2029 年			
2030 年	40,003,629.72		
2031 年			
2032 年	18,539,700.94		
合计	97,470,893.24	79,293,641.35	

其他说明：

### 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
预付设备款	1,573,800.00		1,573,800.00	775,600.00		775,600.00
合计	1,573,800.00		1,573,800.00	775,600.00		775,600.00

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
质押借款		11,717,777.93
抵押借款	10,012,833.34	
保证借款	309,517,468.30	102,130,750.00
合计	319,530,301.64	113,848,527.93

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	123,108,406.05	136,753,609.62
服务费	44,171,673.89	65,942,105.97
设备款	19,260,658.64	13,313,538.28
租赁费	4,380,284.85	2,869,851.70
其他	1,259,785.69	845,996.12
合计	192,180,809.12	219,725,101.69

#### (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
川南航天能源科技有限公司	16,160,692.11	未达到结算条件
烟台恒泰油田科技开发有限公司	11,772,074.31	未达到结算条件
晋中市德圣射孔器材有限公司	6,326,491.08	未达到结算条件
大庆金祥寓科技有限公司	2,764,898.00	未达到结算条件
宝鸡正益达机电有限公司	2,374,733.64	未达到结算条件
合计	39,398,889.14	

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
预收房租	376,986.02	
合计	376,986.02	

#### (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
销货合同相关的合同负债	982,364.22	305,433.71
合计	982,364.22	305,433.71

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	21,114,101.47	256,385,120.63	253,061,862.12	24,437,359.98
二、离职后福利-设定提存计划	114,736.06	11,252,770.51	11,304,173.03	63,333.54
合计	21,228,837.53	267,637,891.14	264,366,035.15	24,500,693.52

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,913,740.36	231,071,660.65	228,206,341.32	21,779,059.69
2、职工福利费	0.00	1,304,818.36	1,304,818.36	
3、社会保险费	112,297.25	20,417,844.44	20,488,221.92	41,919.77
其中：医疗保险费	95,231.40	20,240,051.24	20,294,516.96	40,765.68
工伤保险	17,065.85	177,793.20	193,704.96	1,154.09

费				
4、住房公积金	34,525.68	2,350,066.00	2,372,079.68	12,512.00
5、工会经费和职工教育经费	2,053,538.18	1,240,731.18	690,400.84	2,603,868.52
合计	21,114,101.47	256,385,120.63	253,061,862.12	24,437,359.98

### (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	64,708.56	11,053,786.91	11,058,469.55	60,025.92
2、失业保险费	50,027.50	198,983.60	245,703.48	3,307.62
合计	114,736.06	11,252,770.51	11,304,173.03	63,333.54

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	652,808.14	907,976.71
个人所得税	236,987.58	245,977.87
城市维护建设税	1,256.62	
销售税	909,865.86	208,284.68
财产税	762,061.45	242,566.38
特许经营税	288,405.76	305,982.59
印花税	29,422.90	30,232.70
新墨西哥州营业税	12,333.19	7,894.77
教育费附加	897.58	
其他	21,432.48	58,896.85
合计	2,915,471.56	2,007,812.55

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	14,000.00	14,000.00
其他应付款	4,952,214.23	7,237,501.76
合计	4,966,214.23	7,251,501.76

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
普通股股利	14,000.00	14,000.00
合计	14,000.00	14,000.00

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
未付报销款	2,631,974.16	4,544,157.07
往来款	1,262,527.54	1,593,925.00
押金保证金	534,360.04	92,701.33
其他	523,352.49	1,006,718.36
合计	4,952,214.23	7,237,501.76

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		213,826,637.38
一年内到期的长期应付款	1,044,690.00	3,710,606.00
一年内到期的租赁负债	5,050,100.27	7,945,267.53
合计	6,094,790.27	225,482,510.91

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书转让未到期的应收票据	25,079,400.12	22,442,837.14
合同负债税金	2,830.19	9,809.44
待转销项税额	1,867.92	1,867.92
合计	25,084,098.23	22,454,514.50

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
质押借款		67,109,775.59
保证借款		165,446,861.79
减：一年内到期的长期借款		-213,826,637.38
合计		18,730,000.00

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
长期租赁负债	15,585,741.86	26,828,549.50
减：一年内到期的租赁负债	-5,050,100.27	-7,945,267.53
合计	10,535,641.59	18,883,281.97

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	9,402,210.00	15,492,944.00
合计	9,402,210.00	15,492,944.00

## (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
中关村科技租赁有限公司		9,640,000.00
LT Loans - Andersons	10,446,900.00	9,563,550.00
减：一年内到期的长期应付款	1,044,690.00	3,710,606.00
合计	9,402,210.00	15,492,944.00

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
弃置费用	1,794,757.71	4,462,990.00	油田打井
关联方担保	160,000.00		
合计	1,954,757.71	4,462,990.00	

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

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

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
重点产业振兴和技术改造（能源装备）	1,368,689.88	2,754,432.82
合计	1,368,689.88	2,754,432.82

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	512,847,789.00	31,413,610.00				31,413,610.00	544,261,399.00

其他说明：

注：本公司 2020 年年度股东大会、第七届董事会第十八次会议、第七届董事会第二十次会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕232 号文件《关于同意通源石油科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，本公司本次向特定对象发行 31,413,610 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 3.82 元，截至 2022 年 2 月 17 日止，增加股本人民币 31,413,610.00 元，增加资本公积（股本溢价）人民币 83,282,780.43 元。本次向特定对象发行股票已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中审亚太验字（2022）000011 号《验资报告》。

## 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）	1,111,872,682.89	83,313,668.89	1,997,913.34	1,193,188,438.44
其他资本公积	8,369,776.42	1,777,303.69		10,147,080.11
合计	1,120,242,459.31	85,090,972.58	1,997,913.34	1,203,335,518.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期资本公积（股本溢价）增加 83,313,668.89 元详见上述股本注释，差异为发行费用；本期子公司北京大德购买少数股东股权，资本公积减少 1,997,913.34 元。

注 2：其他资本公积本期实施员工持股计划增加 1,777,303.69 元。

## 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
员工持股计划		25,022,915.66	2,900,000.00	22,122,915.66
合计		25,022,915.66	2,900,000.00	22,122,915.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司 2022 年 5 月 17 日第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，截至 2022 年 9 月 30 日止，累计回购公司股份 5,350,000 股，合计金额为 25,022,915.66 元，截至 2022 年 11 月 2 日，第一期员工持股计划行权 2,900,000 股，行权价为 1 元/股，行权金额为 2,900,000.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 1,373,414.12	- 4,292,369.22			- 633,854.10	- 3,658,515.12		- 5,031,929.24
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 1,170,388.59	-66,675.22				-66,675.22		- 1,237,063.81
其他权益工具投资公允价值变动	- 203,025.53	- 4,225,694.00			- 633,854.10	- 3,591,839.90		- 3,794,865.43
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,753,537.07	41,031,719.85				39,650,807.85	1,380,912.00	43,404,344.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 14,366,305.45	1,318,826.35				1,318,826.35		- 13,047,479.10
外币财务报表折算差额	18,119,842.52	39,712,893.50				38,331,981.50	1,380,912.00	56,451,824.02
其他综合收益合计	2,380,122.95	36,739,350.63			- 633,854.10	35,992,292.73	1,380,912.00	38,372,415.68

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	236,838.51	2,135,189.90	2,080,937.87	291,090.54
合计	236,838.51	2,135,189.90	2,080,937.87	291,090.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,848,815.74			41,848,815.74
合计	41,848,815.74			41,848,815.74

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	-734,583,792.53	-749,168,820.08
调整后期初未分配利润	-734,583,792.53	-749,168,820.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,279,308.89	14,585,027.55
期末未分配利润	-712,304,483.64	-734,583,792.53

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	764,824,883.43	508,295,165.12	743,754,051.42	486,705,535.26
其他业务	4,004,449.93	2,400,874.21	3,646,379.36	3,198,332.86
合计	768,829,333.36	510,696,039.33	747,400,430.78	489,903,868.12

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		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
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：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,802.72	11,982.23
教育费附加	11,686.92	10,774.80
房产税	224,364.87	252,260.59
土地使用税	2,808.00	2,906.28
车船使用税	21,466.48	19,206.08

印花税	179,134.14	120,123.35
财产税	1,954,952.74	1,050,858.54
特许经营税	686.06	357,947.02
油田服务税		670.99
合计	2,409,901.93	1,826,729.88

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,705,119.71	56,197,987.08
办公费	23,371,659.33	31,614,370.88
折旧费	18,631,643.58	19,507,343.22
业务招待费	7,935,471.36	6,493,831.91
差旅费	5,905,784.03	7,028,024.49
运输费	4,989,125.56	9,109,831.22
物料消耗	2,592,410.49	3,497,605.78
其他	1,011,949.44	603,747.66
合计	92,143,163.50	134,052,742.24

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	72,195,542.41	65,925,599.80
折旧及摊销	19,950,003.35	25,807,977.41
中介费/咨询管理费	16,381,166.61	9,383,322.89
办公费	13,013,627.50	23,194,370.54
差旅费	5,611,131.08	2,668,623.03
股权激励摊销	979,968.52	-689,525.01
其他	4,243,461.54	3,239,238.56
合计	132,374,901.01	129,529,607.22

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,055,725.95	6,862,807.70
材料费	4,066,066.46	3,429,289.22
折旧与摊销	2,998,751.35	3,824,582.09
其他	1,358,982.71	929,366.56
合计	13,479,526.47	15,046,045.57

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,927,253.21	18,480,546.83
减：利息收入	5,521,407.34	6,068,086.97
加：汇兑净损益	-4,328,704.28	-16,491,644.11
其他支出	2,730,879.56	3,989,347.92
合计	4,808,021.15	-89,836.33

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
增值税进项税额加计抵扣	2,394,463.03	
陕西发展改革委员会重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目	1,385,742.94	1,385,742.92
创业系列优惠政策补贴	421,280.00	1,063,000.00
Employee Retention Credit	399,815.66	33,551,324.25
高新技术企业补贴	350,000.00	1,858,000.00
专利转化专项资金	300,000.00	
稳岗补贴	189,311.92	18,907.20
研发补贴	100,000.00	580,000.00
个税返还	32,129.61	88,253.70
知识产权补贴	5,000.00	13,935.00
支持上市企业融资发展资金		1,000,000.00
技术创新补贴		144,780.00
合计	5,577,743.16	39,703,943.07

## 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	-5,235,327.47	-5,424,143.72
处置长期股权投资产生的投资收益		16,534,879.88
债务重组收益	-160,000.00	
理财收益	157,916.67	
合计	-5,237,410.80	11,110,736.16

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
交易性金融资产	14,118,962.10	-831,981.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14,214,512.92	
合计	14,118,962.10	-831,981.25

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-775,850.00	-14,908.90
应收账款坏账损失	1,271,748.97	-10,975,494.57
应收款项融资坏账损失		3,729,337.51
应收票据坏账准备	1,415,362.25	-1,866,778.80
对外担保坏账损失	-160,000.00	
合计	1,751,261.22	-9,127,844.76

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	-3,853,373.76	-7,320,614.02
合计	-3,853,373.76	-7,320,614.02

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



未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-100,473.74	1,667,197.96
其中：固定资产处置收益	-101,695.53	1,667,197.96
使用权资产处置收益	1,221.79	
合计	-100,473.74	1,667,197.96

## 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
其他		94,680.56	
合计		94,680.56	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 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
对外捐赠	85,662.42	12,355.20	85,662.42
非流动资产毁损报废损失	696,457.95	28,202.32	696,457.95
其他	272,656.10	591,162.98	272,656.10
合计	1,054,776.47	631,720.50	

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	1,981,265.09	8,091,570.70
递延所得税费用	266,507.41	-11,318,939.09
合计	2,247,772.50	-3,227,368.39

### (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	24,119,711.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,617,956.75
子公司适用不同税率的影响	1,935,974.53
调整以前期间所得税的影响	-249,621.25
非应税收入的影响	785,299.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,515,448.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,719,635.25
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	4,193,017.34
税法规定的加计扣除对所得税的影响	-6,830,666.74
所得税费用	2,247,772.50

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 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	30,558,967.10	15,022,815.99
利息收入	761,548.54	3,885,864.74
其他	889,137.96	
合计	32,209,653.60	18,908,680.73

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
付现费用	60,830,851.04	71,300,931.06
咨询代理费	8,795,469.32	21,055,232.77
保证金	3,041,291.74	3,113,567.28
其他往来款	8,314,501.33	9,307,673.55
合计	80,982,113.43	104,777,404.66

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
关联方资金拆借	1,500,000.00	
定期存单解付		30,000,000.00
合计	1,500,000.00	30,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商业汇票贴现款		23,684,758.65
融资租赁款		10,000,000.00
收回融资租赁保证金		3,400,000.00
员工持股计划	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	37,084,758.65

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
股票回购款	25,022,915.66	
支付融资租赁款	9,421,687.11	6,414,116.83
支付的租赁负债	2,860,164.13	2,402,957.72
支付股票发行费	1,087,369.81	
贷款手续费		2,555,294.38
限制性股票退股		2,533,212.50
合计	38,392,136.71	13,905,581.43

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	21,871,939.18	15,023,039.69
加：资产减值准备	2,102,112.54	16,448,458.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,157,838.32	64,966,046.77
使用权资产折旧	7,264,895.81	7,381,903.42
无形资产摊销	9,740,255.96	9,848,326.01
长期待摊费用摊销	2,129,411.98	2,561,128.39
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）	100,473.74	-1,667,197.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	696,457.95	28,202.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-14,118,962.10	831,981.25
财务费用（收益以“－”号填列）	5,481,218.18	22,035,841.21
投资损失（收益以“－”号填列）	5,237,410.80	-11,110,736.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,200,729.69	-2,163,131.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,414,884.46	-8,289,965.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,634,887.68	33,351,741.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,253,698.83	5,460,601.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,481,203.85	-102,603,178.42
其他	4,821,528.08	29,342,627.04
经营活动产生的现金流量净额	77,598,720.21	81,445,688.82
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	157,784,352.33	97,283,530.37

减：现金等价物的期初余额	97,283,530.37	48,524,130.87
现金及现金等价物净增加额	60,500,821.96	48,759,399.50

**(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
其中：库存现金	210,395.13	142,329.67
可随时用于支付的银行存款	157,573,957.20	97,141,200.70
二、现金等价物	157,784,352.33	97,283,530.37
三、期末现金及现金等价物余额	157,784,352.33	97,283,530.37

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	1,830,702.29	保证金及证券专户资金
应收票据	25,079,400.12	已背书未到期
固定资产	48,384,507.75	抵押用于银行借款
合计	75,294,610.16	

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			71,739,144.02
其中：美元	10,300,540.45	6.9646	71,739,144.02
欧元			
港币			
应收账款			95,898,758.69
其中：美元	13,769,456.78	6.9646	95,898,758.69
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,657,206.02
其中：美元	237,947.05	6.9646	1,657,206.02
其他流动资产			3,091,946.29
其中：美元	443,951.74	6.9646	3,091,946.29
一年内到期的非流动资产			6,964,600.00
其中：美元	1,000,000.00	6.9646	6,964,600.00
长期应收款			62,681,400.00
其中：美元	9,000,000.00	6.9646	62,681,400.00
应付账款			38,506,624.09
其中：美元	5,528,906.77	6.9646	38,506,624.09
其他应付款			6,934,230.58
其中：美元	995,639.46	6.9646	6,934,230.58
一年内到期的非流动负债			1,044,690.00
其中：美元	150,000.00	6.9646	1,044,690.00
长期应付款			9,402,210.00
其中：美元	1,350,000.00	6.9646	9,402,210.00

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

项目	境外主要经营地	记账本位币
WEI	美国德克萨斯州	美元
TWG	美国德克萨斯州	美元

### 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
与资产相关的政府补助	1,385,742.94	其他收益	1,385,742.94
与收益相关的政府补助	4,192,000.22	其他收益	4,192,000.22

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 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：

本公司于 2022 年 1 月 14 日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对部分全资子公司进行股权划转的议案》。公司拟以全资子公司西安华程石油技术服务有限公司（以下简称“华程石油”）为平台，将公司持有的 Tong Petrotech Inc.（以下简称“TPI”）100% 股权以及全资子公司深圳合创源石油技术发展有限公司（以下简称“合创源”）所持有的“PetroNet NIC.（以下简称“PNI”）100% 股权按账面净值内部无偿划转至华程石油，本次划转完成后，TPI 和 PNI 将成为华程石油的全资子公司，划转基准日为 2022 年 6 月 30 日。

2022 年 7 月 1 日起，WEI 吸收合并 TPI、PNI、TWS 完成登记。

(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	
	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：

新设主体：

单位：元

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	2022年1月	-253,817.05	-253,817.05
新疆通源碳能技术服务有限责任公司	2022年5月	0.00	0.00

注销主体：

本期子公司深圳合创源石油技术发展有限公司于 2022 年 9 月 15 日注销完成，新疆大德广源石油技术服务有限公司于 2022 年 6 月 13 日注销完成。

#### 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	
北京大德广源石油技术服务有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	技术服务	98.25%	0.00%	发起设立
西安通源正合石油工程有限公司	西安市高新区	西安市高新区	作业服务	100.00%	0.00%	发起设立
大庆市永晨石油科技有限公司	大庆市高新区	大庆市高新区	作业服务	100.00%	0.00%	收购
西安华程石油技术服务有限公司	西安市高新区	西安市高新区	技术服务	100.00%	0.00%	收购
WEI	美国德克萨斯	美国德克萨斯	技术服务	0.00%	100.00%	收购

	州	州				
TWG	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	技术服务	0.00%	96.18%	发起设立
四川通源绿州石油科技有限公司	四川省巴中市	四川省巴中市平昌县同州街道永福社区	技术服务	0.00%	51.00%	发起设立
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	新疆库车市	新疆阿克苏地区库车市	技术服务	90.00%	0.00%	发起设立
新疆通源碳能技术服务有限责任公司	新疆昌吉	新疆昌吉回族自治州吉木萨尔县环南二区城南工业园区A8幢113号	技术服务	0.00%	90.00%	发起设立

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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
TWG	3.82%	610,678.16		16,707,538.08

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
TWG	186,216,760.76	337,314,945.51	523,531,706.27	54,513,720.58	31,647,878.28	86,161,598.86	143,754,416.52	317,911,846.16	461,666,262.68	41,321,481.05	35,110,542.85	76,432,023.90

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
TWG	488,694,609.69	15,986,338.69	52,135,868.62	48,896,125.50	431,991,657.72	21,932,955.46	13,068,205.09	-5,038,189.65

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	
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	北京	北京	石油技术服务	28.99%		权益法
大庆井泰石油工程技术股份有限公司	大庆市	大庆市	石油技术服务	16.70%		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：

截止 2022 年 12 月 31 日，公司持有大庆井泰石油工程技术股份有限公司 16.6967% 的股权，公司向其派驻一名董事，对其财务及经营具有重大影响。

#### (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	
	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	大庆井泰石油工程技术股份有限公司	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	大庆井泰石油工程技术股份有限公司
流动资产	327,182,464.85	418,133,193.59	308,510,144.52	375,333,875.88
非流动资产	459,186,853.93	80,498,210.44	484,002,222.82	79,252,353.48
资产合计	786,369,318.78	498,631,404.03	792,512,367.34	454,586,229.36
流动负债	255,305,189.90	170,534,482.11	286,769,103.36	83,938,253.17
非流动负债	101,158,707.88	53,246,347.84	81,761,782.91	66,115,323.19
负债合计	356,463,897.78	223,780,829.95	368,530,886.27	150,053,576.36
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	429,905,421.00	274,850,574.07	423,981,481.07	304,532,653.01
按持股比例计算的净资产份额	124,625,282.48	45,890,975.80	122,907,991.55	50,846,903.48
调整事项	7,320,623.37	14,157,174.29	8,065,162.96	14,157,174.29
--商誉	7,320,623.37	13,508,322.47	7,320,623.37	13,508,322.47
--内部交易未实现利润				
--其他		648,851.82	744,539.59	648,851.82
对联营企业权益投资的账面价值	131,945,905.85	60,048,150.09	130,973,154.51	65,004,077.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	294,708,999.07	212,214,532.16	306,165,588.16	328,281,077.79
净利润	2,861,135.67	-23,547,001.59	-38,268,250.66	31,931,255.68
终止经营的净利润				
其他综合收益	4,319,400.92		-14,956,970.07	
综合收益总额	7,180,536.59	-23,547,001.59	-53,225,220.73	31,931,255.68
本年度收到的来自联营企业的股利				

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借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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. 风险管理目标和政策

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

### 2. 信用风险

于 2022 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：194,055,313.00 元。

### 3.流动风险

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

### 4.市场风险

#### 4.1 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金：美元	10,300,540.45	11,713,006.35
应收账款：美元	13,769,456.78	10,748,037.39
其他应收款：美元	237,947.05	4,831,928.02
其他流动资产：美元	443,951.74	1,401,170.48
一年内到期的非流动资产：美元	1,000,000.00	314,961.74
长期应收款：美元	9,000,000.00	10,000,000.00
应付账款：美元	5,531,583.77	3,193,317.83
其他应付款：美元	995,639.46	
一年内到期的非流动负债：欧元		22,900,000.00
美元	150,000.00	
长期应付款：美元	1,350,000.00	1,500,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

#### 4.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### 4.3 价格风险

本集团以市场价格提供服务并销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			27,006,980.85	27,006,980.85
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			27,006,980.85	27,006,980.85
（2）权益工具投资			12,792,467.93	12,792,467.93
（3）衍生金融资产			14,214,512.92	14,214,512.92
（三）其他权益工具投资			19,644,765.52	19,644,765.52
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

对于存在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其资产负债表日或接近资产负债表日活跃市场报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。

### 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

对于银行理财产品的公允价值，本集团根据持有份额与资产负债表日理财产品净值或本金加上截止资产负债表日的预期收益确定，对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。

### 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第三层公允金融资产系本集团持有宁波万融鼎信通源能源投资合伙企业（有限合伙）、宝鸡通源石油钻采工具有限公司、延安通源石油工程技术服务有限公司以及松原市胜源宏石油技术服务有限公司，因被投资企业的经营环境和经营状况、财务状况未发生重大变化，所以按投资后净资产的变动，以净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张国桢先生。

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九.1 在子公司中的权益。

**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九.3 在合营安排或联营企业中的权益。

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
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	联营企业
大庆井泰石油工程技术股份有限公司	联营企业

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

宝鸡通源石油钻采工具有限公司	其他关联方
松原市胜源宏石油技术服务有限公司	其他关联方
宁波万融鼎信通源能源投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
蒋芙蓉	其他关联方

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝鸡通源石油钻采工具有限公司	采购材料	16,499,250.45			19,960,614.28

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
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	技术服务	4,333,449.54	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	20,000,000.00	2021年02月04日	2022年02月04日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	30,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月12日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	30,000,000.00	2021年03月29日	2022年03月29日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	35,000,000.00	2021年04月24日	2022年04月24日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	20,000,000.00	2021年06月08日	2022年06月08日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	19,000,000.00	2021年08月17日	2022年08月17日	是
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	10,000,000.00	2022年01月21日	2023年01月21日	否
宝鸡通源石油钻采工具有限公司	6,000,000.00	2021年06月25日	2023年06月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大庆市永晨石油科技有限公司、张国桢、蒋芙蓉	165,331,130.00	2020年11月12日	2022年10月30日	是
大庆市永晨石油科技有限公司、张国桢、蒋芙蓉	100,000,000.00	2020年08月06日	2022年08月04日	是
中技知识产权融资担保有限公司	2,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月14日	是
西安华程石油技术服务有限公司、张国桢	50,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否

西安华程石油技术服务有限公司、张国桢	50,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否
大庆市永晨石油科技有限公司、张国桢、蒋芙蓉	80,000,000.00	2022年10月19日	2023年10月18日	否
大庆市永晨石油科技有限公司、张国桢、蒋芙蓉	76,490,000.00	2022年10月27日	2023年10月26日	否
大庆市永晨石油科技有限公司、张国桢、蒋芙蓉	102,620,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	否

#### 关联担保情况说明

注 1：北京一龙恒业石油工程技术有限公司以及其自然人股东秦忠利、丁福庆、吕庆顺向本公司提供反担保。反担保期限与本公司为北京一龙恒业石油工程技术有限公司提供的连带担保责任期限一致。

注 2：宝鸡通源石油钻采工具有限公司以及其法定代表人张继刚向本公司提供反担保。反担保期限与本公司为宝鸡通源石油钻采工具有限公司提供的连带担保责任期限一致。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	16,000,000.00	2021年04月09日	2023年04月09日	2022年1月归还150万元
北京一龙恒业石油工程技术有限公司	24,000,000.00	2021年05月14日	2023年05月14日	

#### (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
薪酬合计	6,252,100.00	5,888,901.52

#### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	20,008,946.30	9,672,593.50	15,285,486.30	5,520,626.07
应收账款	松原市胜源宏石油技术服务有限公司	1,050,000.00	840,000.00	1,050,000.00	525,000.00
一年内到期的非流动资产	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	43,808,666.67			
长期应收款	北京一龙恒业石油工程技术有限公司			42,182,222.23	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	松原市胜源宏石油技术服务有限公司	604,032.82	2,321,423.36
应付账款	宝鸡通源石油钻采工具有限公司	16,990,229.29	17,828,402.20
应付账款	大庆井泰石油工程技术股份有限公司	517,451.65	517,451.65

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,900,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,900,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余	其他说明



<b>期限</b>	
-----------	--

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,777,303.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,777,303.69

其他说明：

根据本公司 2022 年 9 月 30 日第七届董事会第三十次会议、第七届监事会第十七次会议，2022 年 10 月 25 日召开 2022 年第二次临时股东大会，决议通过的《关于〈通源石油科技集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，通过非交易过户等法律法规允许的方式受让公司回购专用证券账户所持有的不超过 290 万股公司股份，以用于员工持股计划。截至 2022 年 11 月 10 日，第一期员工持股计划行权 2,900,000 股，行权价为 1 元/股，行权金额为 2,900,000.00 元。员工持股计划的存续期为 36 个月，所获公司股票的锁定期为 12 个月，到期一次性解锁。

## 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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与联营企业投资相关的或有对价的确认:

本公司 2018 年 4 月、2018 年 8 月本公司与北京一龙恒业石油工程技术有限公司（以下简称“一龙恒业”）及其股东签署的《增资协议》，本公司向一龙恒业分别投资 3,000.00 万元、2,000.00 万元，2019 年 4 月本公司出资 2,000 万元认缴湖州贤毅于 2018 年 8 月未缴付的出资额，投资后本公司累计持有一龙恒业 28.9890% 的股权。本公司与一龙恒业其他股东方及一龙恒业签署了《增资协议》，约定一龙恒业原股东丁福庆、吕兰顺、秦忠利、陶良军、裴存民、刘鹏（以下统称“原股东”）承诺：

(1) 业绩承诺指标：目标公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度净利润分别不低于 4,500.00 万元、4,800.00 万元及 5100.00 万元(以下简称“业绩承诺指标”)。

(2) 回购：自交割日起，如目标公司未完成约定的业绩承诺，则原股东应向本公司承担回购义务。回购方式为:本次增资价款自交割日起按年化单利 10.00% 计算的本金及收益的价格回购通源石油届时所持有的目标公司股权，具体计算公式为:

原股东回购对价=本次增资价款+本次增资价款×10.00%×(本次增资交割日至回购日的天数)/365)-投资人在作为目标公司股东期间就拟回售股权取得的目标公司所派发现金红利累计金额。

(3) 估值调整权：如 2018 年度、2019 年度或 2020 年度目标公司净利润低于本协议约定的相应年度业绩承诺指标的 95.00% 但超过 90.00% 的，目标公司原股东将按照持有目标公司股权的相对比例以无偿转让股权方式向本公司进行估值补偿。如上述相应年度目标公司实现净利润低于业绩承诺指标的 90.00%，且本公司未选择行使回购权的，则目标公司原股东将向本公司进行估值补偿。估值补偿采取下述股权补偿或货币补偿或股权补偿与货币补偿相结合的方式，原股东有权利选择补偿方式。如原股东未选择补偿方式，则表示各方均认可通过无偿转让其持有目标公司的股权，行使补偿义务。

如补偿方式为股权补偿，则:本公司应获得的股权补偿比例=(行使每次业绩补偿时通源石油持有的以本次增资方式取得的股权比例)×[(业绩承诺指标/一龙恒业净利润)-1]。

一龙恒业 2020 年度实际完成业绩-19,515.77 万元；与承诺净利润 5,100.00 万元的 90.00%，即 4,590.00 万元，未完成业绩承诺。

2022 年 12 月 13 日，公司向北京仲裁委员会提交了以北京一龙恒业石油工程技术有限公司、丁福庆、吕兰顺、秦忠利、陶良军、裴存民、刘鹏为被申请人的仲裁申请，请求被申请人履行回购义务，北京仲裁委员会于 2023 年 1 月 16 日予以受理。截至 2023 年 4 月 21 日，公司尚未收到北京仲裁委员会的仲裁结果。

本次未实现业绩承诺的补偿符合实物期权的特点，对于实物期权的估值一般采用二叉树模型和 Black-Scholes (BS) 公式等进行公允价值评估。本公司认为仲裁结果出具时间、仲裁结果相关波动率均难以确定，因此采用二叉树模型计算其公允价值确认或有对价公允价值为 14,214,512.92 元，计入“交易性金融资产-衍生金融资产”。

## (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
股票和债券的发行	以简易程序向特定对象发行股票		增加股本 46,647,230 元，增加资本公积（股本溢价）人民币 108,307,818.69 元

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,845,827.97	0.77%	1,845,827.97	100.00%	0.00	6,798,500.40	3.51%	6,118,650.36	90.00%	679,850.04
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	237,087,866.02	99.23%	13,067,145.45	5.51%	224,020,720.57	187,123,153.42	96.49%	9,416,344.54	5.03%	177,706,808.88
其中：										
账龄组合	210,097,278.31	87.93%	13,067,145.45	6.22%	197,030,132.86	166,792,231.95	86.01%	9,416,344.54	5.65%	157,375,887.41
其他组合	26,990,587.71	11.30%			26,990,587.71	20,330,921.47	10.48%			20,330,921.47
合计	238,933,693.99	100.00%	14,912,973.42		224,020,720.57	193,921,653.82	100.00%	15,534,994.90		178,386,658.92

按单项计提坏账准备：1,845,827.97

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
古交市国盛恒泰煤层气开发利用有限公司	1,845,827.97	1,845,827.97	100.00%	对方还款能力较弱
合计	1,845,827.97	1,845,827.97		

按组合计提坏账准备：14,912,973.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	162,636,510.63	1,626,365.11	1.00%
1 至 2 年	27,140,607.98	1,357,030.40	5.00%
2 至 3 年	6,856,479.81	1,028,471.97	15.00%
3 至 4 年	8,231,356.93	4,115,678.47	50.00%
4 至 5 年	1,463,617.26	1,170,893.80	80.00%
5 年以上	3,768,705.70	3,768,705.70	100.00%
合计	210,097,278.31	13,067,145.45	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方组合	26,990,587.71		
合计	26,990,587.71		

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）	169,296,176.87
1 至 2 年	47,471,529.45
2 至 3 年	6,856,479.81
3 年以上	15,309,507.86
3 至 4 年	8,231,356.93
4 至 5 年	1,463,617.26
5 年以上	5,614,533.67
合计	238,933,693.99

**(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	
单项计提	6,118,650.36	-4,272,822.39				1,845,827.97
账龄组合	9,416,344.54	3,650,800.91				13,067,145.45
合计	15,534,994.90	-622,021.48				14,912,973.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆华油实业有限公司	36,623,380.01	15.33%	366,233.80
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	34,559,032.60	14.46%	461,654.57
中国石油集团长城钻探工程有限公司	22,508,792.64	9.42%	1,259,441.83
大庆市永晨石油科技有限公司	16,872,574.52	7.06%	
中国石油天然气股份有限公司玉门油田分公司	15,709,853.92	6.57%	157,098.54
合计	126,273,633.69	52.84%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,420,594.94	106,510,801.60
合计	80,420,594.94	106,510,801.60

### (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
关联方公司往来	80,028,339.21	104,865,430.14
备用金	106,008.95	453,650.66
押金保证金	461,203.00	1,302,272.00
合计	80,595,551.16	106,621,352.80

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额		110,551.20		110,551.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		64,405.02		64,405.02
2022 年 12 月 31 日余额		174,956.22		174,956.22

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）	7,832,386.90
1 至 2 年	1,300,548.44
2 至 3 年	1,400,000.00
3 年以上	70,062,615.82
3 至 4 年	813,472.00
4 至 5 年	69,188,072.22
5 年以上	61,071.60
合计	80,595,551.16

## 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	110,551.20	64,405.02				174,956.22
合计	110,551.20	64,405.02				174,956.22

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
西安华程石油技术服务有限公司	往来款	72,675,651.20	4-5 年	90.17%	
北京大德广源石油技术服务有限公司	往来款	6,962,795.09	1 年以内	8.64%	
库车市通源众城碳业科技有限责任公司	往来款	354,028.92	1 年以内	0.44%	
中国人寿保险股份有限公司陕西分公司	押金及保证金	318,003.00	1 年以内, 3-4 年	0.39%	97,981.31
榆林市榆阳区民用爆炸物品专营公司	押金及保证金	50,000.00	2-3 年	0.06%	7,500.00
合计		80,360,478.21		99.70%	105,481.31

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,567,229,174.35		1,567,229,174.35	1,536,842,457.61		1,536,842,457.61
对联营、合营企业投资	167,175,316.22	35,229,410.37	131,945,905.85	166,202,564.88	35,229,410.37	130,973,154.51
合计	1,734,404,490.57	35,229,410.37	1,699,175,080.20	1,703,045,022.49	35,229,410.37	1,667,815,612.12

## (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		
大德广源	67,200,000.00	30,270,272.72				97,470,272.72	
大庆永晨	418,031,104.64	116,444.02				418,147,548.66	
通源正合	172,574,397.59					172,574,397.59	
西安华程	183,361,528.28	695,675,427.10				879,036,955.38	
深圳合创源	455,549,967.00		455,549,967.00				
TongPetrotech Inc.	240,125,460.10		240,125,460.10				
合计	1,536,842,457.61	726,062,143.84	695,675,427.10			1,567,229,174.35	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京一龙恒业公司	130,973,154.51			-279,399.79	1,252,151.13					131,945,905.85	35,229,410.37
小计	130,973,154.51			-279,399.79	1,252,151.13					131,945,905.85	35,229,410.37
合计	130,973,154.51			-279,399.79	1,252,151.13					131,945,905.85	35,229,410.37

### (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	243,893,880.47	109,990,982.44	237,139,944.54	134,272,728.05
其他业务	3,947,904.35	2,400,874.21	1,925,031.31	465,706.93
合计	247,841,784.82	112,391,856.65	239,064,975.85	134,738,434.98

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				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
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：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-279,399.79	-11,599,986.32
债务重组收益	-160,000.00	
理财收益	157,916.67	
合计	-281,483.12	-11,599,986.32

## 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	-100,473.74	
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）	4,183,280.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,442,794.74	
委托他人投资或管理资产的损益	157,916.67	
债务重组损益	-160,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项	-160,000.00	

产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,118,962.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,213,103.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,054,776.47	
减：所得税影响额	3,836,037.25	
少数股东权益影响额	-613,357.31	
合计	19,418,126.96	--

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	2.10%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0053	0.0053

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他