

通源石油科技集团股份有限公司 关于 2023 年计提存货减值准备及核销坏账的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

通源石油科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 19 日召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2023 年计提存货减值准备及核销坏账的议案》，本事项尚需提交股东大会审议。具体内容如下：

一、本次计提存货减值准备情况

1、本次计提存货减值准备概述

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及相关法律、法规的规定和公司会计政策的要求，为客观、真实、准确反映公司资产状况，公司本着谨慎性原则，对合并财务报表范围内的 2023 年年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后，计提存货减值准备共计 15,573,627.76 元。

2、本次计提存货减值准备说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求，期末公司对存货的可变现净值进行了测算。经测算，部分存货可变现净值低于实际成本，公司计提存货跌价准备 15,573,627.76 元，主要为子公司大庆永晨库存化学材料期末过质保期所致。具体计提情况如下：

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		计提	汇率变动	转回或转销	
原材料	42,257,288.17	15,573,627.76		3,836,666.26	53,994,249.67
在产品	459,709.59			459,709.59	
库存商品	7,258,548.17		84,040.12	46,261.09	7,296,327.20
合计	49,975,545.93	15,573,627.76	84,040.12	4,342,636.94	61,290,576.87

3、本次计提存货减值准备合理性说明及对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少公司 2023 年度合并报表利润总额人民币 15,573,627.76 元。本次计提资产减值准备已经审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计。本次计提资产减值准备事项，真实反映企业财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况。

二、本次核销坏账情况

1、本次核销坏账概述

为进一步加强公司资产管理，真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为真实地反映公司财务状况和资产价值，公司对长期挂账且预计无法收回的应收款项进行核销，核销金额共计 4,825,671.15 元。

2、本次核销坏账说明

本年实际核销的应收账款：

单位：人民币元

项目	核销金额
本年实际核销应收账款	4,825,671.15

应收账款核销明细情况：

单位：人民币元

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
Paradox Resources	销售款	1,724,174.01	款项无法回收	董事会审批	否
北京万利帮威石油技术有限公司	销售款	1,638,210.65	款项无法回收	董事会审批	否
联合煤层气(南京)发展有限公司	销售款	570,000.00	款项无法回收	董事会审批	否
Enhanced Midstream	销售款	359,128.02	款项无法回收	董事会审批	否
Forty Acres II	销售款	265,787.01	款项无法回收	董事会审批	否
FDL Energy	销售款	56,902.10	款项无法回收	董事会审批	否
Conoco Phillips	销售款	46,000.86	款项无法回收	董事会审批	否

Walsh & Watts	销售款	38,052.18	款项无法回收	董事会审批	否
COG Operating, LLC	销售款	36,311.65	款项无法回收	董事会审批	否
Forty Acres I	销售款	33,454.21	款项无法回收	董事会审批	否
TRP ENERGY	销售款	31,343.72	款项无法回收	董事会审批	否
Chevron North America Exploration	销售款	26,306.74	款项无法回收	董事会审批	否
合计	/	4,825,671.15	/	/	/

3、本次核销坏账对公司的影响

本次核销应收账款已全额计提坏账准备，对公司当期损益不产生影响。本次核销坏账事项真实反映公司财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，对公司经营业绩不构成重大影响，不涉及公司关联方，不存在损害公司和股东利益的行为。本次核销坏账金额已经审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

三、决策程序

本次计提存货减值准备及核销坏账事项已经公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次计提存货减值准备及核销坏账事项尚需提交股东大会审议。

四、监事会意见

监事会审核后认为：公司本次计提存货减值准备及核销坏账事项的程序合法、依据充分、符合《企业会计准则》等相关政策规定，没有损害公司及中小股东利益，计提存货减值准备及核销坏账事项可以更公允的反应公司财务状况、资产价值和经营成果，同意本次计提存货减值准备及核销坏账事项。

五、备查文件

- 1、公司第八届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第八届监事会第三次会议决议。

特此公告。

通源石油科技集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月十九日