



ST 兴和鹏

NEEQ: 430203

兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司
Harmony Energy Technology(Beijing)Corporation



年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人戴先根、主管会计工作负责人张璞及会计机构负责人（会计主管人员）张璞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见，我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司2023年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

- 五、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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

无。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况..... | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 7 |
| 第三节 | 重大事件..... | 13 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 15 |
| 第五节 | 公司治理..... | 18 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 23 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况..... | 121 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 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 |
| | 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（如有） 报告期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 | 公司董事会办公室 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司 | 指 | 兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司 |
| 主办券商 | 指 | 国融证券股份有限公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总地质师 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年12月31日 |
| 煤层气 | 指 | 储存在煤层中以甲烷为主要成分、以吸附在煤基质颗粒表面为主、部分游离于煤孔隙中或溶解于煤层水中的烃类气体，是煤的伴生矿产资源，属非常规天然气。也称为“瓦斯”。 |
| 常规石油 | 指 | 油气田可以用传统的采油技术（自喷、人工举升、注水气）进行开发。主要是各种烷烃、环烷烃、芳香烃的混合物。 |
| 非常规天然气 | 指 | 低渗透气层气、煤层气、天然气水合物、深层天然气及无机成因油气。 |
| 多分支水平井技术通过 | 指 | 一个井口，在水平段计划并实际实施多次侧钻，形成一个或两个主井眼，多个分支井眼的技术，目的是有意识地扩大储层暴露面积，尽可能多地控制储量，增加产量。 |
| SAGD 技术 | 指 | Steam Assisted Gravity Drainage，蒸汽辅助重力泄油技术，是指向注汽井连续注入高温、高干度蒸汽，首先发育蒸汽腔，再加热油层并保持一定的油层压力（补充地层能量），将原油驱至周围（主要是其垂直下方一定距离的）生产井中，然后采出。 |
| 井控 | 指 | 井涌控制或压力控制。 |
| 地面钻采煤层气 | 指 | 利用垂直或定向井技术来开采原始储层中的煤层气资源。 |
| 代替高抽巷地面负压抽采 | 指 | 在煤层上部钻水平井，连通煤层，通过地面负压抽采煤层气的技术。 |
| 众合创投 | 指 | 众合创业投资管理有限公司 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|--|----------------|-----------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Harmony Energy Technology(Beijing)Corporation | | |
| | Harmony Energy | | |
| 法定代表人 | 戴先根 | 成立时间 | 2008年3月17日 |
| 控股股东 | 无控股股东 | 实际控制人及其一致行动人 | 无实际控制人 |
| 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互动（B112）-石油和天然气开采辅助活动（B1120） | | |
| 主要产品与服务项目 | 从事技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；机械设备租赁（不含汽车租赁）；工程勘察设计；地质勘查技术服务；为石油和天然气的开采提供技术服务；施工总承包；专业承包；劳务分包；环保技术推广；土壤污染治理与修复服务。 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | ST 兴和鹏 | 证券代码 | 430203 |
| 挂牌时间 | 2012年12月31日 | 分层情况 | 基础层 |
| 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） | 19,017,000.00 |
| 主办券商（报告期内） | 国融证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 张璞 | 联系地址 | 北京市海淀区羊坊店路 18 号 2 幢 7 层 749 |
| 电话 | 15600117381 | 电子邮箱 | 738524162@qq.com |
| 传真 | -- | | |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区羊坊店路 18 号 2 幢 7 层 749 | 邮政编码 | 100038 |
| 公司网址 | -- | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91110108673800176G | | |

| | | | |
|---------|----------------------------------|--------------|---|
| 注册地址 | 北京市海淀区西直门北大街 32 号 2 号楼 15 层 1702 | | |
| 注册资本（元） | 19,017,000.00 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所属行业为石油和天然气开采服务行业，主营业务为煤层气和油气田的开采提供技术服务，包括对地质条件与储存评估，储层与产能模拟，多分支水平井的设计、定向、测量、地质导向服务，欠平衡设计与实施，多井联通、高瓦斯煤矿代替高抽巷地面负压抽采服务等；油气井领域的高端技术服务，主要有水平井的设计、定向、测量、地质导向服务、SAGD 特殊工艺水平井服务，为亚美大陆、美中能源、新疆油田、安东石油等国内外多家企业提供水平井设计、定向、测量、地质导向、SAGD 特殊工艺水平井、高瓦斯煤矿代替高抽巷地面负压抽采等煤矿及油气井领域的高端技术服务。

报告期内，公司未进行对外经营，公司已连续三个会计年度净资产为负，存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 0.00 | 4,316,509.41 | -100.00% |
| 毛利率% | - | 11.12% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 | -29.01% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,087,912.70 | -2,263,231.24 | 7.75% |
| 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） | -70.32% | -145.04% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | -34.80% | -100.38% | - |
| 基本每股收益 | -0.22 | -0.17 | -29.41% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 2,588,197.29 | 10,139,536.66 | -74.47% |
| 负债总计 | 10,696,019.02 | 14,026,458.18 | -23.74% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -8,109,196.59 | -3,890,102.25 | -108.46% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.43 | -0.20 | -115.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 131.56% | 100.85% | - |
| 资产负债率%（合并） | 413.26% | 138.33% | - |

| | | | |
|---------------|------------|---------------|--------------|
| 流动比率 | 0.24 | 0.57 | - |
| 利息保障倍数 | -27.74 | -11.21 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 313,691.34 | -1,498,657.44 | |
| 应收账款周转率 | 0.00 | 1.75 | - |
| 存货周转率 | 0.00 | 2.17 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -74.47% | -34.57% | - |
| 营业收入增长率% | -100.00% | -34.55% | - |
| 净利润增长率% | -29.01% | 59.14% | - |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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 | 2,943.17 | 0.11% | 100,059.95 | 0.99% | -97.06% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 830,610.00 | 32.09% | 4,007,415.74 | 39.52% | -79.27% |
| 存货 | 0.00 | 0.00% | 1,252,674.42 | 12.35% | -100.00% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 42,680.48 | 1.65% | 1,235,749.28 | 12.19% | -96.55% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 213,495.74 | 2.11% | -100.00% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 1,471,792.75 | 56.87% | 2,404,078.02 | 23.71% | -38.78% |
| 应付账款 | 4,951,754.99 | 191.32% | 6,627,591.99 | 65.36% | -25.29% |

项目重大变动原因:

- 1.货币资金较上年减少 97.06%，原因是报告期内对外支付的经营款项大于资金的流入；
- 2.应收账款较上年减少 79.27%，原因是报告期内回款较多导致；
- 3.存货较上年减少 100.00%，原因是报告期内未有营业收入，导致未有相应的存货采购；
- 4.固定资产较上年减少 96.55%，原因是报告期内对固定资产进行处置报废所致；
- 5.短期借款较上年减少 100.00%，原因是报告期内归还信用贷款、无新增借款导致；
- 6.其他应收款较上年减少 38.78%，原因是报告期内公司减少往来款项导致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入的 比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 0.00 | - | 4,316,509.41 | - | -100.00% |
| 营业成本 | 0.00 | - | 3,836,517.31 | 88.88% | -100.00% |
| 毛利率% | - | - | 11.12% | - | - |
| 销售费用 | 121,000.00 | - | 219,365.32 | 5.08% | -44.84% |
| 管理费用 | 1,513,001.94 | - | 1,402,811.33 | 32.50% | 7.85% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | 119,099.56 | - | 269,238.99 | 6.24% | -55.76% |
| 信用减值损失 | 577,833.62 | - | -586,779.60 | 13.59% | -198.48% |
| 资产减值损失 | 0.00 | - | -255,363.73 | -5.92% | 100.00% |
| 其他收益 | -1,790,535.27 | - | - | - | - |
| 投资收益 | 0.00 | - | - | - | - |
| 公允价值变动 收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -2,970,581.15 | - | -2,251,632.29 | -52.16% | -31.93% |
| 营业外收入 | 0.01 | - | 5,022.17 | 0.12% | -100.00% |
| 营业外支出 | 342,522.18 | - | 1,012,262.01 | 23.45% | -66.16% |
| 净利润 | -4,220,900.21 | - | -3,270,687.37 | -75.77% | -29.05% |

项目重大变动原因：

| |
|---|
| 1、营业收入：本期较上年同期减少 100.00%，主要系报告期内公司受到经济环境影响，未能正常开展经营业务所致； |
| 2、营业成本：本期较上年同期减少 100.00%，主要系报告期内公司未能正常开展业务所致； |
| 3、销售费用：本期较上年同期减少 44.84%，主要系报告期内公司未能正常开展业务所致； |
| 4、财务费用：本期较上年同期减少 55.76%，主要系报告期内公司减少信用贷款导致利息减少所致； |
| 5、信用减值损失：本期较上年同期减少 198.48%，主要系报告期内减少坏账计提所致； |
| 6、营业利润：本期较上年同期减少 31.93%，主要系报告期内公司虽未开展业务，但存在管理费用，导致本期营业利润相对比上年同期数减少； |
| 7、营业外收入：本期较上年同期减少 100.00%，原因是报告期内政府补助收入减少导致； |
| 8、营业外支出：本期较上年同期减少 66.16%，主要系报告期内公司减少了罚款、滞纳金等支出所致。 |

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 | 0.00 | 4,316,509.41 | -100.00% |

| | | | |
|--------|------|--------------|----------|
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 0.00 | 3,836,517.31 | -100.00% |
| 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比 |
|-----------|------|------|------|--------------|--------------|---------------|
| 能源开发技术服务业 | 0.00 | 0.00 | - | -100.00% | -100.00% | - |

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司受到经济环境影响，未能正常开展经营业务所致。

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 | - | - | - | 否 |
| | 合计 | - | - | - |

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 | - | - | - | 否 |
| | 合计 | - | - | - |

(三) 现金流量分析

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 | 313,691.34 | -1,498,657.44 | 120.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -410,808.12 | -693,715.81 | 40.78% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期增加 120.93%，主要是本期公司未开展业务，购买商品、接收劳务支付的现金以及各项税费减少所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上年同期增加 40.78%，主要是本期归还借款以及利息，无新增借款所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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 | 净利润 |
|-------------------|-------|------|------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 陕西兴和鹏石油工程技术服务有限公司 | 控股子公司 | 技术服务 | 5,000,000 | 10,796,836.20 | 687,429.52 | 0.00 | -902,937.18 |
| 奥润恩特能源技术（北京）有限公司 | 控股子公司 | 技术服务 | 10,000,000 | 276,330.15 | -955,361.52 | 0.00 | -503,796.81 |
| 北京碧丽得环保科技有限公司 | 控股子公司 | 技术服务 | 10,000,000 | 1,032,772.26 | -1,405,775.71 | 0.00 | -365,813.60 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

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

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|------------|
|----------|------------|

| | |
|-----------------------------|--|
| 宏观经济和产业政策波动风险 | 煤层气和石油行业的发展与宏观经济形势紧密度较高，现阶段国家宏观经济增速放缓,行业市场疲软，甲方投入减少，石油天然气的勘探、开发规模显著缩小，大量产业向公司所在细分行业转移，导致产能过剩，竞争加剧，风险增大。 |
| 商业模式创新的风险 | 受宏观经济增速放缓及国际油气价格低迷的影响,国内煤层气和石油天然气行业投资和生产受到抑制，从而减少对多分支水平井技术服务的需求，行业市场开始复苏。公司在国内市场疲软的大环境下创新商业模式积极向煤矿安全及油田环保领域发展，新成立了油田环保专业平台，但新的领域和新的模式势必带来一些不确定性因素和风险（包括：业务拓展不利风险、资金投入和回收风险、销售信用风险等）。 |
| 人才流失的风险 | 公司所处行业大部亏损，短期内难以反弹，存在团队波动、人才流失的风险。 |
| 行业竞争加剧的风险 | 近年来国家宏观经济增速放缓，几年来的不景气，在复苏初期，企业之间的价格竞争导致市场总体收入下降；大量产业向公司所在细分行业转移，导致产能过剩，竞争加剧。 |
| 股权质押的风险 | 截至本年报披露日,尚有 3,775,000 股的股份设定了股权质押尚未解除,合计占兴和鹏股份当前总股本 19.85%。虽然债务人都能按时支付借款利息,但是不排除出现违约事件而导致质押股份的质权人行权,导致公司股权变动的风险。 |
| 存在被终止挂牌的风险 | 公司最近三个会计年度经审计的期末净资产均为负值，公司股票存在被终止挂牌的风险。 |
| 重大亏损风险 | 报告期内，公司未弥补亏损均超过实收股本总额三分之一，亏损的主要原因是:系近三年经营亏损导致。受大环境影响，公司主营业务受到前所未有的冲击，目前正在逐步探索业务转型，致使公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一。 |
| 持续经营能力存在重大不确定的风险 | 报告期末，公司每股净资产仅为-0.43 元，公司已连续三个会计年度净资产为负，存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。 |
| 国融证券股份有限公司无法充分履行定期报告事前审查的风险 | 因公司未在主办券商要求的时间内提交 2023 年年度报告及相关资料，未能给主办券商预留必要的审查时间，因此主办券商审查人员无法充分履行对公司 2023 年年度报告的事前审查。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 新增“持续经营能力存在重大不确定的风险” |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 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 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <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及出售资产、对外投资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 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司的关联关系 | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间 | | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵质押 |
|-----|-------------|----------------------|------|------|------------|-----------|------|------------|----------|---------|
| | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | |
| 何万龙 | 非关联方 | 否 | - | - | 903,761.00 | 50,000.00 | 0.00 | 953,761.00 | 已事前及时履行 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|---|---|---|--------------|------------|------|--------------|---------|---|
| 潘玉亮 | 非关联方 | 否 | - | - | 270,000.00 | 150,000.00 | 0.00 | 420,000.00 | 已事前及时履行 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | 1,173,761.00 | 200,000 | 0.00 | 1,373,761.00 | - | - |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

将对以上款项进行追讨，以上对外借款对公司产生一定的不利影响。

(三) 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

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

(四) 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 |
|------|-------------|--------|------|------------|---|--------|
| 其他股东 | 2012年10月20日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2012年10月20日 | - | 挂牌 | 所持股份自愿锁定承诺 | 13名发起人股东承诺按照控股股东及实际控制人的股份限制规定锁定其持有股份；13名发起人股东均承诺未来不签订任何一致行动协议或与其相关的文件，或者实施任何可能约束其他股东共同行使股东权利，从而实际控制股份公司的行为。 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，承诺事项不存在上述未及时履行或违反承诺的情形。

第四节 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 | 12,446,025 | 65.45% | 0 | 12,446,025 | 65.45% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 0 | - | - | |
| | 董事、监事、高管 | 1,914,075 | 10.07% | -29,250 | 1,884,825 | 9.91% | |
| | 核心员工 | | | 0 | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 6,570,975 | 34.55% | 0 | 6,570,975 | 34.55% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 0 | - | - | |
| | 董事、监事、高管 | 5,634,225 | 29.63% | -6,750 | 5,627,475 | 29.59% | |
| | 核心员工 | - | - | 0 | - | - | |
| 总股本 | | 19,017,000 | - | 0 | 19,017,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 55 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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 | 戴先根 | 7,503,300 | 0 | 7,503,300 | 39.46% | 5,627,475 | 1,875,825 | 1,000,000 | 0 |
| 2 | 武吉山 | 1,965,000 | 0 | 1,965,000 | 10.33% | 0 | 1,965,000 | 1,965,000 | 0 |
| 3 | 众合创业投资管理 有限公司 | 1,848,600 | 0 | 1,848,600 | 9.72% | 0 | 1,848,600 | 0 | 0 |
| 4 | 崔鹤鸣 | 1,665,000 | 0 | 1,665,000 | 8.76% | 0 | 1,665,000 | 0 | 0 |
| 5 | 李松 | 1,069,000 | 0 | 1,069,000 | 5.62% | 842,250 | 226,750 | 0 | 0 |
| 6 | 邱亚丹 | 900,000 | 0 | 900,000 | 4.73% | 0 | 900,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------------|---|------------|--------|-----------|------------|-----------|---|
| 7 | 王佩琴 | 898,200 | 0 | 898,200 | 4.72% | 0 | 898,200 | 0 | 0 |
| 8 | 水佑裕 | 855,000 | 0 | 855,000 | 4.50% | 0 | 855,000 | 0 | 0 |
| 9 | 罗莉珍 | 810,000 | 0 | 810,000 | 4.26% | 0 | 810,000 | 810,000 | 0 |
| 10 | 马永忠 | 248,400 | 0 | 248,400 | 1.31% | 0 | 248,400 | 0 | 0 |
| 合计 | | 17,762,500 | 0 | 17,762,500 | 93.41% | 6,469,725 | 11,292,775 | 3,775,000 | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间未存在任何亲属关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(五) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(六) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

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

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 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% |
|-----|----------------|----|----------|------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 戴先根 | 董事长、总经理 | 男 | 1963年12月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | 7,503,300 | - | 7,503,300 | 39.46% |
| 张璞 | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 女 | 1990年8月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 李倩莹 | 董事 | 女 | 1993年8月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 敖锐 | 董事 | 男 | 1980年12月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 符秀桃 | 董事 | 女 | 1992年3月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 宋国俊 | 监事会主席 | 男 | 1979年12月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 唐娟 | 监事 | 女 | 1987年9月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | - | - | - | - |
| 房永广 | 监事 | 男 | 1965年7月 | 2023年4月22日 | 2026年4月21日 | 9,000 | - | 9,000 | 0.05% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(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 |
|-----|------|------|-------|------|
| 符秀桃 | - | 新任 | 董事 | 换届 |
| 敖锐 | - | 新任 | 董事 | 换届 |
| 宋国俊 | - | 新任 | 监事会主席 | 换届 |
| 房永广 | - | 新任 | 监事 | 换届 |
| 李倩莹 | 监事 | 新任 | 董事 | 换届 |

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

√适用 □不适用

- 1、符秀桃，女，出生于1992年3月11日，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，毕业于海南三亚学院。2017年8月至2021年5月任职于海南蓝岛环保产业股份有限公司统计员。
- 2、敖锐，男，出生于1980年12月12日，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科，毕业于北京工商大学。2010年8月至2015年11月任职于基因(香港)有限公司市场部经理；2016年2月至2019年6月任职于北控集团置业有限公司投资部经理；2019年7月至2021年9月任职于湖北生态农业有限公司市场部总经理。
- 3、李倩莹，女，出生于1993年8月，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。2014年6月至2017年8月任职于中国证券监督管理委员会任行政文秘；2018年3月起，任职于兴和鹏能源技术(北京)股份有限公司出纳；2019年8月任职于兴和鹏能源技术(北京)股份有限公司监事。
- 4、房永广，男，出生于1965年7月4日，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历，毕业于北京市第十九中学。1984年11月至1993年7月任职于北京市立新村衫厂职工；1994年6月至2005年7月任职于北京吉安出租汽车公司员工；2005年9月至2009年8月任职于金城制冷有限公司经理；2011年10月至今任职于兴和鹏能源技术(北京)股份有限公司。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员 | 10 | - | 8 | 2 |
| 生产人员 | 0 | - | - | 0 |
| 销售人员 | 0 | - | - | 0 |
| 技术人员 | 12 | - | 10 | 2 |
| 财务人员 | 2 | - | - | 2 |
| 员工总计 | 24 | - | 19 | 6 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 8 | 3 |
| 专科 | 10 | 2 |
| 专科以下 | 5 | 0 |
| 员工总计 | 24 | 6 |

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. 人员的变动</p> <p>公司坚持“以人为本”的理念，从员工的利益出发，除了提供有竞争力的薪酬外还为员工提供了员工宿舍、野外补助等福利待遇，有效地稳定了骨干员工队伍，为行业回暖储备了战略人才。</p> <p>2. 人才的引进</p> <p>公司积极推进人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度，同时吸收引进高级管理人才。</p> <p>3. 培训计划：</p> <p>公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线技术人员的操作技能培训骨干员工管理能力提升培训等，同时按照行业及客户的要求，组织员工参加了井控培训、防硫化氢培训、应急救援培训等，不断提高员工的素质，培养经营管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。</p> <p>4. 离退休职工情况</p> <p>截止报告期末，公司尚无离退休职工。</p> |
|---|

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|------------------|--|
| 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 |
| 报告期内是否新增关联方 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(一) 公司治理基本情况

| |
|--|
| <p>报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求及公司《章程》规定，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、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授权范围、程序和</p> |
|--|

规则进行。

(二) 监事会对监督事项的意见

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。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主营业务：为煤层气和油气田的开采提供技术服务和油气井领域的高端技术服务。公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构。能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，在业务上与公司股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立，不依赖于股东及其关联企业。

2、资产独立情况

公司是由有限公司整体变更而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的厂房、仪器设备、车辆以及商标、专利等的所有权或使用权，各种资产权属清晰。

3、人员独立情况

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、财务负责人等高级管理人员未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在股东及其控制的其他企业中兼职，未在股东及其控制的其他企业中领薪。

4、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完整的管理机构和生产经营体系。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账户，未与公司股东及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，持有税务主管部门颁发的《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

四、 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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|------------------|--|-----|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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 | 中喜财审 2024S01531 号 | |
| 审计机构名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层 | |
| 审计报告日期 | 2024 年 4 月 26 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 郭增强 | 魏蔚 |
| | 5 年 | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5 年 | |
| 会计师事务所审计报酬（万元） | 13 万元 | |

审 计 报 告

中喜财审 2024S01531 号

兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司（以下简称：兴和鹏公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了兴和鹏公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

（1）截至审计报告日，我们未能获取重要子公司陕西兴和鹏石油工程技术服务有限公司

司中国建设银行股份有限公司西安大明宫支行银行询证函。上述银行涉及期末余额 605.60 元，账面借方发生额合计 13,778,579.12 元，账面贷方发生额合计 13,862,184.40 元。我们无法就上述银行账户余额、是否存在资金受限、融资、担保等事项获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整以及对相关事项在附注中进行补充披露。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，兴和鹏公司应收承德克鲁德环保技术服务有限责任公司账面余额 1,524,671.32 元，已计提坏账准备 762,275.66 元。我们已执行了函证程序，并取得回函，但我们无法就上述应收款项可收回性获取充分、适当的审计证据，亦无法估计其对公司损益的影响。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，兴和鹏公司应收何万龙账面余额 953,761.00 元，已计提坏账准备 953,761.00 元。我们已执行了检查、询问及函证程序，但并未取得回函及相关经济合同，但我们无法就上述款项可收回性获取充分、适当的审计证据，亦无法估计其对公司损益的影响。

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，我们独立于兴和鹏公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“二、(二)持续经营”部分所述，兴和鹏自 2021 年度、2022 年度及 2023 年度亏损金额（归属母公司）分别为-8,001,742.95 万元、-3,270,480.03 万元和-4,219,094.34 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，未分配利润为-38,988,166.35 元，净资产为-8,107,821.73 元，资产负债率 413.26%；同时，公司欠付员工薪酬，包括工资、社会保险和住房公积金等共计 2,157,178.72 元。公司虽然提供了改善持续经营的措施和相关支持文件，但我们未能获取关于公司未来一年内能够改善公司盈利情况的充分、适当的审计证据。这些情况表明存在可能导致对兴和鹏持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

兴和鹏公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括兴和鹏公司 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估兴和鹏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兴和鹏公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴和鹏公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (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，就可能导致对兴和鹏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兴和鹏公司不能持续经营。

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

(6) 就兴和鹏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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭增强

中国 北京

中国注册会计师：魏蔚

二〇二四年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|---------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、（二） | 830,610.00 | 4,007,415.74 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（三） | 1,471,792.75 | 2,404,078.02 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（四） | | 1,252,674.42 |
| 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 | 五、（五） | 240,170.89 | 232,019.05 |
| 流动资产合计 | | 2,545,516.81 | 7,996,247.18 |
| 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 | 五、（六） | 42,680.48 | 1,235,749.28 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、(七) | | 907,540.20 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 42,680.48 | 2,143,289.48 |
| 资产总计 | | 2,588,197.29 | 10,139,536.66 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五、(八) | | 213,495.74 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 五、(九) | 4,951,754.99 | 6,627,591.99 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 五、(十) | 2,157,178.72 | 3,093,139.99 |
| 应交税费 | 五、(十一) | 253,828.60 | 343,175.80 |
| 其他应付款 | 五、(十二) | 3,333,256.71 | 3,749,054.66 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 10,696,019.02 | 14,026,458.18 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--------|----------------|----------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 10,696,019.02 | 14,026,458.18 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（十三） | 19,017,000.00 | 19,017,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（十四） | 9,808,236.59 | 9,808,236.59 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（十五） | 2,053,733.17 | 2,053,733.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（十六） | -38,988,166.35 | -34,769,072.01 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | -8,109,196.59 | -3,890,102.25 |
| 少数股东权益 | | 1,374.86 | 3,180.73 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -8,107,821.73 | -3,886,921.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,588,197.29 | 10,139,536.66 |

法定代表人：戴先根

主管会计工作负责人：张璞

会计机构负责人：张璞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,594.07 | 13,948.81 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二、（一） | 7,566,054.92 | 9,245,774.90 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 十二、（二） | 1,435,623.71 | 2,339,016.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | 1,252,674.42 |

| | | | |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 34,703.16 | 26,877.43 |
| 流动资产合计 | | 9,037,975.86 | 12,878,292.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、(三) | 6,488,000.00 | 6,488,000.00 |
| 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 | | 35,351.97 | 1,147,710.18 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | 735,805.78 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,523,351.97 | 8,371,515.96 |
| 资产总计 | | 15,561,327.83 | 21,249,808.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 4,680,954.99 | 6,156,791.99 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,431,495.53 | 2,381,460.32 |
| 应交税费 | | 241,674.94 | 329,754.12 |
| 其他应付款 | | 14,119,132.89 | 12,561,406.22 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 流动负债合计 | | 20,473,258.35 | 21,429,412.65 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 20,473,258.35 | 21,429,412.65 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 19,017,000.00 | 19,017,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,384,976.64 | 5,384,976.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,053,733.17 | 2,053,733.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -31,367,640.33 | -26,635,314.17 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -4,911,930.52 | -179,604.36 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 15,561,327.83 | 21,249,808.29 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 一、营业总收入 | | 0.00 | 4,316,509.41 |
| 其中：营业收入 | 五、(十七) | 0.00 | 4,316,509.41 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,757,879.50 | 5,725,998.37 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 其中：营业成本 | 五、(十七) | 0.00 | 3,836,517.31 |
| 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 | 五、(十八) | 4,778.00 | -1,934.58 |
| 销售费用 | 五、(十九) | 121,000.00 | 219,365.32 |
| 管理费用 | 五、(二十) | 1,513,001.94 | 1,402,811.33 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、(二十一) | 119,099.56 | 269,238.99 |
| 其中：利息费用 | | 115,269.38 | 266,724.31 |
| 利息收入 | | 282.05 | 540.96 |
| 加：其他收益 | 五、(二十二) | -1,790,535.27 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二十三) | 577,833.62 | -586,779.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二十四) | | -255,363.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,970,581.15 | -2,251,632.29 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十五) | 0.01 | 5,022.17 |
| 减：营业外支出 | 五、(二十六) | 342,522.18 | 1,012,262.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,313,103.32 | -3,258,872.13 |
| 减：所得税费用 | 五、(二十七) | 907,796.89 | 11,815.24 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,220,900.21 | -3,270,687.37 |
| 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） | | -4,220,900.21 | -3,270,687.37 |

| | | | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| 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） | | -1,805.87 | -207.34 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 |
| 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 | | -4,220,900.21 | -3,270,687.37 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,805.87 | -207.34 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.22 | -0.17 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.22 | -0.17 |

法定代表人：戴先根

主管会计工作负责人：张璞

会计机构负责人：张璞

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 十二、（四） | | 3,884,858.53 |
| 减：营业成本 | 十二、（四） | | 3,696,724.20 |
| 税金及附加 | | 4,778.00 | 5,381.69 |
| 销售费用 | | 120,000.00 | 213,665.32 |
| 管理费用 | | 1,007,769.13 | 1,155,881.98 |

| | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 108,523.60 | 188,929.78 |
| 其中：利息费用 | | | 188,898.00 |
| 利息收入 | | | 77.89 |
| 加：其他收益 | | -1,795,345.60 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -701,023.70 | -872,163.45 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -255,363.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,737,440.03 | -2,503,251.62 |
| 加：营业外收入 | | | 5,022.17 |
| 减：营业外支出 | | 259,080.35 | 968,601.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,996,520.38 | -3,466,830.97 |
| 减：所得税费用 | | 735,805.78 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,732,326.16 | -3,466,830.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | -4,732,326.16 | -3,466,830.97 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -4,732,326.16 | -3,466,830.97 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 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 | | 2,812,850.00 | 2,784,850.00 |
| 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 | | | 118,133.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 10,989,834.72 | 5,135,257.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,802,684.72 | 8,038,241.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 200,000.00 | 787,350.00 |
| 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 | | 1,333,462.68 | 2,624,866.56 |
| 支付的各项税费 | | 78,297.84 | 109,246.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(二十九) | 11,877,232.86 | 6,015,436.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,488,993.38 | 9,536,899.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 313,691.34 | -1,498,657.44 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | - |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 297,964.42 | 426,991.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 112,843.70 | 266,724.31 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 410,808.12 | 693,715.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -410,808.12 | -693,715.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -97,116.78 | -2,192,373.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 100,059.95 | 2,292,433.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,943.17 | 100,059.95 |

法定代表人：戴先根

主管会计工作负责人：张璞

会计机构负责人：张璞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 175,416.83 | 717,597.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 175,416.83 | 717,597.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 587,350.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 76,192.98 | 52,931.22 |
| 支付的各项税费 | | 75,878.81 | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 35,699.78 | 95,649.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 187,771.57 | 735,930.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,354.74 | -18,333.00 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 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 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,354.74 | -18,333.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 13,948.81 | 32,281.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,594.07 | 13,948.81 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023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 | 19,017,000.00 | | | | 9,808,236.59 | | | | 2,053,733.17 | | -34,769,072.01 | 3,180.73 | -3,886,921.52 |
| 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 | 19,017,000.00 | | | | 9,808,236.59 | | | | 2,053,733.17 | | -34,769,072.01 | 3,180.73 | -3,886,921.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -4,219,094.34 | -1,805.87 | -4,220,900.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -4,219,094.34 | -1,805.87 | -4,220,900.21 |
| （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. 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,017,000.00 | | | 9,808,236.59 | | | 2,053,733.17 | -38,988,166.35 | 1,374.86 | -8,107,821.73 | | |

| 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 | 19,017,000 | | | | 9,808,236.59 | | | | 2,053,733.17 | | -31,498,591.98 | 3,388.07 | -616,234.15 |
| 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 | 19,017,000 | | | | 9,808,236.59 | | | | 2,053,733.17 | | -31,498,591.98 | 3,388.07 | -616,234.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -3,270,480.03 | -207.34 | -3,270,687.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -3,270,480.03 | -207.34 | -3,270,687.37 |
| （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. 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,017,000.00 | | | | 9,808,236.59 | | | 2,053,733.17 | -34,769,072.01 | 3,180.73 | -3,886,921.52 | |

法定代表人：戴先根

主管会计工作负责人：张璞

会计机构负责人：张璞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|---------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,017,000.00 | | | | 5,384,976.64 | | | | 2,053,733.17 | | -26,635,314.17 | -179,604.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,017,000.00 | | | | 5,384,976.64 | | | | 2,053,733.17 | | -26,635,314.17 | -179,604.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -4,732,326.16 | -4,732,326.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -4,732,326.16 | -4,732,326.16 |
| （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. 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 19,017,000.00 | | | | 5,384,976.64 | | | | 2,053,733.17 | | -31,367,640.33 | -4,911,930.52 |

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|--------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 19,017,000.00 | | | | 5,384,976.64 | | | | 2,053,733.17 | | -23,168,483.20 | 3,287,226.61 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--|--|---------------------|--|--|---------------------|--|-----------------------|----------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 19,017,000.00 | | | 5,384,976.64 | | | 2,053,733.17 | | -23,168,483.20 | 3,287,226.61 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | -3,466,830.97 | -3,466,830.97 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | -3,466,830.97 | -3,466,830.97 | |
| （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. 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 19,017,000.00 | | | | 5,384,976.64 | | | | 2,053,733.17 | | -26,635,314.17 | -179,604.36 |

兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为兴和鹏能源技术（北京）有限公司，成立于2008年3月17日，于2012年6月整体改制变更为股份公司，取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的统一社会信用代码为91110108673800176G的企业法人营业执照。本公司经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；机械设备租赁（不含汽车租赁）；工程勘察设计；地质勘察技术服务；为石油和天然气的开采提供技术服务；施工总承包；专业承包；劳务分包；环保技术推广；土壤污染治理与修复服务。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

本财务报表业经公司董事会于2024年04月26日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的相关规定编制。

（二） 持续经营

本公司自2021年度、2022年度及2023年度亏损金额（归属母公司）分别为-8,001,742.95万元、-3,270,480.03万元和-4,219,094.34万元；截至2023年12月31日，未分配利润为-38,988,166.35元，净资产为-8,107,821.73元，资产负债率413.26%；同时，公司欠付员工薪酬，包括工资、社会保险和住房公积金等共计2,157,178.72元。公司收入下降、净资产为负及欠付员工薪酬可能对公司持续经营能力产生进一步不利影响。

公司为保持持续经营能力，采取以下措施：

- 1、转换经营模式，由专项定导向技术服务转为钻井工程大包和产量交付等模式，增加业务规模，分散作业风险。
- 2、开拓新行业客户，增加服务品种。由单一的煤层气技术服务转为煤层气技术服务

与煤矿安全技术服务同时开展业务模式。

3、开源节流，降本增效，缩减房租、办公费等固定支出。

4、提高公司创新能力，吸纳高素质人才。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本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。

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。

(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（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

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

如果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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，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。

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。

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(十) 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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十一） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2） 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资

成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----------------------|------|---------|--------|---------|
| 电子设备 | 直线法 | 3 | 3 | 32.33 |
| 运输设备 | 直线法 | 4 | 3 | 24.25 |
| 与生产经营有关的 工具器具办公家具 | 直线法 | 5 | 3 | 19.40 |

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十三）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （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。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十四) 长期资产减值

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

资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 合同负债

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

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(十八) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

-
- 本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。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

①商品销售收入

在公司将货物发运至客户指定地点,客户对货物进行签收后,商品的控制权转移,本公司在该时点确认收入实现。

②提供劳务收入

公司提供劳务确认收入的时点为取得客户的工作量确认单。若期末未结算,本公司按照完工百分比确认收入。完工百分比根据实际发生的成本占预计总成本的比例确定。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。

(十九) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

(二十) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十二) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的经营租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

-
- 租赁负债的初始计量金额；
 - 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
 - 本公司发生的初始直接费用；
 - 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十四）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额

和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(八)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(八)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十三) 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值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，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（八）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司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。

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。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，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，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的,本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务,所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额,计入当期损益。

(二十四) 其他重要会计政策和会计估计

无

(二十五) 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 收入确认

企业提供劳务确认收入的时点为取得客户的工作量确认单。若期末未结算,本公司按照完工百分比确认收入。完工百分比根据实际发生的成本占预计总成本的比例确定。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,详见附注披露三、(十八)收入。管理层在确定合同可回收性时,需要作出重大判断,而合同最终的执行结果的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务

亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(二十六) 重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额占各类应收款项总额的 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 重要的应收款项实际核销 | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 账龄超过一年的重要预付款项 | 单项预付款项占预付款项总额的 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 单项账龄超过 1 年的 10% 以上且金额大于 30 万元 |
| 账龄超过一年的重要其他应付款项 | 单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10% 以上且金额大于 30 万元 |

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对财务报表列报期初数无影响。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 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 | 6、13 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5、7 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25、20 |

(二) 税收优惠

《关于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 2023 年第 6 号）规定：

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------|------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 2,943.17 | 100,059.95 |

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | | 3,400,150.00 |
| 1 至 2 年 | 922,900.00 | 335,600.00 |
| 2 至 3 年 | | 1,424,654.04 |
| 3 至 4 年 | 1,424,654.04 | 100,000.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 | 1,269,950.83 |
| 5 年以上 | 5,253,878.83 | 3,983,928.00 |
| 小计 | 7,701,432.87 | 10,514,282.87 |
| 减：坏账准备 | 6,870,822.87 | 6,506,867.13 |
| 合计 | 830,610.00 | 4,007,415.74 |

1、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 6,570,054.24 | 85.31 | 6,570,054.24 | 100.00 | | 5,993,928.00 | 57.01 | 5,993,928.00 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 6,570,054.24 | 85.31 | 6,570,054.24 | 100.00 | | 5,993,928.00 | 57.01 | 5,993,928.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,131,378.63 | 14.69 | 300,768.63 | 26.58 | 830,610.00 | 4,520,354.87 | 42.99 | 512,939.13 | 11.35 | 4,007,415.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,131,378.63 | 14.69 | 300,768.63 | 26.58 | 830,610.00 | 4,520,354.87 | 42.99 | 512,939.13 | 11.35 | 4,007,415.74 |
| 合计 | 7,701,432.87 | 100.00 | 6,870,822.87 | | 830,610.00 | 10,514,282.87 | 100.00 | 6,506,867.13 | | 4,007,415.74 |

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 靖边县天通实业有限责任公司 | 850,000.00 | 850,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| 天津卡斯诺石油钻井工程有限公司 | 4,654,312.00 | 4,654,312.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 4,654,312.00 | 4,654,312.00 |
| 海南新导向能源科技有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| DOS-ELSERVIS | 389,616.00 | 389,616.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 389,616.00 | 389,616.00 |
| 北京中润信能源技术 | 414,654.04 | 414,654.04 | 100.00 | 预计无 | | |

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 股份有限公司 | | | | 法收回 | | |
| 盐池新源工程有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | | |
| 天津森特聚尔能源技术有限公司 | 61,472.20 | 61,472.20 | 100.00 | 预计无法收回 | | |
| 合计 | 6,570,054.24 | 6,570,054.24 | | | 5,993,928.00 | 5,993,928.00 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | 5.00 |
| 1~2年(含2年) | 922,900.00 | 92,290.00 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | | | 30.00 |
| 3-4年(含4年) | | | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | | | 50.00 |
| 5年以上 | 208,478.63 | 208,478.63 | 100.00 |
| 合计 | 1,131,378.63 | 300,768.63 | |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 5,993,928.00 | 576,126.24 | | | | 6,570,054.24 |
| 账龄组合 | 512,939.13 | 104,239.32 | 316,409.82 | | | 300,768.63 |
| 合计 | 6,506,867.13 | 680,365.56 | 316,409.82 | | | 6,870,822.87 |

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|----------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| 天津卡斯诺石油钻井工程有限公司 | 4,654,312.00 | | 4,654,312.00 | 60.43% | 4,654,312.00 |
| 亚美大陆煤层气有限公司 | 922,900.00 | | 922,900.00 | 11.98% | 92,290.00 |
| 靖边县天通实业有限责任公司 | 850,000.00 | | 850,000.00 | 11.04% | 850,000.00 |
| 北京中润信能源技术股份有限公司 | 414,654.04 | | 414,654.04 | 5.38% | 414,654.04 |
| DOS-ELSERVIS | 389,616.00 | | 389,616.00 | 5.06% | 389,616.00 |
| 合计 | 7,231,482.04 | | 7,231,482.04 | 93.90% | 6,400,872.04 |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,471,792.75 | 2,404,078.02 |
| 合计 | 1,471,792.75 | 2,404,078.02 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,027,998.54 | 737,549.09 |
| 1 至 2 年 | 639,774.80 | 1,144,938.34 |
| 2 至 3 年 | 858,718.65 | 1,153,748.52 |
| 3 至 4 年 | 726,911.32 | 2,133,741.99 |
| 4 至 5 年 | 120,000.00 | 50,100.00 |
| 5 年以上 | 451,900.00 | 479,300.00 |
| 小计 | 3,825,303.31 | 5,699,377.94 |
| 减：坏账准备 | 2,353,510.56 | 3,295,299.92 |
| 合计 | 1,471,792.75 | 2,404,078.02 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 2,878,432.32 | 75.25 | 2,116,036.66 | 73.51 | 762,395.66 | 4,518,692.99 | 79.28 | 3,123,143.00 | 69.12 | 1,395,549.99 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 2,878,432.32 | 75.25 | 2,116,036.66 | 73.51 | 762,395.66 | 4,518,692.99 | 79.28 | 3,123,143.00 | 69.12 | 1,395,549.99 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 946,870.99 | 24.75 | 237,473.90 | 25.08 | 709,397.09 | 1,180,684.95 | 20.72 | 172,156.92 | 14.58 | 1,008,528.03 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 946,870.99 | 24.75 | 237,473.90 | 25.08 | 709,397.09 | 1,180,684.95 | 20.72 | 172,156.92 | 14.58 | 1,008,528.03 |
| 合计 | 3,825,303.31 | 100.00 | 2,353,510.56 | | 1,471,792.75 | 5,699,377.94 | 100.00 | 3,295,299.92 | | 2,404,078.02 |

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

| 名称 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | |
|----------------------------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提依据 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 潍坊盛德石油 机械制造有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 北京西郊亮车 国际商务服务 有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 何万龙 | 953,761.00 | 953,761.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 903,761.00 | 903,761.00 |
| 纳什空间 006984 (金澳国 际 2011 室) | | | | 预计无法收回 | 76,800.00 | 76,800.00 |
| 洋浦康旭盛实 业有限公司 | | | | 预计无法收回 | 798,000.00 | 798,000.00 |
| 承德克鲁德环 保技术服务有 限责任公司 | 1,524,671.32 | 762,275.66 | 50.00 | 预计无法收回 | 2,340,131.99 | 944,582.00 |
| 合计 | 2,878,432.32 | 2,116,036.66 | | | 4,518,692.99 | 3,123,143.00 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 179,998.54 | 8,999.93 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 310,128.80 | 31,012.88 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 284,303.65 | 85,291.09 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 540.00 | 270.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 120,000.00 | 60,000.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 51,900.00 | 51,900.00 | 100.00 |
| 合计 | 946,870.99 | 237,473.90 | |

(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) | |
| | | | | |

| 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) | |
| 上年年末余额 | 172,156.92 | 944,582.00 | 2,178,561.00 | 3,295,299.92 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --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 | 220,285.26 | | 50,000.00 | 270,285.26 |
| 本期转回 | 154,968.28 | 182,306.34 | 874,800.00 | 1,212,074.62 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 237,473.90 | 762,275.66 | 1,353,761.00 | 2,353,510.56 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
|-----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 上年年末余额 | 1,180,684.95 | 2,340,131.99 | 2,178,561.00 | 5,699,377.94 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 1,326,001.16 | | 50,000.00 | 1,376,001.16 |
| 本期终止确认 | 1,559,815.12 | 815,460.67 | 874,800.00 | 3,250,075.79 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 946,870.99 | 1,524,671.32 | 1,353,761.00 | 3,825,303.31 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|--------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 3,123,143.00 | 50,000.00 | 1,057,106.34 | | | 2,116,036.66 |
| 账龄组合 | 172,156.92 | 220,285.26 | 154,968.28 | | | 237,473.90 |

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|--------------|------------|--------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 合计 | 3,295,299.92 | 270,285.26 | 1,212,074.62 | | | 2,353,510.56 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,097,005.33 | 4,590,443.26 |
| 保证金及押金 | 585,000.00 | 668,130.00 |
| 备用金 | 81,084.30 | 440,804.68 |
| 其他 | 62,213.68 | |
| 合计 | 3,825,303.31 | 5,699,377.94 |

(7) 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 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|--------------|------|----------------------|------------|
| 承德克鲁德环保技术服务有限责任公司 | 往来款 | 1,524,671.32 | 4年以内 | 39.86 | 762,395.66 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 何万龙 | 往来款 | 953,761.00 | 3 年以内 | 24.93 | 953,761.00 |
| 潘玉亮 | 往来款 | 420,000.00 | 2 年以内 | 10.98 | 34,500.00 |
| 北京西郊亮车国际商务服务有限公司 | 押金 | 300,000.00 | 5 年以上 | 7.84 | 300,000.00 |
| 山西中嘉泰招标代理有限公司 | 投标保证金 | 150,000.00 | 3 年以内 | 3.92 | 45,000.00 |
| 合计 | | 3,348,432.32 | | 87.53 | 2,095,656.66 |

(四) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|------|-------------------|------|--------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | 1,508,038.15 | 255,363.73 | 1,252,674.42 |
| 合计 | | | | 1,508,038.15 | 255,363.73 | 1,252,674.42 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | 255,363.73 | | | 255,363.73 | | |
| 合计 | 255,363.73 | | | 255,363.73 | | |

(五) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|------------|------------|
| 待摊费用 | 40,925.80 | 36,249.99 |
| 预缴增值税 | 164,541.93 | 163,523.06 |
| 其他税种 | 34,703.16 | 32,246.00 |
| 合计 | 240,170.89 | 232,019.05 |

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|-----------|--------------|
| 固定资产 | 42,680.48 | 1,224,228.60 |
| 固定资产清理 | | 11,520.68 |
| 合计 | 42,680.48 | 1,235,749.28 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 运输工具 | 工具、器具及家具 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 26,563,646.65 | 1,857,828.19 | 2,907,195.25 | 31,328,670.09 |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —购置 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 26,535,823.39 | 462,958.00 | 2,907,195.25 | 29,905,976.64 |
| —处置或报废 | 26,535,823.39 | 462,958.00 | 2,907,195.25 | 29,905,976.64 |
| (4) 期末余额 | 27,823.26 | 1,394,870.19 | | 1,422,693.45 |
| 2. 累计折旧 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 25,808,755.69 | 1,808,839.66 | 2,486,846.14 | 30,104,441.49 |
| (2) 本期增加金额 | | | 181,304.00 | 181,304.00 |

| 项目 | 电子设备 | 运输工具 | 工具、器具及家具 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 额 | | | | |
| —计提 | | | 181,304.00 | 181,304.00 |
| (3) 本期减少金额 | 25,781,766.99 | 455,815.39 | 2,668,150.14 | 28,905,732.52 |
| —处置或报废 | 25,781,766.99 | 455,815.39 | 2,668,150.14 | 28,905,732.52 |
| (4) 期末余额 | 26,988.70 | 1,353,024.27 | | 1,380,012.97 |
| 3. 减值准备 | | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | |
| —处置或报废 | | | | |
| (4) 期末余额 | | | | |
| 4. 账面价值 | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 834.56 | 41,845.92 | | 42,680.48 |
| (2) 上年年末账面价值 | 754,890.96 | 48,988.53 | 420,349.11 | 1,224,228.60 |

3、 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------|-----------|
| 工具、器具及家具 | | 11,520.68 |
| 合计 | | 11,520.68 |

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| | 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 | | | 3,630,160.80 | 907,540.20 |
| 合计 | | | 3,630,160.80 | 907,540.20 |

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 上年年末 | |
|-------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | 递延所得税资 产和负债互抵 金额 | 抵销后递延所 得税资产或负 债余额 | 递延所得税资 产和负债互抵 金额 | 抵销后递延所 得税资产或负 债余额 |
| 递延所得税资 产 | | | | 907,540.20 |
| 递延所得税负 债 | | | | |

(八) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|------------|
| 信用借款 | | 213,495.74 |
| 合计 | | 213,495.74 |

(九) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 设备货款 | 4,670,350.99 | 6,336,187.99 |
| 维修款 | 214,404.00 | 224,404.00 |
| 工程款 | 67,000.00 | 67,000.00 |
| 合计 | 4,951,754.99 | 6,627,591.99 |

2、账龄超过一年或逾期的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 奥瑞拓能源科技股份有限公司 | 2,562,060.00 | 资金紧张 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 烟台恒泰油田科技开发有限公司 | 839,641.00 | 资金紧张 |
| 德州华油合康石油机械有限公司 | 453,000.00 | 资金紧张 |
| 陕西顺讯能源技术服务有限公司 | 210,000.00 | 资金紧张 |
| 合计 | 4,064,701.00 | |

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,657,816.22 | 601,742.01 | 1,552,066.38 | 1,707,491.85 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 435,323.77 | 104,926.64 | 90,563.54 | 449,686.87 |
| 合计 | 3,093,139.99 | 706,668.65 | 1,642,629.92 | 2,157,178.72 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,514,413.32 | 537,845.50 | 1,419,909.62 | 632,349.20 |
| (2) 职工福利费 | | | | |
| (3) 社会保险费 | 415,934.88 | 63,896.51 | 63,916.76 | 415,914.63 |
| 其中：医疗保险费 | 380,718.25 | 61,474.38 | 61,638.00 | 380,554.63 |
| 工伤保险费 | 21,321.74 | 2,422.13 | 1,958.76 | 21,785.11 |
| 生育保险费 | 13,894.89 | | 320.00 | 13,574.89 |
| (4) 住房公积金 | 727,468.02 | | 68,240.00 | 659,228.02 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,657,816.22 | 601,742.01 | 1,552,066.38 | 1,707,491.85 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-----------|------------|
| 基本养老保险 | 416,231.22 | 101,668.48 | 87,502.08 | 430,397.62 |
| 失业保险费 | 19,092.55 | 3,258.16 | 3,061.46 | 19,289.25 |
| 合计 | 435,323.77 | 104,926.64 | 90,563.54 | 449,686.87 |

(十一) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | | 88,079.18 |
| 企业所得税 | 3,556.98 | 4,700.45 |
| 个人所得税 | 109.83 | 234.38 |
| 城市维护建设税 | 145,927.89 | 145,927.89 |
| 教育费附加 | 104,233.88 | 104,233.88 |
| 其他税种 | 0.02 | 0.02 |
| 合计 | 253,828.60 | 343,175.80 |

(十二) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 3,333,256.71 | 3,749,054.66 |
| 合计 | 3,333,256.71 | 3,749,054.66 |

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------------|--------------|
| 往来款 | 138,435.16 | 2,307,088.82 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 借款 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 预提费用 | 2,750,855.55 | 1,012,571.78 |
| 其他 | 43,966.00 | 29,394.06 |
| 合计 | 3,333,256.71 | 3,749,054.66 |

(十三) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 19,017,000.00 | | | | | | 19,017,000.00 |

(十四) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 9,808,236.59 | | | 9,808,236.59 |
| 合计 | 9,808,236.59 | | | 9,808,236.59 |

(十五) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,053,733.17 | | | 2,053,733.17 |
| 合计 | 2,053,733.17 | | | 2,053,733.17 |

(十六) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | -34,769,072.01 | -31,498,591.98 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | -34,769,072.01 | -31,498,591.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -38,988,166.35 | -34,769,072.01 |

(十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------|----|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 4,316,509.41 | 3,836,517.31 |
| 合计 | | | 4,316,509.41 | 3,836,517.31 |

营业收入明细：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------|--------------|
| 客户合同产生的收入 | | 4,316,509.41 |
| 合计 | | 4,316,509.41 |

(十八) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 2,447.25 | -2,154.67 |
| 教育费附加 | 1,748.03 | -1,539.05 |
| 其他 | 582.72 | 1,759.14 |
| 合计 | 4,778.00 | -1,934.58 |

(十九) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 120,000.00 | 213,665.32 |
| 办公费（含邮电费） | | 500.00 |
| 其他费用 | 1,000.00 | 5,200.00 |
| 合计 | 121,000.00 | 219,365.32 |

(二十) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 590,032.15 | 566,596.56 |
| 折旧费 | 179,469.16 | 2,688.42 |
| 业务招待费 | | 55,589.66 |
| 差旅费 | 31,674.53 | 21,546.61 |
| 车辆运行费 | 2,988.32 | 2,112.00 |
| 办公费（含邮电费） | 45,124.32 | 21,690.37 |
| 租赁费 | 183,540.00 | 150,000.00 |
| 物业费用（含水电气费、物管费） | | 14,047.95 |
| 咨询服务费（含聘请中介机构费） | 342,828.33 | 557,271.84 |
| 其他费用 | 137,345.13 | 11,267.92 |
| 合计 | 1,513,001.94 | 1,402,811.33 |

(二十一) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 利息费用 | 115,269.38 | 266,724.31 |
| 其中：租赁负债利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 282.05 | 540.96 |
| 汇兑损益 | 4,112.23 | 3,055.64 |
| 合计 | 119,099.56 | 269,238.99 |

(二十二) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|------|
| 进项税加计抵减 | 2,237.53 | |
| 债务重组收益 | -1,792,772.80 | |
| 合计 | -1,790,535.27 | |

其他说明：2023年12月21日，本公司与德州华油合康石油机械有限公司（以下简称：德州华油公司）签订《抵债协议》，以螺杆钻具、废旧仪器和定向操作间等物资折合人民币30.5万元，抵付所欠德州华油公司技术服务费。

(二十三) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -363,955.74 | -316,713.40 |
| 其他应收款坏账损失 | 941,789.36 | -270,066.20 |
| 合计 | 577,833.62 | -586,779.60 |

(二十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 255,363.73 |
| 合计 | | 255,363.73 |

(二十五) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------|----------|---------------|
| 其他 | 0.01 | 5,022.17 | 0.01 |
| 合计 | 0.01 | 5,022.17 | 0.01 |

(二十六) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 罚款、滞纳金支出 | | 352,989.37 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 146,098.15 | 124,764.87 | 146,098.15 |
| 其他 | 196,424.03 | 534,507.77 | 196,424.03 |
| 合计 | 342,522.18 | 1,012,262.01 | 342,522.18 |

(二十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 256.69 | 11,815.24 |
| 递延所得税费用 | 907,540.20 | |
| 合计 | 907,796.89 | 11,815.24 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -3,313,103.32 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | -165,655.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 907,796.89 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 165,655.17 |
| 所得税费用 | 907,796.89 |

(二十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 19,017,000.00 | 19,017,000.00 |
| 基本每股收益 | -0.22 | -0.17 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | -0.22 | -0.17 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释） | -4,219,094.34 | -3,270,480.03 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀 释） | 19,017,000.00 | 19,017,000.00 |
| 稀释每股收益 | -0.22 | -0.17 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | -0.22 | -0.17 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

(二十九) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 282.05 | 540.96 |
| 政府补助 | | |
| 收回的保证金 | | 300,000.00 |
| 其他资金往来 | 10,989,552.67 | 4,834,717.00 |
| 合计 | 10,989,834.72 | 5,135,257.96 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 其他资金往来 | 11,781,669.12 | 4,917,279.23 |
| 付现费用 | 95,563.74 | 798,157.21 |
| 支出的保证金 | | 300,000.00 |
| 合计 | 11,877,232.86 | 6,015,436.44 |

(三十) 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 | -4,220,900.21 | -3,270,687.37 |
| 加：信用减值损失 | -577,833.62 | 586,779.60 |
| 资产减值准备 | | 255,363.73 |
| 固定资产折旧 | 181,304.00 | 205,166.51 |
| 油气资产折耗 | | |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 146,098.15 | 124,764.87 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 115,269.38 | 266,724.31 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 907,540.20 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,252,674.42 | 774,876.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,686,924.63 | 1,099,990.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,177,385.61 | -1,541,635.73 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------------|---------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 313,691.34 | -1,498,657.44 |
| 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 | | |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 减：现金的期初余额 | 100,059.95 | 2,292,433.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -97,116.78 | -2,192,373.25 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------------------|----------|------------|
| 一、现金 | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,943.17 | 100,059.95 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 | | |

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册资 | 主要经营 | 注册 | 业务性 | 持股比例(%) | 取得方 |
|-------|-----|------|----|-----|---------|-----|
|-------|-----|------|----|-----|---------|-----|

| | 本（万 元） | 地 | 地 | 质 | 直接 | 间接 | 式 |
|---------------------------|-----------|----|----|------------------|--------|----|------------------|
| 陕西兴和鹏石油工 程技术服务有限公 司 | 500.00 | 西安 | 西安 | 能源技 术服务 | 99.80 | | 设立 |
| 奥润恩特能源技术 （北京）有限公司 | 1,000.00 | 北京 | 北京 | 能源技 术服务 | 100.00 | | 同一控 制企业 合并 |
| 北京碧丽得环保科 技有限责任公司 | 1,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服 务技术 推广 | 100.00 | | 设立 |

2、 重要的非全资子公司

| 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 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------|
| 陕西兴和鹏石油工程技 术服务有限公司 | 0.20 | -1,805.87 | | 1,374.86 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|-------------------|---------------|-------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 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 |
| 陕西兴和鹏石油工程技术服务有限公司 | 10,796,791.20 | 45.00 | 10,796,836.20 | 10,109,406.68 | | 10,109,406.68 | 12,166,495.46 | 269,822.58 | 12,436,318.04 | 10,845,951.34 | | 10,845,951.34 |

| 子公司名称 | 本期金额 | | | | 上期金额 | | | |
|-------------------|------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| | 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 |
| 陕西兴和鹏石油工程技术服务有限公司 | | -902,937.18 | -902,937.18 | 236,957.69 | 4,316,509.41 | -103,668.77 | -103,668.77 | -1,908,557.17 |

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司不存在母公司。

本公司最终控制方是：戴先根

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|------------------|
| 北京汇力中新化工石油仪器设备有限公司 | 本公司股东家庭密切成员持股的企业 |
| 戴先根 | 董事长 |
| 李倩莹 | 董事 |
| 符秀桃 | 董事 |
| 张璞 | 董事、财务负责人、董事会秘书 |
| 敖锐 | 董事 |
| 宋国俊 | 监事会主席 |
| 房永广 | 监事 |
| 唐娟 | 监事 |
| 薛尚来 | 股东 |
| 范媛媛 | 股东 |

(四) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|-----|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 李倩莹 | 18,658.25 | 4,840.77 | 16,031.42 | 1,603.14 |
| | 房永广 | 3,555.17 | 177.76 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|-----|----------|--------|--------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 戴先根 | 8,416.54 | 420.83 | | |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------------|-----------|------------|
| 应付账款 | | | |
| | 北京汇力中新化工石油仪器设备有限公司 | 0.00 | 150,000.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 薛尚来 | 835.50 | 835.50 |
| | 唐娟 | 15,131.33 | 15,131.33 |
| | 范媛媛 | 362.88 | 362.88 |

3、 关联方担保情况

公司向北京银行股份有限公司申请流动资金贷款 200.00 万元，由股东戴先根将持有的兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司有限售条件 100 万股权质押给北京中关村科技融资担保有限公司作为反担保，该银行借款已于 2021 年底已全部清偿，但未办理解押手续。截止 2023 年 12 月 31 日，相关股权解质押手续仍未办理。

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

2024 年 1 月 30 日，本公司在全国中小企业股转系统发布《兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司可能被终止股票挂牌的风险提示公告》，其中表示：“兴和鹏能源技术

（北京）股份有限公司（以下简称“公司”）因在 2021 年和 2022 年年度报告中财务报告连续两个会计年度经审计的期末净资产均为负值，根据《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》（以下简称《终止挂牌实施细则》）第十七条的规定：“挂牌公司出现下列情形之一的，全国股转公司终止其股票挂牌：（三）最近三个会计年度经审计的期末净资产均为负值”。如公司 2023 年度经审计的期末净资产仍为负值，公司股票存在被全国股转公司终止挂牌的风险。”

十、其他重要事项

截至本报告日，本公司不存在应披露的日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | 4,117,949.98 |
| 1 至 2 年 | 4,117,949.98 | 5,514,142.77 |
| 2 至 3 年 | 5,514,142.77 | 414,654.04 |
| 3 至 4 年 | 414,654.04 | 100,000.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 | 1,061,472.20 |
| 5 年以上 | 5,045,400.20 | 3,983,928.00 |
| 小计 | 15,192,146.99 | 15,192,146.99 |
| 减：坏账准备 | 7,626,092.07 | 5,946,372.09 |
| 合计 | 7,566,054.92 | 9,245,774.90 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 5,560,054.24 | 36.60 | 5,560,054.24 | 100.00 | | 4,983,928.00 | 32.81 | 4,983,928.00 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 全额计提 | 5,560,054.24 | 36.60 | 5,560,054.24 | 100.00 | | 4,983,928.00 | 32.81 | 4,983,928.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 9,632,092.75 | 63.40 | 2,066,037.83 | 21.45 | 7,566,054.92 | 10,208,218.99 | 67.19 | 962,444.09 | 9.43 | 9,245,774.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,632,092.75 | 63.40 | 2,066,037.83 | 21.45 | 7,566,054.92 | 10,208,218.99 | 67.19 | 962,444.09 | 9.43 | 9,245,774.90 |
| 合计 | 15,192,146.99 | 100.00 | 7,626,092.07 | | 7,566,054.92 | 15,192,146.99 | 100.00 | 5,946,372.09 | | 9,245,774.90 |

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 靖边县天通实业有限责任公司 | 850,000.00 | 850,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| 天津卡斯诺石油公司 | 3,644,312.00 | 3,644,312.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 3,644,312.00 | 3,644,312.00 |
| 海南新导向能源科技有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| DOS-ELSERVIS | 389,616.00 | 389,616.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 389,616.00 | 389,616.00 |
| 天津森特聚尔能源技 | 61,472.20 | 61,472.20 | 100.00 | 预计无 | | |

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 术有限公司 | | | | 法收回 | | |
| 盐池新源工程有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | | |
| 北京中润信能源技术股份有限公司 | 414,654.04 | 414,654.04 | 100.00 | 预计无法收回 | | |
| 合计 | 5,560,054.24 | 5,560,054.24 | | | 4,983,928.00 | 4,983,928.00 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 4,983,928.00 | 576,126.24 | | | | 5,560,054.24 |
| 账龄组合 | 962,444.09 | 1,103,593.74 | | | | 2,066,037.83 |
| 合计 | 5,946,372.09 | 1,679,719.98 | | | | 7,626,092.07 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|-----------------------|
| 陕西兴和鹏石油工程技术服务有限公司 | 9,632,092.75 | | 9,632,092.75 | 63.40 | 2,066,037.83 |
| 天津卡斯诺石油钻井工程有限公司 | 3,644,312.00 | | 3,644,312.00 | 23.99 | 3,644,312.00 |
| 靖边县天通实业有限责任公司 | 850,000.00 | | 850,000.00 | 5.59 | 850,000.00 |
| 北京中润信能源技术股份有限公司 | 414,654.04 | | 414,654.04 | 2.73 | 414,654.04 |
| DOS-EL SERVIS | 389,616.00 | | 389,616.00 | 2.56 | 389,616.00 |
| 合计 | 14,930,674.79 | | 14,930,674.79 | 98.28 | 7,364,619.87 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,435,623.71 | 2,339,016.77 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,435,623.71 | 2,339,016.77 |

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 221,582.00 | 717,537.26 |
| 1至2年 | 599,646.00 | 958,101.76 |
| 2至3年 | 686,022.35 | 1,147,480.00 |
| 3至4年 | 1,127,480.00 | 2,391,291.99 |
| 4至5年 | 775,091.32 | 50,100.00 |
| 5年以上 | 450,000.00 | 477,400.00 |
| 小计 | 3,859,821.67 | 5,741,911.01 |
| 减：坏账准备 | 2,424,197.96 | 3,402,894.24 |
| 合计 | 1,435,623.71 | 2,339,016.77 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 1,353,761.00 | 35.07 | 1,353,761.00 | 100.00 | | 2,178,561.00 | 37.94 | 2,178,561.00 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 1,353,761.00 | 35.07 | 1,353,761.00 | 100.00 | | 2,178,561.00 | 37.94 | 2,178,561.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,506,060.67 | 64.93 | 1,070,436.96 | 42.71 | 1,435,623.71 | 3,563,350.01 | 62.06 | 1,224,333.24 | 34.36 | 2,339,016.77 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,506,060.67 | 64.93 | 1,070,436.96 | 42.71 | 1,435,623.71 | 3,563,350.01 | 62.06 | 1,224,333.24 | 34.36 | 2,339,016.77 |
| 合计 | 3,859,821.67 | 100.00 | 2,424,197.96 | | 1,435,623.71 | 5,741,911.01 | 100.00 | 3,402,894.24 | | 2,339,016.77 |

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|-----------------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 潍坊盛德石油机械制造有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 北京西郊亮车国际商务服务有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 纳什空间006984（金澳国际2011室） | | | | 预计无法收回 | 76,800.00 | 76,800.00 |
| 洋浦康旭盛实业有限公司 | | | | 预计无法收回 | 798,000.00 | 798,000.00 |
| 何万龙 | 953,761.00 | 953,761.00 | 100.00 | 预计无法收回 | 903,761.00 | 903,761.00 |
| 合计 | 1,353,761.00 | 1,353,761.00 | | | 2,178,561.00 | 2,178,561.00 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 171,582.00 | 8,579.10 | 5.00 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 270,000.00 | 27,000.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 111,907.35 | 33,572.20 | 30.00 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 1,127,480.00 | 563,740.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 775,091.32 | 387,545.66 | 50.00 |
| 5 年以上 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,506,060.67 | 1,070,436.96 | |

(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) | |
| 上年年末余额 | 1,224,333.24 | | 2,178,561.00 | 3,402,894.24 |
| 上年年末余额在本 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 | 929,584.10 | | 50,000.00 | 979,584.10 |
| 本期转回 | 1,083,480.38 | | 874,800.00 | 1,958,280.38 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,070,436.96 | | 1,353,761.00 | 2,424,197.96 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 3,563,350.01 | | 2,178,561.00 | 5,741,911.01 |
| 上年年末余额在本 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 | | | | |
| 本期新增 | 184,062.00 | | 50,000.00 | 234,062.00 |
| 本期终止确认 | 1,241,351.34 | | 874,800.00 | 2,116,151.34 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 2,506,060.67 | | 1,353,761.00 | 3,859,821.67 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余 额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|--------------|-----------|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核 销 | 其他变 动 | |
| 单项计 提 | 2,178,561.00 | 50,000.00 | 874,800.00 | | | 1,353,761.00 |
| 账龄组 合 | 1,224,333.24 | 929,584.10 | 1,083,480.38 | | | 1,070,436.96 |
| 合计 | 3,402,894.24 | 979,584.10 | 1,958,280.38 | | | 2,424,197.96 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,487,785.33 | 4,919,007.75 |
| 保证金及押金 | 315,000.00 | 398,130.00 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 员工备用金 | 57,036.34 | 424,773.26 |
| 合计 | 3,859,821.67 | 5,741,911.01 |

(7) 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 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|--------------|-----------|-----------------------|--------------|
| 北京碧丽得环保科技有限公司 | 往来款 | 1,902,971.32 | 2-4年 | 49.30 | 951,405.66 |
| 何万龙 | 往来款 | 953,761.00 | 1-3年 | 24.71 | 953,761.00 |
| 潘玉亮 | 往来款 | 420,000.00 | 1年以内、1-2年 | 10.88 | 34,500.00 |
| 北京西郊亮车国际商务服务有限公司 | 押金 | 300,000.00 | 5年以上 | 7.77 | 300,000.00 |
| 潍坊盛德石油机械制造有限公司 | 往来款 | 100,000.00 | 5年以上 | 2.59 | 100,000.00 |
| 合计 | | 3,676,732.32 | | 95.25 | 2,339,666.66 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 6,488,000.00 | | 6,488,000.00 | 6,488,000.00 | | 6,488,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 6,488,000.00 | | 6,488,000.00 | 6,488,000.00 | | 6,488,000.00 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末 余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------|--------------|----------------|--------|------|----------|----|--------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 陕西兴和鹏石油工 程技术服务有限公 司 | 998,000.00 | | | | | | 998,000.00 | |
| 奥润恩特能源技术 北京有限公司 | 5,400,000.00 | | | | | | 5,400,000.00 | |
| 北京碧丽得环保科 技有限责任公司 | 90,000.00 | | | | | | 90,000.00 | |
| 合计 | 6,488,000.00 | | | | | | 6,488,000.00 | |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------|----|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 3,884,858.53 | 3,696,724.20 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | | | 3,884,858.53 | 3,696,724.20 |

营业收入明细:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------|--------------|
| 客户合同产生的收入 | | 3,884,858.53 |
| 合计 | | 3,884,858.53 |

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -146,098.15 | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | -1,792,772.80 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -196,424.02 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | -2,135,294.97 | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -4,113.33 | |
| 合计 | -2,131,181.64 | |

(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（元） | |
|-----------------------------|-------------------|------------|------------|
| | | 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 | 70.36 | -0.22 | -0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 34.82 | -0.11 | -0.11 |

兴和鹏能源技术（北京）股份有限公司

二〇二四年四月二十六日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。

本公司自2023年1月1日起执行该规定，执行该规定对财务报表列报期初数无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -146,098.15 |
| 债务重组损益 | -1,792,772.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -196,424.02 |
| 非经常性损益合计 | -2,135,294.97 |
| 减：所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -4,113.33 |
| 非经常性损益净额 | -2,131,181.64 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用