

OMAX

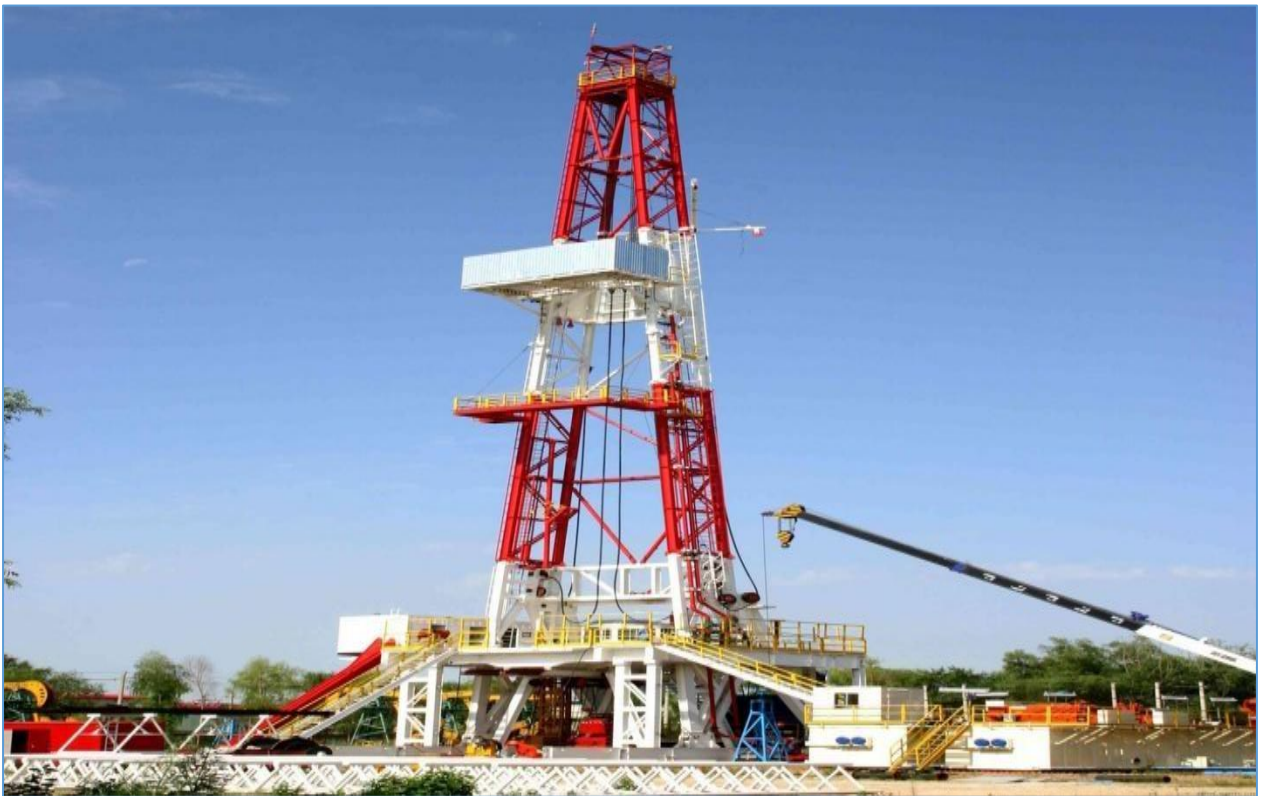
欧 美 克

欧美克

NEEQ: 835563

成都欧美克石油科技股份有限公司

OMAX Oilfield Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

2022年5月18日，公司召开了2022 年第一次临时股东大会，审议通过了公司董事会换届选举及监事会换届选举的议案。

2022年7月，陈彬、陈洲旬、李勇、曹智、商勇、陈蔚、陈建、李传义、潘军通过协议及特定事项协议转让，使得挂牌公司实际控制人发生变更，由无实际控制人变更为陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、陈建、潘军共7名共同控制人。

2022年9月，公司荣获国家级专精特新“小巨人”企业称号（工信部企业函[2022]191号 工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的公告）。

2022年11月，公司通过高新技术企业重新认定，取得最新证书。



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈洲旬、主管会计工作负责人陈洲旬及会计机构负责人（会计主管人员）王鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

由于企业客户信息涉及商业秘密，对前五大客户和供应商名称进行简化标识，不直接披露名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1. 石油天然气勘探开发行业投资规模变化导致公司业绩变化的风险	<p>公司主要围绕石油天然气勘探开发企业提供技术服务，上游行业的投资规模直接影响油田对技术服务的需求。我国油气资源进口依赖程度较高，虽然出于确保国家经济和能源安全的战略目的，国内油气勘探和开发支出不会出现较大幅度的下降。但是，出于经济利益因素的考虑，国内油公司的勘探开发支出会随着国际油价波动进行调整，影响到国内油田对技术服务的需求。因此，公司存在因油气勘探开发行业投资规模变化而影响经营业绩变化的风险。</p> <p>应对措施：针对以上风险，在经济形势下滑时期，公司加大自主研发力度，引进研发人才，加强研发队伍和制度建设，调动研发人员积极性，在一线建立了实验室，促进研发和应用融合，保持产品和技术的领先优势，稳定公司高难度市场固井地位。公司通过开发新产品、提供差异化的服务大力拓展市场，</p>

	增加业务范围，提高市场占有率。
2. 核心技术人员流失风险	<p>油田技术服务领域是一个典型的专业技术密集型行业，油田技术服务人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。随着油田技术服务领域市场竞争的加剧，企业对高级技术人员、专业服务人员和新技术研发人才的需求也日益迫切。本公司地处我国西部地区，专业技术人员、服务人才和高水平的研发人员相对缺乏，同时行业内其他公司近年来加大了对相关专业人才的争夺，这有可能导致公司核心技术人员的流失，如果公司不能拥有和稳定具备足够技术实力的员工队伍，将会直接影响本公司的发展。</p> <p>应对措施：公司高度重视核心技术人员的成长和激励，在企业内部建立了技术人才培养梯队建设体系。同时，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，提高一线技术人员待遇，通过提供富有竞争力的薪酬、增加专业进修和培训的机会，扩大员工发展空间，形成了稳定的技术人才梯队，为公司持续健康稳定发展奠定了良好的人力资源基础。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是。公司挂牌至今已7年，内部治理日趋完善，经营中严格遵守法律法规、公司章程及三会议事规则等，公司治理和内部控制风险不再构成重大风险事项。

释义

释义项目	指	释义
欧美克、股份公司、公司、本公司	指	成都欧美克石油科技股份有限公司
恒泰艾普	指	恒泰艾普集团股份有限公司（证券代码：300157）
双流分公司	指	成都欧美克石油科技股份有限公司双流分公司
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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都欧美克石油科技股份有限公司
英文名称及缩写	OMAX Oilfield Technology Co., Ltd. OMAX
证券简称	欧美克
证券代码	835563
法定代表人	陈洲旬

二、 联系方式

董事会秘书	陈洲旬
联系地址	成都双流西南航空港工业开发区腾飞三路 45 号
电话	028-85745711
传真	028-85745722
电子邮箱	chenzhouxun@omax.net.cn
公司网址	www.omax.net.cn
办公地址	成都双流西南航空港工业开发区腾飞三路 45 号
邮政编码	610207
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券代表办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 11 日
挂牌时间	2016 年 1 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	采矿业（B）-开采辅助活动（B11）-石油和天然气开采辅助活动（B112）-石油和天然气开采辅助活动（B1120）
主要业务	油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务。
主要产品与服务项目	油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,102,044
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、潘军、陈建），一致行动人为（陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、潘军、陈建）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100758784590C	否
注册地址	四川省成都高新区天府大道中段天府三街 69 号新希望国际 B 座 18 楼 1817 号	否
注册资本	30,102,044	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐洪春	康君
	2 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	140,525,253.12	105,868,763.77	32.74%
毛利率%	43.96%	45.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,689,631.27	13,247,736.30	33.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,763,954.17	12,711,083.93	39.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.67%	7.64%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.71%	7.33%	-
基本每股收益	0.59	0.44	33.53%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	235,408,599.04	217,090,964.43	8.44%
负债总计	47,711,530.29	37,149,852.43	28.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	187,697,068.75	179,941,112.00	4.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.24	5.98	4.31%
资产负债率%（母公司）	20.27%	17.11%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	4.84	5.88	-
利息保障倍数	93.20	31.32	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-20,842,559.59	-18,108,657.96	-15.10%
应收账款周转率	6.66	3.33	-
存货周转率	0.99	1.01	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.44%	4.75%	-
营业收入增长率%	32.74%	16.88%	-
净利润增长率%	33.53%	58.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,102,044	30,102,044	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	39,242.07
(2) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,307.20
(3) 债务重组损益	-676,107.90
(4) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	334,278.31
(5) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	110,000.00
(6) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,158.39
非经常性损益合计	-87,438.71
所得税影响数	-13,115.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-74,322.90

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

会计政策变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号) 相关规定。经确认, 上述会计政策变更不对本公司产生影响, 无需调整财务报表。

(2) 本公司自 2022 年 11 月 30 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 中关于“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”、“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”的相关规定。经确认, 上述会计政策变更不对本公司产生影响, 无需调整财务报表。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司的主要业务为销售固井添加剂产品并附带提供固井工程施工及水泥浆技术服务。根据国家统计局《国家国民经济行业分类》（GB-T4754-2011），公司所从事业务属于“石油和天然气开采辅助活动”（行业代码：B1120）；按照2012年证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所从事业务属于“开采辅助活动”（行业代码：B11）。

多年来，公司一直致力于石油工程技术开发研究，固井添加剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务，积累了丰富的项目实施经验和业内良好口碑。同时，公司结合项目实践，研发形成了深井复合高强低密度水泥体系、深井与浅井高（低）密度防气窜水泥浆体系、抗盐水泥浆体系以及小间隙固井技术和超长封固段大温差固井技术等自身核心技术，向国内各大油气田提供了数百次固井工程施工及水泥浆技术服务，满足了油气田公司在较复杂环境下的油气田钻井要求。未来公司还将以自身核心技术为基础，拓展现有业务内容。

公司主要客户来自于中石油、中石化下属近20家国有企业；由于所属行业原因，公司客户主要集中于中石油、中石化及其下属的油气田公司，所以公司的销售模式要符合上述客户的采购方式，即公司取得油气田单位的市场服务准入证，并以招投标的形式进行销售。市场准入证每年需进行审核，审核供应商的相关资质、销售业绩、技术水平、产品质量等，只有取得市场准入后，公司方可参与客户组织的招标。公司十分重视并积极搜集相关信息，通过相关招标网站、合作伙伴告知等方式获得招标信息，并参与竞标，通过优势的产品和服务，扩大市场份额。公司销售主要以“商品销售+技术服务”为主。公司在将油井水泥外加剂交付客户后，还应提供配套的油气井固井工程施工及水泥浆技术服务，待客户验收合格后，按照合同约定的金额或与客户结算确认的金额确认为收入实现。

此外，公司采取区域型的销售管理模式，根据公司整体战略规划、业务区域及目前行业形势，公司设立了四个项目部：新疆区域、西南区域、华北项目部和冀东青海项目部。公司项目部人员均具备较强的专业知识和技术背景，便于更好的在项目竞标中与客户的沟通、与技术服务部门的配合以及客户的维护。公司经过多年的发展，与客户建立了良好的战略合作，构筑了覆盖全国主要地区的销售网络。

目前，公司已经形成了完善的业务流程体系。研发部门针对客户需求以及未来技术方向进行新产品、新技术研发；市场营销部组织项目部开展市场准入资格证的申请和参加客户招投标、与客户签订合同等商务活动，并把客户的要求反馈给研发部门和技术服务部；技术服务部组织项目部开展固井及水泥浆技术服务的具体实施；QHSE部门组织开展质量管理体系认证，规范过程质量控制流程，满足市场需要。通过上述业务流程，公司向油气田销售固井添加剂并提供固井工程施工及水泥浆技术服务，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年9月，公司荣获国家级专精特新“小巨人”企业称号（工信部企业函[2022]191号工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的公告）。

2022年11月，公司通过高新技术企业重新认定，取得最新证书。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,413,507.45	4.42%	4,846,734.38	2.23%	114.86%
应收票据	79,206,969.78	33.65%	86,804,783.35	39.99%	-8.75%
应收账款	26,586,734.39	11.29%	15,643,791.85	7.21%	69.95%
存货	93,317,397.23	39.64%	65,906,067.46	30.36%	41.59%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,301,736.84	4.38%	8,520,837.34	3.93%	20.90%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,868,384.38	0.79%	1,855,996.35	0.85%	0.67%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	7,992,186.63	3.40%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1.年末货币资金余额较年初增长 114.86%，主要原因系年末承兑汇票保证金存款余额增长 464 万元。
- 2.年末应收账款余额较年初增长 69.95%，主要原因系本年销售规模增大，同时本年结算工作相对集中在第四季度，因未到约定付款期导致年末应收账款增加。
- 3.年末存货余额较年初增长 41.59%，主要原因系本年公司整体销售规模增大，原材料、产成品储备增

加，同时已使用尚未结算的产品总量也相应增加。

4.年末新增短期借款余额 799 万元，主要原因系本年销售规模增大带来的原材料、产成品及其他成本费用的垫资总量增加，为弥补流动营运资金缺口进行了部分商业承兑汇票的贴现。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	140,525,253.12	-	105,868,763.77	-	32.74%
营业成本	78,755,378.55	56.04%	57,907,109.47	54.70%	36.00%
毛利率	43.96%	-	45.30%	-	-
销售费用	13,249,851.88	9.43%	11,510,086.60	10.87%	15.12%
管理费用	18,279,045.47	13.01%	15,132,166.84	14.29%	20.80%
研发费用	8,239,529.60	5.86%	6,302,682.10	5.95%	30.73%
财务费用	114,468.59	0.08%	151,584.57	0.14%	-24.49%
信用减值损失	-354,757.47	-0.25%	719,461.02	0.68%	-149.31%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	112,307.20	0.08%	482,943.51	0.46%	-76.75%
投资收益	-256,629.64	-0.18%	63,774.76	0.06%	-502.40%
公允价值变动收益	-85,199.95	-0.06%	100,302.31	0.09%	-184.94%
资产处置收益	39,242.07	0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,126,065.07	14.32%	15,592,707.68	14.73%	29.07%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	7,158.39	0.01%	15,664.85	0.01%	-54.30%
净利润	17,689,631.27	12.59%	13,247,736.30	12.51%	33.53%

项目重大变动原因：

- 1.本年营业收入较上年增长 32.74%，主要原因系本年公司在巩固现有市场的基础上，大力进行增量市场开拓，取得了较好的阶段性成果。
- 2.本年营业成本较上年增长 36.00%，为本年销售规模增长带来的配套增长。
- 3.本年研发费用较上年增长 30.73%，主要原因系公司为稳固技术优势，增大了产品、工艺的研发投入力度。
- 4.本年营业利润、净利润较上年分别增长 29.07%与 33.53%，主要得益于本年公司整体销售规模的增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	140,525,253.12	105,868,763.77	32.74%
其他业务收入	-	-	-

主营业务成本	78,755,378.55	57,907,109.47	36.00%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
带料施工技术服务及产品销售	132,664,637.53	73,357,315.16	44.70%	28.95%	30.29%	-0.57%
技术服务	5,885,915.59	4,183,936.45	28.92%	96.95%	161.01%	-17.45%
工程施工服务	1,974,700.00	1,214,126.94	38.52%	-	-	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
西北地区	65,384,466.07	36,496,041.76	44.18%	26.25%	20.69%	2.57%
西南地区	59,241,595.88	36,075,518.55	39.10%	73.52%	98.89%	-7.77%
华北地区	15,899,191.17	6,183,818.24	61.11%	-16.90%	-29.60%	7.01%
华中地区	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-

收入构成变动的原因：

1. 本年公司主要业务区域西北、西南及华北地区业务量均大幅增长，华中地区本年无业务，但因原本体量较小，对公司整体经营无重大影响。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 C	30,610,966.64	21.78%	否
2	客户 A	28,233,771.29	20.09%	否
3	客户 D	15,942,521.66	11.34%	否
4	客户 E	12,148,620.71	8.65%	否
5	客户 F	9,018,187.18	6.42%	否
合计		95,954,067.48	68.28%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 A	10,052,000.00	12.62%	否
2	供应商 B	9,079,965.00	11.40%	否
3	供应商 D	7,380,000.00	9.27%	否
4	供应商 F	5,503,200.00	6.91%	否
5	供应商 G	3,951,953.00	4.96%	否
合计		35,967,118.00	45.17%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-20,842,559.59	-18,108,657.96	-15.10%
投资活动产生的现金流量净额	12,464,603.91	-18,695,730.70	166.67%
筹资活动产生的现金流量净额	8,291,117.71	12,646,441.14	-34.44%

现金流量分析：

- 1.本年投资活动产生的现金流量净额较上年增长 166.67%，主要原因系本年销售规模增大导致垫资总量增大，通过赎回理财产品产生现金净流入以弥补营运资金缺口。
- 2.本年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 34.44%，主要原因系本年现金股利分配金额较上年增加 993 万元。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	4,393,435.27	0	不存在
合计	-	4,393,435.27	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持健康发展，经营业绩稳定，资产负债结构合理，内部控制体系运行良好，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年8月		挂牌	其他承诺	关于规范和避免关	正在履行中

	8日				联交易的承诺	
收购人	2022年7月11日		收购	其他承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
收购人	2022年7月11日		收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2022年7月11日		收购	其他承诺	关于收购完成后公众公司不注入金融类资产的承诺	正在履行中
收购人	2022年7月11日		收购	其他承诺	关于收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺	正在履行中
收购人	2022年7月11日		收购	其他承诺	关于保持公众公司独立性的承诺	正在履行中
收购人	2022年7月11日	2023年8月8日	收购	限售承诺	关于本次收购后股份限售的承诺	正在履行中
收购人	2022年7月11日	2022年8月8日	收购	其他承诺	收购人过渡期内对保持成都欧美克石油科技股份有限公司稳定经营作出具体安排声明	已履行完毕

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

（一）关于规范和避免关联交易的承诺

公司申请挂牌时，董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》：承诺为保护欧美克的合法权益，杜绝出现利用关联交易损害欧美克及股东的权益的情形，并对此承担相应的法律责任。截至目前，上述人员均严格遵守了相关承诺。

（二）关于规范关联交易的承诺

陈彬、陈洲甸、李勇、陈蔚、陈建、李传义、潘军作为本次收购成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克”）的收购人，本人就本次收购后规范关联交易做如下承诺：

收购人将采取措施尽量减少或避免收购人及收购人控制的其他企业或其关联方与欧美克之间的关联交易发生。对于必要的关联交易，将根据相关法律、法规、规范性文件及欧美克章程、关联交易制度的规定履行必要的法定决策及披露程序，并严格尊重诚实信用、公平、等价的原则，依法签订相关交易合同，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，保证不通过关联交易损害欧美克及其他股东的合法权益；不通过向欧美克借款或由欧美克提供担保、代偿债务、代

垫款项等各种原因侵占欧美克的资金；不利用控股股东地位谋求与欧美克在业务合作等方面给予收购人及收购人关联方优于其他市场第三方的权利。

收购人愿意承担因违反前述承诺给被收购人欧美克造成的直接、间接经济损失，并承担相应费用成本。

（三）关于避免同业竞争的函

陈彬、陈洲甸、李勇、陈蔚、陈建、李传义、潘军作为本次收购成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克”）的收购人，为有效支持欧美克发展，维护欧美克及其他股东的合法权益，就承担的与避免同业竞争有关的义务郑重承诺：

1. 本人及关联方不存在与欧美克从事相同或相类似业务的情形，因此与欧美克不存在直接或潜在的同业竞争。

2. 为避免收购完成后与欧美克产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人未投资任何与欧美克具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，也未为其他公司经营与欧美克相同或类似的业务。

（2）本人控制的企业将不以任何形式从事与欧美克现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与欧美克现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与欧美克发生任何形式的同业竞争。

（3）本人控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对欧美克构成竞争的业务及活动，或拥有与欧美克存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

（4）如本人投资的公司或本人拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有或未来经营活动可能与欧美克发生同业竞争或与欧美克发生利益冲突时，本人将放弃或将促使本人投资的公司或本人拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将本人投资的公司或本人拥有实际控制权或重大影响的其他公司以公平、公允的市场价格在适当时机全部注入欧美克或对外转让。

（5）本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致欧美克和其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部的赔偿责任。

上述承诺的有效期限为自签署之日起至本人不再担任欧美克实际控制人为止。自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

（四）关于收购完成后公众公司不注入金融类资产的承诺

在本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，收购人不会向成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克”）注入任何如小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保险公司、典当公司等其他具有金融属性的企业，不会利用欧美克平台从事其他具有金融属性的业务，也不会将欧美克的资金以任何方式提供给其他具有金融属性的企业使用。

上述承诺自签署之日起生效并具有法律效力，对本人具有法律约束力。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给欧美克造成的全部损失承担赔偿责任。

（五）关于收购完成后公众公司不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺

在本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，收购人不会向成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克”）注入房地产开发、房地产投资等涉房业务，不直接或间接利用欧美克开展房地产开发、房地产投资等涉房业务，不利用欧美克为涉房业务提供任何形式的帮助。

上述承诺自签署之日起生效并具有法律效力，对本人具有法律约束力。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给欧美克造成的全部损失承担赔偿责任。

（六）关于保持公众公司独立性的承诺

本次收购完成后，收购人将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克”、“公司”或“公众公司”）实施规范化

管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证公众公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，收购人具体承诺如下：

1. 保证公众公司资产独立完整

收购人的资产或收购人控制的其他企业的资产与公众公司的资产严格区分并独立管理，确保公众公司资产独立并独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》关于公众公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证收购人或收购人控制的其他企业不发生违规占用公众公司资金等情形。

2. 保证公众公司的人员独立

保证公众公司的高级管理人员均不在收购人及收购人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在收购人及收购人控制的其他企业领薪；保证公众公司的财务人员不在收购人及收购人控制的其他企业中兼职或领取薪酬；保证公众公司的劳动人事及工资管理与收购人或收购人控制的其他企业之间完全独立。

3. 保证公众公司的财务独立

保证公众公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司(若有)、子公司（若有）的财务管理制度；保证公众公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与收购人或收购人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预公众公司的资金使用。

4. 保证公众公司机构独立

保证公众公司建立、健全内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证收购人或收购人控制的其他企业与公众公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。

5. 保证公众公司业务独立

保证公众公司的业务独立于收购人或收购人控制的其他企业，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主经营的能力。

（七）关于本次收购后股份限售的承诺

陈彬、陈洲旬、李勇、陈蔚、陈建、李传义、潘军作为本次收购成都欧美克石油科技股份有限公司的收购人，做如下承诺：

收购完成后 12 个月内，本人不对外直接或间接转让持有的成都欧美克石油科技股份有限公司的股份，不委托他人管理直接或者间接持有的成都欧美克石油科技股份有限公司的股份，也不由成都欧美克石油科技股份有限公司回购该部分股份。但本人实际控制下的不同主体之间进行转让的不受前述 12 个月的限制。除上述外，若中国证券监督管理委员会或者全国中小企业股份转让系统对限售另有规定的，承诺遵守该等规定。

（八）收购人过渡期内对保持成都欧美克石油科技股份有限公司稳定经营作出具体安排声明

为保持公众公司稳定经营，在收购过渡期间内，收购人不存在对成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“公众公司”或“被收购公司”）董事会成员、高级管理人员、组织机构、主要业务、资产等进行重大调整的计划。

在过渡期内，收购人将严格依照《收购管理办法》相关规定执行：

（1）收购人不会通过控股股东提议改选公众公司董事会，确有充分理由改选董事会的，来自收购人的董事不会超过董事会成员的 1/3；

（2）被收购公司不会为收购人及其关联方提供担保；

（3）被收购公司不会发行股份募集资金；

（4）被收购公司除正常的经营活动或者执行股东大会已作出的决议外，被收购公司董事会提出拟处置公司资产、调整公司主要业务、担保、贷款等议案，可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的，应当提交股东大会审议通过。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
商业汇票	应收票据	质押	6,347,534.62	2.70%	为开具银行承兑汇票提供担保
商业汇票	应收票据	背书未终止确认	8,142,186.63	3.46%	已背书转让，因附追索权未终止确认
银行承兑汇票保证金	货币资金-其他货币资金	冻结	6,641,117.35	2.82%	为开具银行承兑汇票提供担保
ETC 保证金	货币资金-银行存款	冻结	14,000.00	0.01%	绑定 ETC 设备冻结
理财赎回资金	货币资金-其他货币资金	未到账	1,000,000.00	0.42%	赎回理财产品“T+1”日到账
总计	-	-	22,144,838.60	9.41%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本公司资产受限均系开展日常经营活动需要，对公司经营无影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	24,411,481	81.10%	-9,710,337	14,701,144	48.84%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,884,687	6.26%	-1,884,687	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,690,563	18.90%	9,710,337	15,400,900	51.16%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	15,400,900	15,400,900	51.16%
	董事、监事、高管	5,525,063	18.35%	9,544,737	15,069,800	50.06%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,102,044	-	0	30,102,044	-
普通股股东人数				10		

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2022年7月,公司由无实际控制人变更为有实际控制人,实际控制人为陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、陈建、潘军、李传义,根据《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司收购管理办法》,新三板挂牌企业的收购人,如果成为第一大股东或者实际控制人,在收购完成后12个月内限制转让,因此无限售条件股份减少、有限售条件股份增加。实际控制人及董事、监事、高管期末所持股份全部为有限售条件股份。

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	恒泰艾普	13,426,044	0	13,426,044	44.6018%	0	13,426,044	13,426,044	13,426,044
2	陈蔚	5,589,250	0	5,589,250	18.5677%	5,589,250	0	0	0
3	陈彬	1,324,000	3,010,050	4,334,050	14.3979%	4,334,050	0	0	0
4	陈洲旬	331,000	2,250,000	2,581,000	8.5742%	2,581,000	0	0	0
5	李勇	0	2,400,000	2,400,000	7.9729%	2,400,000	0	0	0
6	商勇	3,675,000	-2,400,000	1,275,000	4.2356%	0	1,275,000	0	0
7	潘军	165,600	0	165,600	0.5501%	165,600	0	0	0
8	陈建	165,500	0	165,500	0.5498%	165,500	0	0	0
9	李传义	165,500	0	165,500	0.5498%	165,500	0	0	0
10	刘晓熙	100	0	100	0.0003%	0	100	0	0
合计		24,841,994	5,260,050	30,102,044	100%	15,400,900	14,701,144	13,426,044	13,426,044

普通股前十名股东间相互关系说明:

报告期末,陈蔚、陈彬、陈建系兄弟,潘军为陈蔚妹夫,陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、陈建、

李传义、潘军为一致行动人，其他股东相互之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

报告期末，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

陈蔚、陈彬、陈洲旬、商勇、李传义、陈建、潘军七方于 2020 年 3 月 30 日签署了《一致行动协议》，有效期三年。2022 年 7 月 18 日，陈蔚、陈彬、陈洲旬、商勇、李传义、陈建、潘军七方充分协商，签署了《一致行动解除协议》，原《一致行动协议》项下的一致行动关系及各项权利义务自《一致行动解除协议》签署后立即终止。2022 年 7 月 18 日，陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、陈建、潘军七方充分协商，签订了《一致行动协议》，陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、陈建、潘军七方合计持股 51.1624%，成为公司的实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 18 日	3.3	0	0
合计	3.3	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	10	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈洲旬	董事长、董事会秘书	女	否	1973年9月	2022年5月19日	2025年5月17日
陈洲旬	财务负责人	女	否	1973年9月	2022年8月31日	2025年5月17日
陈蔚	董事	男	否	1965年4月	2022年5月18日	2025年5月17日
陈彬	董事	男	否	1974年10月	2022年5月18日	2025年5月17日
陈彬	总经理	男	否	1974年10月	2022年5月19日	2025年5月17日
李勇	董事	男	否	1983年1月	2022年8月25日	2025年5月17日
李勇	副总经理	男	否	1983年1月	2022年5月19日	2025年5月17日
易大钢	董事	男	否	1986年7月	2022年8月25日	2025年5月17日
陈建	监事会主席	男	否	1969年5月	2022年5月19日	2025年5月17日
黄晓琴	职工监事	女	否	1982年8月	2022年4月13日	2025年4月12日
王鹏	监事	男	否	1988年3月	2022年8月25日	2025年5月17日
卢德安	副总经理	男	否	1981年6月	2022年5月19日	2025年5月17日
姜霞	副总经理	女	否	1973年10月	2022年5月19日	2023年1月18日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

报告期末，陈蔚、陈彬、陈建系兄弟，潘军为陈蔚妹夫，陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、陈建、李传义、潘军为一致行动人，其他股东相互之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
孙庚文	董事	离任	无	换届	
刘庆枫	董事	离任	无	换届	
姜霞	董事、副总经理	离任	副总经理	换届	2023.1.18 已辞职
林易兵	监事	离任	无	换届	
陈彬	总经理	新任	董事、总经理	换届	
李勇	副总经理	新任	董事、副总经理	选举	
易大钢	无	新任	董事	选举	

王鹏	无	新任	监事	选举	
黄信华	财务负责人	离任	无	辞职	
陈洲旬	董事长、董事会秘书	新任	董事长、董事会秘书、财务负责人	聘任	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈彬	董事、总经理	1,324,000	3,010,050	4,334,050	14.3979%	0	0
李勇	董事、副总经理	0	2,400,000	2,400,000	7.9729%	0	0
陈洲旬	董事长、董秘、财务负责人	331,000	2,250,000	2,581,000	8.5742%	0	0
易大钢	董事	0	0	0	0%	0	0
王鹏	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	1,655,000	-	9,315,050	30.9450%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

(1) 新任董事：陈彬

陈彬，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学位，毕业于西南石油大学。1995年7月至1999年11月历任四川石油管理局川东开发公司物资公司七桥供应站物资计划员、会计、库房主任、站长；1999年12月至2002年6月任四川石油管理局川东开发公司物资公司经营办主办；2002年6月至2004年3月任四川天驰油气田建设有限公司质量安全环保部主办科员、部门负责人；2004年3月至2006年9月任成都布鲁斯盖商贸有限公司董事长兼总经理；2006年9月至2021年1月先后担任欧美克常务副总裁、副总经理；2021年1月至2022年5月担任欧美克总经理；2022年5月至今担任欧美克董事、总经理。

(2) 新任董事：李勇

李勇，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油大学应用化学专业，硕士学历。自2009年硕士研究生毕业以来，一直任职于成都欧美克石油科技股份有限公司，2013年12月至2015年4月担任公司研发副总监，2015年4月至2016年9月担任研发副总监、国际项目部

经理，2016年9月至2018年2月担任技术总监，2018年2月至2018年12月担任公司研发总监兼西南项目部经理，2018年12月至2022年8月担任欧美克副总经理，2022年8月至今担任欧美克董事、副总经理。

(3) 新任董事：易大钢

易大钢，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南石油大学石油工程专业，本科学历。2009年7月至2010年1月任中石油大庆钻探钻井四公司助理钻井技术员，2010年2月至2012年3月任中石油大庆钻探钻井四公司钻井技术员；2012年4月至2015年12月任成都欧美克石油科技股份有限公司服务工程师，2016年1月至2018年5月担任欧美克华北项目部技术副经理，2018年6月至2018年12月担任欧美克华北项目部经理，2019年1月至2020年12月担任欧美克市场营销副总监兼华北项目部经理兼市场营销部副经理，2021年1月至2022年8月担任欧美克市场营销副总监兼市场营销部经理兼华北项目部经理，2022年8月至今担任欧美克董事、市场营销总监兼市场营销部经理兼华北项目部经理。

(4) 新任监事：王鹏

王鹏，男，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学会计专业，本科学历。2011年9月至2016年9月，任兴业银行股份有限公司成都作业中心 票面审核员；2016年9月至2021年3月，历任四川中衡安信会计师事务所有限公司审计员、项目主审、项目经理；2021年4月至2022年8月担任欧美克财务资产部经理，2022年8月至今担任欧美克监事、财务资产部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	

是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长陈洲旬兼职财务负责人、董事会秘书

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	31	7	1	37
生产人员	14	7	2	19
销售人员	7	5	1	11
技术人员	51	10	6	55
财务人员	8	0	1	7
员工总计	111	29	11	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	9
本科	44	47
专科	34	35
专科以下	26	38
员工总计	111	129

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p>1. 员工薪酬政策：公司实施灵活的薪酬政策，公司员工薪酬结合岗位价值、工作年限、贡献程度、工作表现、市场水平等不定期进行调整。此外，公司针对不同区域实行有针对性的补贴政策，较大程度提高了公司员工工作热情。公司严格按照国家政策要求为员工购买社会保险和住房公积金，使员工享受较好的福利待遇。</p> <p>2. 培养计划：公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训，在职员工进行业务及管理技能培训、技术员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。</p> <p>3. 报告期内，公司不存在需由公司承担的离退休职工费用。</p>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

本公司董事会于 2023 年 1 月 18 日收到副总经理姜霞女士递交的辞职申请，自 2023 年 1 月 18 日起辞职生效。2023 年 1 月 19 日公司披露《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2023-001）

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、财务负责人等公司法人治理结构，并制定了《公司章程》《股东大会制度》《董事会制度》《监事会制度》《总经理工作细则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露事务管理制度》等一系列公司治理规章制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行。公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》《股东大会会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等规则的要求，履行审批决策程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》等相关规定对公司章程进行了修订。2022年5月18日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。（公告编号：2022-013）

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	6	5

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10% 以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	是	1、董事会于 2022 年 6 月 2 日收到公司股东恒泰艾普递交的《关于股东提请召开临时股东大会的函》，2022 年 6 月 10 日第三届董事会第二次会议审议通过《关于提议召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》； 2、董事会于 2022 年 8 月 8 日收到股东陈蔚递交的《关于股东提请召开临时股东大会的函》，2022 年 8 月 9 日第三届董事会第三次会议审议通过《关于提议召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》。
股东大会是否实施过征集投票权	是	2022 年 8 月 25 日公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议否决《关于本次选举董事表决时实施累积投票制》。（公告编号：2022-039）。
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决及决议等符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 业务独立

公司主营业务为石油工程技术开发，油田化学剂的研制、生产和销售，并提供专业化的现场工程技术服务。公司具有完整的业务体系，各流程内部控制制度执行有效。

公司业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、以及独立的生产运营维护体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

2. 资产独立

公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产及业务体系。自设立以来拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器/仪器设备、房屋建筑物、无形资产等均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

3. 人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4. 财务独立

公司设立独立的财务部门，设财务负责人并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，制定了一整套《财务管理制度》来规范财务工作在人员机构、资产核算、对外投资、成本费用、利润分配、会计政策等各方面的日常管理，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

5. 机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织机构设置，设立综合办、市场营销部、财务资产部、技术服务部、研发部，并制定了较为完备的部门职责管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他相关管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在实际控制人影响本公司生产经营管理独立性的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字[2023]9578号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼	
审计报告日期	2023年3月7日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐洪春	康君
	2年	3年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9年	
会计师事务所审计报酬	14万元	
审计报告		
天职业字[2023]9578号		
成都欧美克石油科技股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
<p>我们审计了成都欧美克石油科技股份有限公司（以下简称“欧美克公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了欧美克公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。</p>		
二、 形成审计意见的基础		
<p>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，我们独立于欧美克公司，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。</p>		

三、其他信息

欧美克公司管理层（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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估欧美克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欧美克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧美克公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欧美克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欧美克公司不能持续经营。

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

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。

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：唐洪春

二〇二三年三月七日

中国注册会计师：康君

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	10,413,507.45	4,846,734.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	4,393,435.27	19,822,823.29
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	79,206,969.78	86,804,783.35
应收账款	六、（四）	26,586,734.39	15,643,791.85
应收款项融资	六、（五）		539,080.82
预付款项	六、（六）	1,314,908.63	1,561,609.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（七）	3,117,893.85	2,885,001.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	93,317,397.23	65,906,067.46

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(九)	1,396,709.85	4,268,090.27
流动资产合计		219,747,556.45	202,277,981.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	10,301,736.84	8,520,837.34
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十一)	2,825,805.12	3,650,829.22
无形资产	六、(十二)	1,868,384.38	1,855,996.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	92,284.04	264,044.94
递延所得税资产	六、(十四)	572,832.21	521,274.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,661,042.59	14,812,982.84
资产总计		235,408,599.04	217,090,964.43
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	7,992,186.63	-
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	六、(十六)	8,230,000.00	9,688,228.00
应付账款	六、(十七)	6,003,775.30	4,788,163.93
预收款项			
合同负债	六、(十八)	5,129,973.40	1,129,089.34
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	六、(十九)	7,440,026.52	11,172,214.65
应交税费	六、(二十)	8,801,804.87	2,925,889.84

其他应付款	六、(二十一)	1,314,689.14	2,172,458.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十二)	323,172.93	602,744.75
其他流动负债	六、(二十三)	150,000.00	1,900,000.00
流动负债合计		45,385,628.79	34,378,788.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十四)	2,323,636.15	2,756,018.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、(十四)	2,265.35	15,045.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,325,901.50	2,771,063.75
负债合计		47,711,530.29	37,149,852.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十五)	30,102,044.00	30,102,044.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十六)	113,350,671.07	113,350,671.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十七)	9,306,078.69	7,537,115.56
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十八)	34,938,274.99	28,951,281.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		187,697,068.75	179,941,112.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		187,697,068.75	179,941,112.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		235,408,599.04	217,090,964.43

法定代表人：陈洲旬

主管会计工作负责人：陈洲旬

会计机构负责人：王鹏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		140,525,253.12	105,868,763.77
其中：营业收入	六、(二十九)	140,525,253.12	105,868,763.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		119,854,150.26	91,642,537.69
其中：营业成本	六、(二十九)	78,755,378.55	57,907,109.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十)	1,215,876.17	638,908.11
销售费用	六、(三十一)	13,249,851.88	11,510,086.60
管理费用	六、(三十二)	18,279,045.47	15,132,166.84
研发费用	六、(三十三)	8,239,529.60	6,302,682.10
财务费用	六、(三十四)	114,468.59	151,584.57
其中：利息费用	六、(三十四)	219,160.31	492,883.02
利息收入	六、(三十四)	119,594.16	356,378.20
加：其他收益	六、(三十五)	112,307.20	482,943.51
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	-256,629.64	63,774.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-85,199.95	100,302.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-354,757.47	719,461.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	39,242.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,126,065.07	15,592,707.68
加：营业外收入		-	-

减：营业外支出	六、(四十)	7,158.39	15,664.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		20,118,906.68	15,577,042.83
减：所得税费用	六、(四十一)	2,429,275.41	2,329,306.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,689,631.27	13,247,736.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		17,689,631.27	13,247,736.30
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. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		17,689,631.27	13,247,736.30
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,689,631.27	13,247,736.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,689,631.27	13,247,736.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.59	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.59	0.44

法定代表人：陈洲旬

主管会计工作负责人：陈洲旬

会计机构负责人：王鹏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		120,171,567.61	96,645,662.15
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	13,729,908.22	4,233,010.03
经营活动现金流入小计		133,901,475.83	100,878,672.18
购买商品、接受劳务支付的现金		81,662,437.67	62,970,526.43
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		44,907,552.24	33,328,787.45
支付的各项税费		6,667,154.36	11,151,060.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	21,506,891.15	11,536,955.99
经营活动现金流出小计		154,744,035.42	118,987,330.14
经营活动产生的现金流量净额	六、（四十三）	-20,842,559.59	-18,108,657.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		127,654,534.33	29,923,035.52
取得投资收益收到的现金		6,076.96	63,774.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、（四十三）	1,690,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		129,392,611.29	29,986,810.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,037,139.38	732,540.98
投资支付的现金		112,890,868.00	47,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,928,007.38	48,682,540.98
投资活动产生的现金流量净额		12,464,603.91	-18,695,730.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（四十二）	18,804,192.23	13,382,687.06
筹资活动现金流入小计		18,804,192.23	13,382,687.06
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,933,674.52	
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	六、（四十二）	579,400.00	736,245.92
筹资活动现金流出小计		10,513,074.52	736,245.92
筹资活动产生的现金流量净额		8,291,117.71	12,646,441.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		493.69	-125.08
五、现金及现金等价物净增加额	六、（四十三）	-86,344.28	-24,158,072.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十三）	2,844,734.38	27,002,806.98
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十三）	2,758,390.10	2,844,734.38

法定代表人：陈洲旬

主管会计工作负责人：陈洲旬

会计机构负责人：王鹏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,102,044.00				113,350,671.07				7,537,115.56		28,951,281.37		179,941,112.00
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	30,102,044.00				113,350,671.07				7,537,115.56		28,951,281.37		179,941,112.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,768,963.13		5,986,993.62		7,755,956.75
（一）综合收益总额											17,689,631.27		17,689,631.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								1,768,963.13		-11,702,637.65			-9,933,674.52
1. 提取盈余公积								1,768,963.13		-1,768,963.13			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,933,674.52			-9,933,674.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	30,102,044.00				113,350,671.07			9,306,078.69		34,938,274.99			187,697,068.75

项目	2021年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,102,044.00				113,350,671.07				6,212,341.93		17,028,318.70		166,693,375.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,102,044.00				113,350,671.07				6,212,341.93		17,028,318.70		166,693,375.70
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									1,324,773.63		11,922,962.67		13,247,736.30
（一）综合收益总额											13,247,736.30		13,247,736.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,324,773.63		-1,324,773.63		
1. 提取盈余公积									1,324,773.63		-1,324,773.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,102,044.00				113,350,671.07				7,537,115.56		28,951,281.37		179,941,112.00

法定代表人：陈洲旬

主管会计工作负责人：陈洲旬

会计机构负责人：王鹏

三、 财务报表附注

成都欧美克石油科技股份有限公司 2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

成都欧美克石油科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于 2004 年 3 月 11 日, 经成都市工商行政管理局注册登记, 统一社会信用代码: 91510100758784590C。

注册地址: 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道中段天府三街 69 号新希望国际 B 座 18 楼 1817 号

法定代表人: 陈洲旬

股本: 人民币 3,010.2044 万元

公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

公司经营范围: 石油钻采工程技术服务及井下作业; 化学原料及化学制品(不含危险化学品)、石油专用设备、工具、配件、通用设备、化学纤维、非金属矿物制品、电器、仪器仪表生产(仅限分支机构在工业园区内经营)、销售; 油田工程技术开发、研究、咨询、服务; 机械设备、五金交电、电子产品、矿产品(国家有专项规定的除外)、建材(不含危险化学品)、化工产品(不含危险化学品)销售; 货物进出口、技术进出口;(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)。

2015 年 12 月 25 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意成都欧美克石油科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]9248 号), 对本公司报送的《成都欧美克石油科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》(欧美克文[2015]第 15 号)及相关文件收悉, 同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 转让方式为集合竞价转让。

证券简称: 欧美克

证券代码: 835563

(二) 本公司的母公司以及最终控制方

本公司无控股母公司, 本公司的最终控制方为陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、陈建、潘军 7 人组成的一致行动人。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经董事会批准于 2023 年 3 月 7 日报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本报告期无计量属性发生变化的报表项目。

(五) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均

能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算

利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(九) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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应收票据预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来

现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
性质组合	不计提坏账

本公司将应收地方商业银行及中央企业及其旗下公司承兑的票据等无显著回收风险的款项划分为性质组合，不计提坏账准备。

（十）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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应收账款预期信用损失进行估计。计提方法如下：

1. 期末如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失率

对于划分为风险组合的应收款项，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，计算预期信用损失。

（十一）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司将应收国有大型商业银行及全国性上市股份制商业银行承兑的票据划分为无风险性质组合，不计提坏账准备。

（十二）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型。本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十四) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十五) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成

本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权

投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 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。

(2) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(4) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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。

(二十) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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. 发生的初始直接费用；

4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和

计量。

初始直接费用,是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁,则不会发生的成本。

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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,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,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(二十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

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

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50年
自创软件	3-8年
外购软件	3-10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

经确认，公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，在每个资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。(3) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

（二十四）合同负债

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

（二十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

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

(二十六) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁付款额,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;
3. 购买选择权的行权价格,前提是本公司合理确定将行使该选择权;
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权;
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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,本公司采用同期中国人民银行公布的与租赁期相同或相近贷款基础利率作为折现率。

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十八）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括产品销售收入、提供服务收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，

履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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：

①本公司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。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司产品包括油井水泥外加剂、水泥剂等，在公司产品交付客户并经验收合格后，按照合同约定的金额或与客户结算确认的金额一次性确认为收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付客户并经客户验收合格后一次性确认为收入实现。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最发可能金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付客户并经客户验收合格后一次性确认为收入实现。

5. 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：

无。

（二十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十二）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、9.00、6.00
城市维护建设税	按实际缴纳增值税及消费税计征	7.00
教育费附加及地方教育附加	按实际缴纳增值税及消费税计征	3.00、2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：本期销售产品按照 13%税率缴纳增值税，工程施工收入按照 9%税率缴纳增值税，技术服务收入按照 6%税率缴纳增值税。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00%的税率征收企业所得税。根据上述文件及主管税务机关审核，本公司本期适用所得税税率为 15.00%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号) 相关规定。经确认, 上述会计政策变更不对本公司产生影响, 无需调整财务报表。

(2) 本公司自 2022 年 11 月 30 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) 中关于“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”、“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”的相关规定。经确认, 上述会计政策变更不对本公司产生影响, 无需调整财务报表。

2. 会计估计的变更

本公司本报告期无前期会计估计更正事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

4. 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

本公司本报告期无因自 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表事项。

六、财务报表主要项目注释

说明:“期初”指2021年12月31日,“期末”指2022年12月31日,“上期”指2021年度,“本期”指2022年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	<u>75,374.89</u>	<u>76,603.79</u>
其中:人民币	75,374.89	76,603.79
银行存款	<u>2,697,015.21</u>	<u>2,770,130.59</u>
其中:人民币	2,691,174.70	2,764,785.52
美元	5,840.51	5,345.07
其他货币资金	7,641,117.35	2,000,000.00
<u>合计</u>	<u>10,413,507.45</u>	<u>4,846,734.38</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项7,655,117.35元。其中银行存款因绑定ETC设备冻结14,000.00元;其他货币资金因开具银行承兑汇票冻结保证金6,641,117.35元,

因赎回理财资金未到账1,000,000.00元。详见“六、（四十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）交易性金融资产

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	4,393,435.27	19,822,823.29
其中：非保本浮动收益型理财产品	4,393,435.27	19,822,823.29
<u>合计</u>	<u>4,393,435.27</u>	<u>19,822,823.29</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,031,305.96	11,665,599.97
商业承兑汇票	69,175,663.82	75,139,183.38
<u>合计</u>	<u>79,206,969.78</u>	<u>86,804,783.35</u>

2. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
商业承兑汇票	6,347,534.62	注
<u>合计</u>	<u>6,347,534.62</u>	

注：2021年，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐支行（以下简称“昆仑银行乌市支行”）签订《昆仑银行股份有限公司商信通业务融信协议》，约定由昆仑银行乌市支行为本公司开具的商业汇票进行承兑，本公司以本公司持有的中石油成员单位签发的商业承兑汇票作为担保物提供质押担保。截至2022年12月31日，本公司尚有6,347,534.62元商业承兑汇票处于质押状态。详见“六、（四十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,003,400.00	150,000.00	
商业承兑汇票		7,992,186.63	
<u>合计</u>	<u>1,003,400.00</u>	<u>8,142,186.63</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>79,206,969.78</u>	<u>100.00</u>			<u>79,206,969.78</u>
其中：银行承兑汇票	10,031,305.96	12.66			10,031,305.96
商业承兑汇票	69,175,663.82	87.34			69,175,663.82
<u>合计</u>	<u>79,206,969.78</u>	<u>100</u>			<u>79,206,969.78</u>

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>86,804,783.35</u>	<u>100</u>			<u>86,804,783.35</u>
其中：银行承兑汇票	11,665,599.97	13.44			11,665,599.97
商业承兑汇票	75,139,183.38	86.56			75,139,183.38
<u>合计</u>	<u>86,804,783.35</u>	<u>100</u>			<u>86,804,783.35</u>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	27,515,688.83
1-2年(含2年)	
2-3年(含3年)	66,900.00
3-4年(含4年)	1,869,960.00
4-5年(含5年)	
5年以上	113,441.00
<u>小计</u>	<u>29,565,989.83</u>
减：坏账准备	2,979,255.44
<u>合计</u>	<u>26,586,734.39</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,869,960.00	6.32	1,469,960.00	78.61	400,000.00
按组合计提坏账准备	<u>27,696,029.83</u>	<u>93.68</u>	<u>1,509,295.44</u>	<u>5.45</u>	<u>26,186,734.39</u>
其中：风险组合	27,696,029.83	93.68	1,509,295.44	5.45	26,186,734.39
<u>合计</u>	<u>29,565,989.83</u>	<u>100</u>	<u>2,979,255.44</u>		<u>26,586,734.39</u>

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,979,960.00	10.91	1,579,960.00	79.80	400,000.00
按组合计提坏账准备	<u>16,164,356.92</u>	<u>89.09</u>	<u>920,565.07</u>	<u>5.70</u>	<u>15,243,791.85</u>
其中：风险组合	16,164,356.92	89.09	920,565.07	5.70	15,243,791.85
<u>合计</u>	<u>18,144,316.92</u>	<u>100</u>	<u>2,500,525.07</u>		<u>15,643,791.85</u>

按单项计提坏账准备：

名称	账面余额		期末余额		计提理由
	金额	坏账准备	金额	计提比例 (%)	
客户 J	1,869,960.00	1,469,960.00		78.61	对方经营困难，预计可部分收回
<u>合计</u>	<u>1,869,960.00</u>	<u>1,469,960.00</u>		<u>78.61</u>	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：风险组合

名称	期末余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,799,435.80	99.35	1,389,971.79	5.00
2-3 年 (含 3 年)	66,900.00	0.24	20,070.00	30.00
5 年以上	113,441.00	0.41	113,441.00	100.00

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,305,968.63	99.32	1,561,609.10	100.00
1-2 年 (含 2 年)	8,940.00	0.68		
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>1,314,908.63</u>	<u>100</u>	<u>1,561,609.10</u>	<u>100</u>

2. 本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商 H	非关联方	540,750.00	1 年以内	41.12
供应商 I	非关联方	313,119.18	1 年以内	23.81
供应商 J	非关联方	258,300.00	1 年以内	19.64
供应商 K	非关联方	91,800.00	1 年以内	6.98
供应商 L	非关联方	50,000.00	1 年以内	3.80
<u>合计</u>		<u>1,253,969.18</u>		<u>95.35</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,117,893.85	2,885,001.07
<u>合计</u>	<u>3,117,893.85</u>	<u>2,885,001.07</u>

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,098,695.13
1-2 年 (含 2 年)	8,266.32

2-3年(含3年)		1,567,510.27
3-4年(含4年)		18,733.68
4-5年(含5年)		
5年以上		43,170.00
	<u>小计</u>	<u>3,736,375.40</u>
减:坏账准备		618,481.55
	<u>合计</u>	<u>3,117,893.85</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,534,980.27	1,787,680.27
垫付款项	201,395.13	149,775.25
股权转让款		1,690,000.00
	<u>合计</u>	<u>3,627,455.52</u>

(3) 坏账准备计提情况

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	742,454.45			<u>742,454.45</u>
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-123,972.90			<u>-123,972.90</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	618,481.55			<u>618,481.55</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初 余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提坏账准备的其他应收款 项						
按风险特征组合的其他应收款项	742,454.45	-123,972.90				618,481.55
合计	742,454.45	-123,972.90				618,481.55

(5) 本公司本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
客户 K	保证金	1,602,900.00	1 年以内	42.90	80,145.00
客户 L	保证金	1,560,510.27	2-3 年	41.77	468,153.08
客户 M	保证金	260,000.00	1 年以内	6.96	13,000.00
供应商 M	保证金	43,170.00	5 年以上	1.16	43,170.00
客户 N	保证金	20,000.00	1 年以内	0.54	1,000.00
合计		3,486,580.27		93.33	605,468.08

(7) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(9) 本期无因转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

(八) 存货

1. 分类列示

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
原材料	4,901,107.80		4,901,107.80	4,585,991.40		4,585,991.40
在产品	3,016,478.13		3,016,478.13	354,482.12		354,482.12
库存商品	85,008,518.84		85,008,518.84	60,716,893.01		60,716,893.01
周转材料	391,292.46		391,292.46	248,700.93		248,700.93

<u>合计</u>	<u>93,317,397.23</u>	<u>93,317,397.23</u>	<u>65,906,067.46</u>	<u>65,906,067.4</u>
				<u>6</u>

2. 本期无存货跌价准备及合同履约成本减值准备计提、转回或转销。

3. 本期存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待取得抵扣凭证的进项税额	1,340,376.85	1,087,787.15
待认证增值税进项税额	56,333.00	
一年期定期存单		3,000,000.00
存放于中石化易派客账户的款项		180,303.12
<u>合计</u>	<u>1,396,709.85</u>	<u>4,268,090.27</u>

(十) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,301,736.84	8,520,837.34
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>10,301,736.84</u>	<u>8,520,837.34</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,555,857.57	9,160,791.14	4,833,949.36	1,478,208.73	<u>25,028,806.80</u>
2. 本期增加金额		<u>462,604.47</u>	<u>2,850,883.19</u>	<u>290,705.65</u>	<u>3,604,193.31</u>
(1) 购置		462,604.47	2,850,883.19	290,705.65	<u>3,604,193.31</u>
3. 本期减少金额		<u>59,776.66</u>	<u>760,000.00</u>	<u>101,305.36</u>	<u>921,082.02</u>
(1) 处置或报废		59,776.66	760,000.00	101,305.36	<u>921,082.02</u>
4. 期末余额	9,555,857.57	9,563,618.95	6,924,832.55	1,667,609.02	<u>27,711,918.09</u>
二、累计折旧					

1. 期初余额	5,434,203.55	5,859,860.08	3,689,312.11	1,292,406.64	<u>16,275,782.38</u>
2. 本期增加金额	<u>453,817.80</u>	<u>607,325.41</u>	<u>647,391.30</u>	<u>96,000.91</u>	<u>1,804,535.42</u>
(1) 计提	453,817.80	607,325.41	647,391.30	96,000.91	<u>1,804,535.42</u>
3. 本期减少金额		<u>56,787.82</u>	<u>746,000.00</u>	<u>88,493.14</u>	<u>891,280.96</u>
(1) 处置或报废		56,787.82	746,000.00	88,493.14	<u>891,280.96</u>
4. 期末余额	5,888,021.35	6,410,397.67	3,590,703.41	1,299,914.41	<u>17,189,036.84</u>
三、减值准备					
1. 期初余额	179,689.32	39,902.00		12,595.76	<u>232,187.08</u>
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				<u>11,042.67</u>	<u>11,042.67</u>
(1) 处置或报废				11,042.67	<u>11,042.67</u>
4. 期末余额	179,689.32	39,902.00		1,553.09	<u>221,144.41</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>3,488,146.90</u>	<u>3,113,319.28</u>	<u>3,334,129.14</u>	<u>366,141.52</u>	<u>10,301,736.84</u>
2. 期初账面价值	<u>3,941,964.70</u>	<u>3,261,029.06</u>	<u>1,144,637.25</u>	<u>173,206.33</u>	<u>8,520,837.34</u>

(2) 本期末无暂时闲置固定资产。

(3) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 本期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,141,771.51	<u>4,141,771.51</u>
2. 本期增加金额	<u>294,932.57</u>	<u>294,932.57</u>
(1) 租赁	294,932.57	<u>294,932.57</u>
3. 本期减少金额	<u>814,993.02</u>	<u>814,993.02</u>
(1) 处置	814,993.02	<u>814,993.02</u>
4. 期末余额	3,621,711.06	<u>3,621,711.06</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	490,942.29	<u>490,942.29</u>
2. 本期增加金额	<u>573,000.69</u>	<u>573,000.69</u>
(1) 计提	573,000.69	<u>573,000.69</u>
3. 本期减少金额	<u>268,037.04</u>	<u>268,037.04</u>

(1) 处置	268,037.04	<u>268,037.04</u>
4. 期末余额	795,905.94	<u>795,905.94</u>
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	<u>2,825,805.12</u>	<u>2,825,805.12</u>
2. 期初账面价值	<u>3,650,829.22</u>	<u>3,650,829.22</u>

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	外购软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,781,948.73	581,740.50	764,111.02	<u>3,127,800.25</u>
2. 本期增加金额			<u>300,970.87</u>	<u>300,970.87</u>
(1) 购置			300,970.87	<u>300,970.87</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,781,948.73	581,740.50	1,065,081.89	<u>3,428,771.12</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	311,663.20	454,859.43	505,281.27	<u>1,271,803.90</u>
2. 本期增加金额	<u>35,643.36</u>	<u>51,123.83</u>	<u>201,815.65</u>	<u>288,582.84</u>
(1) 计提	35,643.36	51,123.83	201,815.65	<u>288,582.84</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	347,306.56	505,983.26	707,096.92	<u>1,560,386.74</u>
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	<u>1,434,642.17</u>	<u>75,757.24</u>	<u>357,984.97</u>	<u>1,868,384.38</u>
2. 期初账面价值	<u>1,470,285.53</u>	<u>126,881.07</u>	<u>258,829.75</u>	<u>1,855,996.35</u>

2. 截至期末本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 长期待摊费用

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
装修费	250,680.16		167,043.94		83,636.22
资讯服务费	13,364.78		4,716.96		8,647.82
<u>合计</u>	<u>264,044.94</u>		<u>171,760.90</u>		<u>92,284.04</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	3,818,881.40	572,832.21	3,475,166.60	521,274.99
<u>合计</u>	<u>3,818,881.40</u>	<u>572,832.21</u>	<u>3,475,166.60</u>	<u>521,274.99</u>

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动收益	15,102.37	2,265.35	100,302.31	15,045.35
<u>合计</u>	<u>15,102.37</u>	<u>2,265.35</u>	<u>100,302.31</u>	<u>15,045.35</u>

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
票据贴现	7,992,186.63	
<u>合计</u>	<u>7,992,186.63</u>	

注：本公司期末短期借款系未终止的应收票据贴现确认。

2. 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

（十六）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,230,000.00	9,688,228.00
<u>合计</u>	<u>8,230,000.00</u>	<u>9,688,228.00</u>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

（十七）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料费	4,387,380.01	3,667,955.51
服务费	1,149,161.09	466,905.00
资本性支出	467,234.20	653,303.42
<u>合计</u>	<u>6,003,775.30</u>	<u>4,788,163.93</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 N	128,550.00	货物不符合验收要求
供应商 O	104,234.20	对方未催款
供应商 P	53,250.00	设备待安装
<u>合计</u>	<u>286,034.20</u>	

（十八）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	5,129,973.40	1,129,089.34

合计 5,129,973.40 1,129,089.34

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
客户 C	4,082,521.72	对方预付未结算
客户 B	703,829.12	对方预付未结算
<u>合计</u>	<u>4,786,350.84</u>	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,172,214.65	39,287,753.29	43,019,941.42	7,440,026.52
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,650,113.15	1,650,113.15	
三、辞退福利		551,136.00	551,136.00	
<u>合计</u>	<u>11,172,214.65</u>	<u>41,489,002.44</u>	<u>45,221,190.57</u>	<u>7,440,026.52</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,897,024.83	33,007,368.17	36,780,582.19	6,123,810.81
二、职工福利费		1,008,635.25	979,616.68	29,018.57
三、社会保险费	<u>415.00</u>	<u>840,258.06</u>	<u>840,673.06</u>	
其中：医疗保险费	415.00	800,912.91	801,327.91	
工伤保险费		39,345.15	39,345.15	
四、住房公积金		1,032,204.00	1,032,204.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,274,774.82	660,147.36	647,725.04	1,287,197.14
六、其他短期薪酬		2,739,140.45	2,739,140.45	
<u>合 计</u>	<u>11,172,214.65</u>	<u>39,287,753.29</u>	<u>43,019,941.42</u>	<u>7,440,026.52</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,591,167.84	1,591,167.84	
2. 失业保险费		58,945.31	58,945.31	
<u>合计</u>		<u>1,650,113.15</u>	<u>1,650,113.15</u>	

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	551,136.00	
<u>合计</u>	<u>551,136.00</u>	

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	5,125,361.43	1,563,834.39
企业所得税	2,491,761.37	939,813.70
城市维护建设税	361,285.88	104,198.72
教育费附加	258,061.43	74,427.64
代扣代缴个人所得税	547,849.71	233,665.96
其他	17,485.05	9,949.43
<u>合计</u>	<u>8,801,804.87</u>	<u>2,925,889.84</u>

(二十一) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,314,689.14	2,172,458.17
<u>合计</u>	<u>1,314,689.14</u>	<u>2,172,458.17</u>

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	1,204,389.14	1,991,858.17
保证金	110,300.00	130,300.00
其他		50,300.00
<u>合计</u>	<u>1,314,689.14</u>	<u>2,172,458.17</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 G	100,000.00	保证金期限未到
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	323,172.93	602,744.75
<u>合计</u>	<u>323,172.93</u>	<u>602,744.75</u>

(二十三) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的背书票据	150,000.00	1,900,000.00
<u>合计</u>	<u>150,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	2,323,636.15	2,756,018.40
<u>合计</u>	<u>2,323,636.15</u>	<u>2,756,018.40</u>

(二十五) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
恒泰艾普集团股份有限公司	13,426,044.00	44.60			13,426,044.00	44.60
陈蔚	5,589,250.00	18.57			5,589,250.00	18.57
曹智	5,260,050.00	17.47		5,260,050.00		
商勇	3,675,000.00	12.21		2,400,000.00	1,275,000.00	4.24

陈彬	1,324,000.00	4.40	3,010,050.00		4,334,050.00	14.40
陈洲旬	331,000.00	1.10	2,250,000.00		2,581,000.00	8.57
潘军	165,600.00	0.55			165,600.00	0.55
李传义	165,500.00	0.55			165,500.00	0.55
陈建	165,500.00	0.55			165,500.00	0.55
刘晓熙	100.00				100.00	
李勇			2,400,000.00		2,400,000.00	7.97
<u>合计</u>	<u>30,102,044.00</u>	<u>100</u>	<u>7,660,050.00</u>	<u>7,660,050.00</u>	<u>30,102,044.00</u>	<u>100</u>

注1: 2022年7月18日, 本公司股东曹智与陈彬、曹智与陈洲旬、商勇与李勇签订《股权转让协议》, 约定曹智以特定事项协议转让方式将其持有的3,010,050股转让给陈彬、2,250,000股转让给陈洲旬, 商勇以特定事项协议转让方式将其持有的2,400,000股转让给李勇。2022年8月8日, 本公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》, 确认前述股权转让已完成。

注2: 2022年7月18日, 合计持有本公司51.16%股份的股东陈洲旬、陈彬、李勇、陈蔚、陈建、李传义及潘军7人签订《一致行动人协议》, 协议签订后, 上述股东成为一致行动人, 成为本公司共同实际控制人。

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	113,350,671.07			113,350,671.07
<u>合计</u>	<u>113,350,671.07</u>			<u>113,350,671.07</u>

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,537,115.56	1,768,963.13		9,306,078.69
<u>合计</u>	<u>7,537,115.56</u>	<u>1,768,963.13</u>		<u>9,306,078.69</u>

注: 本期增加系本公司根据本期净利润10.00%计提法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	28,951,281.37	17,028,318.70

调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）

调整后期初未分配利润	28,951,281.37	17,028,318.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,689,631.27	13,247,736.30
减：提取法定盈余公积	1,768,963.13	1,324,773.63
发放普通股股利	9,933,674.52	
期末未分配利润	<u>34,938,274.99</u>	<u>28,951,281.37</u>

（二十九）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,525,253.12	78,755,378.55	105,868,763.77	57,907,109.47
<u>合计</u>	<u>140,525,253.12</u>	<u>78,755,378.55</u>	<u>105,868,763.77</u>	<u>57,907,109.47</u>

2. 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
带料施工技术服务及产品销售	132,664,637.53	73,357,315.16	102,880,235.77	56,304,123.52
技术服务	5,885,915.59	4,183,936.45	2,988,528.00	1,602,985.95
工程收入	1,974,700.00	1,214,126.94		
<u>合计</u>	<u>140,525,253.12</u>	<u>78,755,378.55</u>	<u>105,868,763.77</u>	<u>57,907,109.47</u>

3. 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	65,384,466.07	36,496,041.76	51,788,259.66	30,239,252.04
西南	59,241,595.88	36,075,518.55	34,141,274.80	18,138,873.64
华北	15,899,191.17	6,183,818.24	19,133,273.38	8,783,861.02
华中			805,955.93	745,122.77
<u>合计</u>	<u>140,525,253.12</u>	<u>78,755,378.55</u>	<u>105,868,763.77</u>	<u>57,907,109.47</u>

4. 公司前五名客户的营业收入情况

本公司本年度前五名客户的营业收入合计为95,954,067.48元，占公司全部营业收入的比例为68.28%。

（三十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	571,331.44	244,310.72	7.00%
教育费附加及地方教育费附加	408,093.99	174,190.71	3.00%、2.00%
土地使用税	71,927.20	71,927.20	8元/平方米
房产税	79,938.40	79,938.40	1.20%
印花税	69,110.03	53,116.89	0.03%、0.05%
其他	15,475.11	15,424.19	
合计	<u>1,215,876.17</u>	<u>638,908.11</u>	

（三十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	7,206,698.83	5,233,388.42
业务招待费、差旅费	3,398,773.43	3,348,811.96
服务费	1,691,720.00	723,459.00
运输费	635,622.76	818,922.97
车辆费	225,214.12	187,409.65
办公费	76,914.74	1,049,911.06
检测费及仓储费	14,908.00	90,783.54
租赁费		57,400.00
合计	<u>13,249,851.88</u>	<u>11,510,086.60</u>

（三十二）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、社保及福利	12,782,179.64	10,879,627.52
业务招待费	1,208,357.29	978,487.97
差旅费、车辆费	1,054,037.73	695,633.73
折旧及摊销费用	1,028,639.19	721,913.62
法律专项服务费	720,000.00	

办公费、通讯费、会务费、水电费	658,155.14	1,005,556.44
聘请中介机构费用	500,276.84	408,594.82
装修费	165,695.58	224,309.16
劳务服务费	141,461.22	
检测费	15,242.84	207,891.80
其他	5,000.00	10,151.78
合计	<u>18,279,045.47</u>	<u>15,132,166.84</u>

(三十三) 研发费用

1. 按研发项目披露

项目	本期发生额	上期发生额
RD37	1,499,941.30	2,010,848.77
RD38	1,371,538.17	1,159,446.83
RD39	1,304,193.11	353,682.73
RD40	1,584,552.58	335,266.85
RD41	786,088.82	
RD42	584,323.13	
RD43	316,147.89	
RD44	291,153.72	
RD45	226,738.83	
RD46	274,852.05	
RD36		1,270,615.28
RD35		1,172,821.64
合计	<u>8,239,529.60</u>	<u>6,302,682.10</u>

2. 按费用项目披露

项目	本期发生额	上期发生额
一、内部研究研发投入额		
其中：人员人工费用	5,172,551.35	3,964,581.16
直接投入费用	2,692,609.61	1,787,972.02
折旧费用与长期待摊费用	304,181.86	271,892.58
无形资产摊销费用		
设计费用		
装备调试费用与试验费用		

其他费用	70,186.78	278,236.34
小计	<u>8,239,529.60</u>	<u>6,302,682.10</u>
二、委托外部研究开投入额		
其中：境外的外部研发投入额		
小计		
合计	<u>8,239,529.60</u>	<u>6,302,682.10</u>

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,160.31	492,883.02
减：利息收入	119,594.16	356,378.20
汇兑损益	-493.69	125.08
其他	15,396.13	14,954.67
合计	<u>114,468.59</u>	<u>151,584.57</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	51,815.06	
代扣代缴个税补贴	45,692.14	27,943.51
科技金融资助项目款	12,100.00	
成都市市场监督管理局专利资助费用	2,000.00	
2022年职业健康体检补贴	700.00	
四川省知识产权服务促进中心2021年省级知识产权专项资金项目		200,000.00
成都高新技术产业开发区社区发展治理和社会保障局专项奖补		140,000.00
四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局研发投入后补助		60,000.00
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局高新技术企业认定奖补		50,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行局火炬统计报表专项资金		5,000.00
合计	<u>112,307.20</u>	<u>482,943.51</u>

(三十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	419,478.26	63,774.76
债务重组收益	-676,107.90	

合计 -256,629.64 63,774.76

注：本公司本期债务重组收益系收款时给予债务人的折扣。

（三十七）公允价值变动收益

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	-85,199.95	100,302.31
<u>合计</u>	<u>-85,199.95</u>	<u>100,302.31</u>

（三十八）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-478,730.37	591,024.85
其他应收款坏账损失	123,972.90	128,436.17
<u>合计</u>	<u>-354,757.47</u>	<u>719,461.02</u>

（三十九）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	27,184.47	
使用权资产处置收益（提前退租）	12,057.60	
<u>合计</u>	<u>39,242.07</u>	

（四十）营业外支出

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
非流动资产处置损失合计：	<u>4,758.39</u>	<u>3,561.54</u>	<u>4,758.39</u>
其中：固定资产处置损失	4,758.39	3,561.54	4,758.39
对外捐赠		10,000.00	
其他	2,400.00	2,103.31	2,400.00
<u>合计</u>	<u>7,158.39</u>	<u>15,664.85</u>	<u>7,158.39</u>

（四十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,493,612.63	1,189,756.06

递延所得税费用	-64,337.22	1,139,550.47
<u>合计</u>	<u>2,429,275.41</u>	<u>2,329,306.53</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	<u>20,118,906.68</u>	<u>15,577,042.83</u>
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,017,836.00	2,336,556.42
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	407,004.56	-608,620.63
非应税收入的影响		-21,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	570,578.17	606,844.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-330,213.88	
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		966,751.39
额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-1,235,929.44	-951,225.31
所得税费用合计	<u>2,429,275.41</u>	<u>2,329,306.53</u>

（四十二）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	10,502,259.97	3,533,688.32
收回汇票保证金	3,000,000.00	
专项补贴、补助款	114,903.52	342,943.51
利息收入	112,744.73	356,378.20
<u>合计</u>	<u>13,729,908.22</u>	<u>4,233,010.03</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	14,287,806.97	3,171,397.84
付现费用	7,219,084.18	7,399,758.15
银行承兑汇票保证金		965,800.00
<u>合计</u>	<u>21,506,891.15</u>	<u>11,536,955.99</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现到款	18,804,192.23	13,382,687.06
<u>合计</u>	<u>18,804,192.23</u>	<u>13,382,687.06</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金	579,400.00	736,245.92
<u>合计</u>	<u>579,400.00</u>	<u>736,245.92</u>

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,689,631.27	13,247,736.30
加：资产减值准备		
信用减值损失	354,757.47	-719,461.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,804,535.42	1,367,978.62
使用权资产摊销	573,000.69	490,942.29
无形资产摊销	288,582.84	163,193.40
长期待摊费用摊销	171,760.90	233,185.96
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）	-39,242.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,758.39	3,561.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	85,199.95	-100,302.31
财务费用（收益以“-”号填列）	218,666.62	355,035.22
投资损失（收益以“-”号填列）	256,629.64	-63,774.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,557.22	1,124,505.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,780.00	15,045.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,411,329.77	-17,372,772.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,662,400.47	-3,039,589.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,887,226.75	-13,813,942.09
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-20,842,559.59	-18,108,657.96
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,758,390.10	2,844,734.38
减：现金的期初余额	2,844,734.38	1,102,806.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		25,900,000.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-86,344.28</u>	<u>-24,158,072.60</u>

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	1,690,000.00
其中：新疆德邦石油科技有限公司	1,690,000.00
处置子公司收到的现金净额	<u>1,690,000.00</u>

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>2,758,390.10</u>	<u>2,844,734.38</u>
其中：库存现金	75,374.89	76,603.79
可随时用于支付的银行存款	2,683,015.21	2,768,130.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,758,390.10</u>	<u>2,844,734.38</u>

（四十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	14,489,721.25	注1
货币资金-其他货币资金	6,641,117.35	银行承兑汇票保证金

货币资金-其他货币资金	1,000,000.00	已申请赎回但尚未到账的理财产品
货币资金-银行存款	14,000.00	ETC 保证金
<u>合计</u>	<u>22,144,838.60</u>	

注 1：2021 年，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐支行（以下简称“昆仑银行乌市支行”）签订《昆仑银行股份有限公司商信通业务融信协议》，约定由昆仑银行乌市支行为本公司开具的商业汇票进行承兑，本公司以本公司持有的中石油成员单位签发的商业承兑汇票作为担保物提供质押担保，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚有 6,347,534.62 元商业承兑汇票处于质押状态；截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚有 8,142,186.63 元票据处于已背书或贴现但尚未终止确认状态。

（四十五）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	<u>838.60</u>		<u>5,840.51</u>
其中：美元	838.60	6.9646	5,840.51

（四十六）政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	51,815.06	其他收益	51,815.06
代扣代缴个税补贴	45,692.14	其他收益	45,692.14
科技金融资助项目款	12,100.00	其他收益	12,100.00
成都市市场监督管理局专利资助费用	2,000.00	其他收益	2,000.00
2022 年职业健康体检补贴	700.00	其他收益	700.00
<u>合计</u>	<u>112,307.20</u>		<u>112,307.20</u>

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具主要为货币资金、商业票据等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	10,413,507.45			<u>10,413,507.45</u>
交易性金融资产		4,393,435.27		<u>4,393,435.27</u>
应收票据	79,206,969.78			<u>79,206,969.78</u>
应收账款	26,586,734.39			<u>26,586,734.39</u>
其他应收款	3,117,893.85			<u>3,117,893.85</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	4,846,734.38			<u>4,846,734.38</u>
交易性金融资产		19,822,823.29		<u>19,822,823.29</u>
应收票据	86,804,783.35			<u>86,804,783.35</u>
应收账款	15,643,791.85			<u>15,643,791.85</u>
应收款项融资			539,080.82	<u>539,080.82</u>
其他应收款	2,885,001.07			<u>2,885,001.07</u>
其他流动资产	3,000,000.00			<u>3,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,992,186.63	<u>7,992,186.63</u>
应付票据		8,230,000.00	<u>8,230,000.00</u>
应付账款		6,003,775.30	<u>6,003,775.30</u>
其他应付款		1,314,689.14	<u>1,314,689.14</u>
其他流动负债		150,000.00	<u>150,000.00</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
应付票据		9,688,228.00	<u>9,688,228.00</u>
应付账款		4,788,163.93	<u>4,788,163.93</u>
其他应付款		2,172,458.17	<u>2,172,458.17</u>
其他流动负债		1,900,000.00	<u>1,900,000.00</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的理财产品以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，指金融工具的公允价值或未来现金流量应市场利率变动而发生的风险。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司购买的非保本浮动收益型理财产品有关，当市场利率下行，本公司将面临投资收益减少的风险。

2. 汇率风险

汇率风险，指因汇率变动产生的风险。本公司仅持有少量美元外币，且无需用外币结算的业务，不存在因汇率变动而产生的汇率风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无因权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的权益工具投资价格风险。

八、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	4,393,435.27			4,393,435.27
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,393,435.27			4,393,435.27
（1）债务工具投资	4,393,435.27			4,393,435.27
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,393,435.27			4,393,435.27

（二）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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资市价以持有份额乘以单位市值确定。

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

无。

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

无。

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

无。

(六) 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

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司无控股母公司，本公司的最终控制方为陈蔚、陈彬、陈洲旬、李勇、李传义、陈建、潘军 7 人组成的一致行动人。

(三) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
恒泰艾普集团股份有限公司	公司股东
陈蔚	公司股东、董事
陈洲旬	公司股东、董事长、董事会秘书、财务负责人
陈彬	公司股东、董事、总经理
李勇	公司股东、董事、副总经理
陈建	公司股东、监事会主席
商勇	公司股东
易大钢	董事

王鹏	监事
黄晓琴	监事
卢德安	副总经理
曹智	公司前任股东
姜霞	前任董事、前任副总经理
孙庚文	前任董事
刘庆枫	前任董事
王莉斐	前任董事
闫海军	前任董事
林易兵	前任监事
黄信华	前任财务负责人

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表：无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表：无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3. 关联租赁情况：无。

4. 关联担保情况：无。

5. 关联方资金拆借：无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,166,290.00	7,405,704.42

8. 其他关联交易：无。

(七) 关联方应收应付款项

无。

(八) 关联方承诺事项

2022年7月11日，因本公司股东间转让股权，股权转让后构成本公司最终控制方的一致行动人陈彬、陈洲旬、李勇、陈蔚、陈建、李传义、潘军做出如下承诺：承诺将规范与本公司之间的关联交易；承诺将避免与本公司的同业竞争；承诺于股权收购完成后不向本公司

注入金融类资产；承诺于股权收购完成后不向本公司注入房地产开发、房地产投资等涉房地产业务；承诺将保持本公司的独立性；承诺将在过渡期内保持本公司的稳定经营；承诺在收购完成后 12 个月内，不对外直接或间接转让本公司股份，不委托他人管理本公司股份，不由本公司回购所收购股份。

上述承诺有效期自 2022 年 7 月 11 日至承诺人不再担任本公司最终控制方为止。

(九) 其他

无。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2022年12月31日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2022年12月31日，本公司无需披露的重要或有事项。

(三) 其他

无。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2023 年 3 月 7 日，本公司董事会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》，拟以目前总股本 30,102,044 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，共计派发现金红利 30,102,044.00 元（含税）。本次利润分配方案不送股、不实施资本公积转增股本。分配后，公司尚余未分配利润 4,836,230.99 元，转入下一年度。

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

(一) 债务重组

(1) 债务重组情况

债务人	重组债权累计账面余额	累计重组损益
客户 A	26,139,102.69	-665,705.30
客户 0	520,129.81	-10,402.60
<u>合计</u>	<u>26,659,232.50</u>	<u>-676,107.90</u>

注：本公司本年度与客户 A、客户 0 分别签订现金折扣协议，约定由本公司向其提供一

次性付款折扣，本公司本年度合计产生重组损失 676,107.90 元。

(二) 租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	433,688.60
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	364,025.71
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	360,025.71
3 年以上	2,064,828.55
<u>合计</u>	<u>3,222,568.57</u>

(三) 其他

公司股东股权被冻结基本情况：

股东名称	被冻结股份数量	占其所持有股份比例 (%)	占公司总股本比例 (%)	冻结股份是否限售股	冻结起始日	冻结到期日	冻结申请人	冻结原因
恒泰艾普集团股份 有限公司	13,426,044.00	100.00	44.60	否	2021 年 1 月 29 日	2024 年 1 月 28 日	北京市 第一中 级人民 法院	司法冻 结
<u>合计</u>	<u>13,426,044.00</u>	<u>100</u>	<u>44.60</u>					

注 1：该股权司法冻结事项所涉及股份不是公司实际控制人的股份；如果全部被冻结股份被行权不会导致控股股东或者实际控制人发生变化。

注 2：该股权司法冻结事项预计不会对公司日常经营产生重大不利影响。

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	39,242.07	
(2) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,307.20	
(3) 债务重组损益	-676,107.90	

(4) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	334,278.31	交易性金融资产
(5) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	110,000.00	
(6) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,158.39	
非经常性损益合计	-87,438.71	
减：所得税影响金额	-13,115.81	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-74,322.90</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-74,322.90	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.67	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.71	0.59	0.59

成都欧美克石油科技股份有限公司

二〇二三年三月七日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券代表办公室。