



# 捷贝通

NEEQ: 874324

## 捷贝通石油技术集团股份有限公司

Gepetto Oil Technology Group Co., Ltd.



## 年度报告

2025

## 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、公司负责人曾斌、主管会计工作负责人杨益荣及会计机构负责人（会计主管人员）杜晓华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、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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。

# 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 ..... | 6   |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 18  |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 24  |
| 第五节 | 公司治理 .....            | 28  |
| 第六节 | 财务会计报告 .....          | 35  |
| 附件  | 会计信息调整及差异情况.....      | 118 |

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 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 | 董监事会办公室                                     |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义                                                                                                              |
|----------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 捷贝通、公司、本公司、本集团 | 指 | 捷贝通石油技术集团股份有限公司，曾用名北京捷贝通石油技术股份有限公司                                                                              |
| 成都艾德文          | 指 | 成都艾德文企业管理顾问中心（有限合伙），系公司员工持股平台                                                                                   |
| 上海擎达           | 指 | 上海擎达投资中心（有限合伙），系公司股东                                                                                            |
| 杭州淳益           | 指 | 杭州淳益股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                                                                                        |
| 香融创投           | 指 | 成都市香融创业投资有限公司，系公司股东                                                                                             |
| 西安擎川           | 指 | 西安擎川创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                                                                                        |
| 北京又东           | 指 | 北京又东时代私募基金管理有限公司，系公司股东                                                                                          |
| 南京又东           | 指 | 南京又东六新创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                                                                                      |
| 四川捷贝通          | 指 | 四川捷贝通能源科技有限公司，系公司全资子公司                                                                                          |
| 主办券商           | 指 | 国联民生证券承销保荐有限公司                                                                                                  |
| 信永中和会计师、审计机构   | 指 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                              |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                    |
| 《公司章程》         | 指 | 公司现行有效的《捷贝通石油技术集团股份有限公司章程》                                                                                      |
| 报告期            | 指 | 2025 年度                                                                                                         |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                      |
| 坚戈             | 指 | 哈萨克斯坦流通货币                                                                                                       |
| 中石油            | 指 | 中国石油天然气集团有限公司                                                                                                   |
| 中石油体系          | 指 | 由中石油控制或参股从事油气勘探开发及相关业务的企业                                                                                       |
| 中海油            | 指 | 中国海洋石油集团有限公司                                                                                                    |
| 斯伦贝谢           | 指 | Schlumberger, SLB，是全球最大的油田技术服务公司之一                                                                              |
| 储层改造           | 指 | 为了提高油气井产量或增加注水井注水量而对储层采取的压裂、酸化、酸压等系列物理或化学的工程技术措施总称。主要针对储层特性，采取与其相适应的经济有效技术措施，克服储层低渗透、致密或污染等问题，提高储层连通性，达到增产增注目的。 |
| 桥塞             | 指 | 在直井、定向井分层压裂或水平井分段压裂过程中，常需要使用桥塞实现直井和定向井井筒的层间封隔、水平井井筒分段封隔。                                                        |
| 完井             | 指 | 是钻井工程的最后环节，使得井眼与储集层有良好的连通，使井能高产，同时保持井眼的长期稳定。                                                                    |
| 钻井             | 指 | 勘探或开发石油、天然气等液态和气态矿产而钻凿井眼的工程。                                                                                    |

## 第一节公司概况

|                 |                                                       |                |                                     |
|-----------------|-------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| 企业情况            |                                                       |                |                                     |
| 公司中文全称          | 捷贝通石油技术集团股份有限公司                                       |                |                                     |
| 英文名称及缩写         | Gepetto Oil Technology Group Co.,Ltd.                 |                |                                     |
|                 | GEPETTO                                               |                |                                     |
| 法定代表人           | 曾斌                                                    | 成立时间           | 2013 年 4 月 27 日                     |
| 控股股东            | 控股股东为（曾斌）                                             | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（曾斌、熊艳艳），一致行动人为（曾斌、熊艳艳、成都艾德文） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 采矿业-开采专业及辅助性活动-石油和天然气开采专业及辅助性活动-石油和天然气开采专业及辅助性活动      |                |                                     |
| 主要产品与服务项目       | 油田增产相关技术服务及产品销售、监测技术服务、固井工程服务、地质工程一体化服务和排水采气服务等油田技术服务 |                |                                     |
| 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            | 捷贝通                                                   | 证券代码           | 874324                              |
| 挂牌时间            | 2025 年 4 月 24 日                                       | 分层情况           | 基础层                                 |
| 普通股股票交易方式       | √集合竞价交易<br>□做市交易                                      | 普通股总股本（股）      | 74,146,181                          |
| 主办券商（报告期内）      | 国联民生承销保                                               | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                   |
| 主办券商办公地址        | 中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号                                  |                |                                     |
| 联系方式            |                                                       |                |                                     |
| 董事会秘书姓名         | 敖科（公司不设董事会秘书，副总裁敖科为信息披露事务负责人）                         | 联系地址           | 四川省成都市新都区新都街道同仁路 107 号捷贝通大厦 14 楼    |
| 电话              | 028-83527170                                          | 电子邮箱           | dongban@gepetto-oil.com             |
| 传真              | 028-83527170                                          |                |                                     |
| 公司办公地址          | 四川省成都市新都区新都街道同仁路 107 号捷贝通大厦 14 楼                      | 邮政编码           | 610599                              |
| 公司网址            | http://cn.gepetto-oil.com/                            |                |                                     |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                       |                |                                     |
| 注册情况            |                                                       |                |                                     |
| 统一社会信用代码        | 91110114067275674R                                    |                |                                     |
| 注册地址            | 四川省成都市新都区新都街道同仁路 107 号捷贝通大厦 14 楼                      |                |                                     |
| 注册资本（元）         | 74,146,181                                            | 注册情况报告期内是否变更   | 是                                   |

## 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

中国石油天然气（包括常规油气和非常规油气）的勘探开发近年来在资源潜力、技术进步、政策支持及国际合作等方面取得显著进展，但也面临资源劣质化、开发成本上升和环保压力等挑战。公司以提高油气井单井产量为目标，通过油藏地质、新材料、新工艺和低碳环保“四结合”方法，在解决国外材料“卡脖子”和开发高成本等方面做出积极努力。

公司是专业的油气增产技术服务商，为客户提供包括油田增产相关技术服务、监测技术服务、固井工程服务、地质工程一体化服务和排水采气服务在内的多项技术服务。油田技术服务行业涉及多个学科、多种技术的集成应用，技术综合性强，既需要化工材料的研发技术，还需要现场操作工艺技术。公司依托多年的行业深耕及自身技术积累，形成了如自然选择甜点暂堵体积压裂技术、纳米乳液渗吸驱油技术、痕量化学示踪剂监测油气水产出剖面技术等多项特色技术，自主研发了服务配套使用的暂堵剂、示踪剂、纳米驱油剂、可溶桥塞等产品。公司坚持引进、吸收、消化、创新的研发理念，持续投入研发创新，积极与外部机构开展合作研发，以不断解决客户的需求及项目现场遇到的技术难题，使其保持着技术创新的活力。

在能源格局变革与油服市场竞争加剧情况下，公司紧紧围绕战略目标，加快产业能力建设和市场业务布局，坚持技术自主建设与代理引进并重，推动研究成果在国内主要油气田应用，积极探索发展与绿色低碳新能源密切关联的新技术、新材料产业，强化公司在储层改造、监测评价、提高采收率、排水采气等细分领域的竞争优势，同时巩固西南地区、东北等重点市场地位，培育中海油、钻探公司等重点客户，积极拓展哈萨克斯坦市场，耐心培育和发展其他油田市场。公司将紧紧围绕“稳存量、拓增量、提质量”总基调，推进优化传统业务，培育新兴赛道，稳定国内市场，拓展国际市场。围绕“组织激活、赛道突围、人才驱动”三大主轴，深化“铁三角”协同，推行“合伙创业、三级考核、分灶吃饭”绩效激励机制，加快创新驱动，严控经营与HSE风险。结合“平台代理销售、技术服务、自主研发”模式，稳健发展。不断完善企业经营风险和安全生产体系、薪酬激励体系，加强人才培养，为实现公司持续健康发展打下了坚实基础。

公司主要客户为中石油、中石化、中海油、延长油田及其体系内企业，公司具有完整的采购、生产、销售及研发体系。报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

#### (一)盈利模式

报告期内，公司收入和盈利主要来源于为客户提供油田增产技术服务及产品销售、监测技术服务、排水采气技术服务、地质工程一体化及其他技术服务。公司以技术服务类型设有事业部，负责技术交流、方案设计和作业交付工作。

公司的油田增产技术服务及产品销售业务主要依托公司自主研发的技术体系及助剂产品，根据油气井的生产状况和油藏地质情况，为客户提供储层改造、监测技术、固井工程、排水采气等经济有效、丰富多样的增产服务。油田增产技术服务最终主要通过客户对施工材料及工作量的确认及验收实现收入。对于监测技术服务，公司通过示踪剂产品以及微地震监测设备为客户提供包括示踪剂监测、井下微地震监测、地下微地震监测等服务，为客户监测地质和储层的变化，以更好地配合增产措施的实施。公司在项目完成后通过出具监测结果解释报告并向客户汇报监测结果实现收入。对于固井技术服务，公司主要与斯伦贝谢开展技术合作，根据客户的需求进行施工；对于排水采气技术服务，公司通过配备的排水采气车进行施工，这两项业务最终通过客户对施工量的确认和施工结果的验收实现收入。

## （二）采购模式

公司采购部门根据采购需求订立采购计划并组织采购项目的实施。在确定采购计划后，采购部门负责联系、选择供应商。在采购前，采购部门将进行多家供应商询价、比价，而后牵头完成采购合同的签订。公司制定了严格的采购管理制度，每年将对供应商的交货质量、价格、交货期、服务等方面进行考核，并每年重新签订采购合同。公司井下工具生产的部分工序以及固体示踪剂的生产通过委外加工的方式完成。

## （三）生产模式

公司产品生产主要为“以销定产”的模式，公司负责生产的部门为化学材料制造部和井下工具制造部，分别负责油田化学助剂产品和桥塞产品的生产。两个生产部门根据每月的产品需求制定生产计划并组织生产，生产完成后由质检人员负责产品质量检验。

## （四）销售模式

公司客户主要为中石油集团及其体系内单位，对于该类国企客户，公司主要通过参与客户严格、规范的招标程序获取订单。同时公司存在少部分客户为民营企业客户，该类客户主要为行业内其他油田技术服务企业。对于民营企业客户，公司通过商务谈判的方式获取订单及定价。在该销售模式下，此类油田技术服务企业客户获得油气开采企业的订单后，向本公司采购技术服务，由本公司人员进入井场并完成施工服务。

公司根据业务拓展的需要，在多地设有专门的销售办事处，负责当地及附近地区的市场拓展、客户维护、合同签订和落实作业井位、动员施工、作业交付协调与支持等工作。

#### （五）研发模式

公司重视技术研发，具备完整的研发体系及工作流程。公司下设技术发展部，负责每年根据公司的长期发展规划，调查国内外市场和重要用户的技术现状和改进要求，提出公司当年研发任务。研发人员根据产品研究重点方向，结合本公司生产经营需要，通过市场评估、设备评估、生产力评估、技术能力等评估，向技术发展部提出项目研发申请，技术发展部将组织公司内部技术专家对申报的研发项目进行评议和筛选。项目研发结项后公司将研发结果形成具有自主知识产权的专有技术、专利及其他研究成果，并积极推进技术成果产业化转化。

为了营造公司内部鼓励技术创新的良好氛围，充分调动公司研发人员的积极性，鼓励研发人员聚焦石油勘探开发难点与痛点技术，公司制定了多项研发相关的激励制度，持续推动公司技术发展与应用推广。公司内部以多种方式表彰和奖励对公司科技进步做出贡献的组织和个人。同时，为了促进公司形成良好的创新机制，公司大力推进与研究院所、高等院校的合作，实行自主开发与合作开发相结合，从而全面有效地提升公司的技术水平。

#### （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 详细情况       | <p>1.2025 年 10 月 23 日，四川省经济和信息化厅公示了《关于 2025 年度四川省专精特新中小企业新认定及通过复核企业名单的公告》，公司成功入选为四川省专精特新中小企业，有效期三年。</p> <p>2025 年 11 月 10 日，工业和信息化部公布了第七批“小巨人”企业名单的通告，子公司四川捷贝通被授予“小巨人”企业称号，有效期为三年。</p> <p>2.2023 年 12 月 12 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的《高新技术企业证书》，获得高新技术企业的认定，有效期三年。2025 年 12 月 8 日，子公司四川捷贝通取得四川省科学技术厅、四川省经济和信息化厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的《高新技术企业证书》，获得高新技术企业的认定，有效期三年。</p> |

## 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                                     | 191,955,806.51 | 211,548,461.84 | -9.26%   |
| 毛利率%                                     | 39.14%         | 47.03%         | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -7,142,016.24  | 12,537,226.18  | -156.97% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -13,383,213.53 | 8,612,079.55   | -255.40% |
| 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）           | -1.09%         | 1.87%          | -        |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -2.02%         | 1.28%          | -        |
| 基本每股收益                                   | -0.10          | 0.17           | -158.82% |
| 偿债能力                                     | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%    |
| 资产总计                                     | 830,321,206.39 | 817,906,778.75 | 1.52%    |
| 负债总计                                     | 176,743,198.15 | 143,486,613.87 | 23.18%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                            | 652,649,047.88 | 673,401,687.06 | -3.08%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                          | 8.80           | 9.08           | -3.08%   |
| 资产负债率%（母公司）                              | 53.52%         | 48.89%         | -        |
| 资产负债率%（合并）                               | 21.29%         | 17.54%         | -        |
| 流动比率                                     | 3.10           | 3.93           | -        |
| 利息保障倍数                                   | -16.49         | 171.70         | -        |
| 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                            | 70,137,041.02  | 56,935,920.15  | 23.19%   |
| 应收账款周转率                                  | 1.16           | 1.26           | -        |
| 存货周转率                                    | 1.53           | 1.09           | -        |
| 成长情况                                     | 本期             | 上年同期           | 增减比例%    |
| 总资产增长率%                                  | 1.52%          | 3.39%          | -        |
| 营业收入增长率%                                 | -9.26%         | -2.19%         | -        |
| 净利润增长率%                                  | -157.74%       | -50.90%        | -        |

## 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 | 234,633,890.95 | 28.26%   | 234,603,038.25 | 28.68%   | 0.01% |

|             |                |        |                |        |          |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 应收票据        | 5,730,685.00   | 0.69%  | 22,459,158.90  | 2.75%  | -74.48%  |
| 应收账款        | 174,267,993.23 | 20.99% | 157,390,336.66 | 19.24% | 10.72%   |
| 交易性金融资产     | 10,000,000.00  | 1.20%  | -              | -      | -        |
| 预付款项        | 2,970,119.28   | 0.36%  | 3,797,703.39   | 0.46%  | -21.79%  |
| 其他应收款       | 8,611,637.58   | 1.04%  | 9,670,550.82   | 1.18%  | -10.95%  |
| 存货          | 63,332,914.99  | 7.63%  | 89,331,592.36  | 10.92% | -29.10%  |
| 合同资产        | 4,125,306.17   | 0.50%  | 2,697,333.01   | 0.33%  | 52.94%   |
| 其他流动资产      | 19,023,145.00  | 2.29%  | 15,223,953.86  | 1.86%  | 24.96%   |
| 长期股权投资      | 2,656,785.67   | 0.32%  | -              | -      | -        |
| 固定资产        | 243,824,738.27 | 29.37% | 84,078,715.72  | 10.28% | 190.00%  |
| 在建工程        | -              | -      | 137,407,313.18 | 16.80% | -100.00% |
| 使用权资产       | 1,294,963.47   | 0.16%  | 1,052,543.63   | 0.13%  | 23.03%   |
| 无形资产        | 46,029,385.51  | 5.54%  | 47,295,434.03  | 5.78%  | -2.68%   |
| 长期待摊费用      | 1,007,491.32   | 0.12%  | 444,763.79     | 0.05%  | 126.52%  |
| 递延所得税资产     | 10,370,210.57  | 1.25%  | 9,906,041.15   | 1.21%  | 4.69%    |
| 其他非流动资产     | 2,441,939.38   | 0.29%  | 2,548,300.00   | 0.31%  | -4.17%   |
| 短期借款        | 20,000,000.00  | 2.41%  | 10,008,402.78  | 1.22%  | 99.83%   |
| 应付账款        | 113,600,710.53 | 13.68% | 93,551,168.94  | 11.44% | 21.43%   |
| 合同负债        | 9,844,691.50   | 1.19%  | 12,526,490.37  | 1.53%  | -21.41%  |
| 应付职工薪酬      | 12,050,695.70  | 1.45%  | 9,463,470.98   | 1.16%  | 27.34%   |
| 应交税费        | 6,324,278.66   | 0.76%  | 2,555,784.24   | 0.31%  | 147.45%  |
| 其他应付款       | 2,052,960.17   | 0.25%  | 2,572,672.37   | 0.31%  | -20.20%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 388,262.48     | 0.05%  | 464,316.71     | 0.06%  | -16.38%  |
| 其他流动负债      | 4,370,203.51   | 0.53%  | 4,940,132.89   | 0.60%  | -11.54%  |
| 租赁负债        | 827,431.20     | 0.10%  | -              | -      | -        |
| 递延收益        | 6,532,071.55   | 0.79%  | 6,838,937.79   | 0.84%  | -4.49%   |
| 递延所得税负债     | 631,199.70     | 0.08%  | 565,236.80     | 0.07%  | 11.67%   |

#### 项目重大变动原因

- 1.报告期末应收票据同比减少74.48%，主要系为改善现金流状况，本报告期内减少货币资金的支出，采购付款主要使用商业汇票支付。
- 2.报告期末交易性金融资产变动，主要系新增未到期结构性存款所致。
- 3.报告期末合同资产同比增加52.94%，主要系本报告期内新增销售合同结算所产生的质保金。
- 4.报告期末长期股权投资变动，主要系本报告期内新增对泸州汇捷公司的投资款。
- 5.报告期末固定资产同比增加190.00%，主要系本报告期内总部大楼基建项目达到预定可使用状态，整体转固。
- 6.报告期末在建工程同比减少 100.00%，主要系本报告期内总部大楼基建项目达到预定可使用状态，整体转固。
- 7.报告期末长期待摊费用同比增加 126.52%，主要系本报告期内新增装修费。
- 8.报告期末短期借款同比增加 99.83%，主要系本报告期内新增银行短期信用借款。
- 9.报告期末应交税费同比增加 147.45%，主要系收入确认所产生的增值税应纳税额。
- 10.报告期末租赁负债变动，主要系本期新增库房租赁合同所致。

## (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<br>金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|        | 金额             | 占营业收入<br>的比重% | 金额             | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入   | 191,955,806.51 | -             | 211,548,461.84 | -             | -9.26%             |
| 营业成本   | 116,833,565.81 | 60.86%        | 112,054,556.02 | 52.97%        | 4.26%              |
| 毛利率%   | 39.14%         | -             | 47.03%         | -             | -                  |
| 税金及附加  | 1,685,437.08   | 0.88%         | 920,753.70     | 0.44%         | 83.05%             |
| 销售费用   | 20,301,594.57  | 10.58%        | 29,670,574.00  | 14.03%        | -31.58%            |
| 管理费用   | 41,252,679.01  | 21.49%        | 44,682,275.68  | 21.12%        | -7.68%             |
| 研发费用   | 14,076,391.08  | 7.33%         | 12,272,962.41  | 5.80%         | 14.69%             |
| 财务费用   | -521,034.96    | -0.27%        | -974,535.30    | -0.46%        | 46.54%             |
| 其他收益   | 6,393,283.13   | 3.33%         | 4,411,145.35   | 2.09%         | 44.93%             |
| 投资收益   | 1,038,627.34   | 0.54%         | 687,808.21     | 0.33%         | 51.01%             |
| 信用减值损失 | -2,519,542.75  | -1.31%        | 4,315,987.88   | 2.04%         | 158.38%            |
| 资产减值损失 | -8,198,175.40  | -4.27%        | -5,710,327.00  | -2.70%        | 43.57%             |
| 资产处置收益 | -1,597.44      | 0.00%         | 22,575.03      | 0.01%         | -107.08%           |
| 营业外收入  | 598,419.20     | 0.31%         | 159,338.00     | 0.08%         | 275.57%            |
| 营业外支出  | 643,831.35     | 0.34%         | 162,327.49     | 0.08%         | 296.62%            |
| 所得税费用  | 2,225,890.35   | 1.16%         | 4,122,560.07   | 1.95%         | -46.01%            |

#### 项目重大变动原因

- 1.本报告期内税金及附加同比增加 83.05%，主要系总部大楼基建项目转固后所缴纳的房产税所致。
- 2.本报告期内销售费用同比减少 31.58%，主要系公司加强管控力度，业务招待费下降所致。
- 3.本报告期内财务费用同比增加 46.54%，主要系将闲置银行存款用于购买银行结构性存款，存款利息减少投资收益增加。
- 4.本报告期内其他收益同期增加 44.93%，主要系新增与收益相关的政府补助。
- 5.本报告期内投资收益同比增加 51.01%，主要系购买银行结构性存款所产生的投资收益以及对泸州汇捷公司的股权投资所形成的投资收益。
- 6.本报告期内信用减值损失同比增加 158.38%，主要系本期新增单项计提的应收账款坏账准备。
- 7.本报告期内资产减值损失同比增加 43.57%，主要系本期对闲置设备计提资产减值准备。
- 8.本报告期内资产处置收益同比减少 107.08%，主要系本期处置已达报废状态固定资产的处置损失。
- 9.本报告期内营业外收入同比增加 275.57%，主要系存货盘盈以及收取的商铺租赁合同违约金。
- 10.本报告期内营业外支出同比增加 296.62%，主要系新增对外公益捐赠。
- 11.本报告期内所得税费用同比减少 46.01%，主要系本期利润下降所致。

### 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 | 190,844,827.17 | 211,425,501.62 | -9.73%  |
| 其他业务收入 | 1,110,979.34   | 122,960.22     | 803.53% |
| 主营业务成本 | 116,579,855.18 | 112,054,556.02 | 4.04%   |
| 其他业务成本 | 253,710.63     | -              |         |

#### 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 |
|---------------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 油田增产技术服务及产品销售 | 101,299,966.74 | 76,181,404.64 | 24.8%  | -2.16%       | 10.97%       | -8.89%        |
| 监测技术服务        | 48,165,160.06  | 19,162,345.00 | 60.22% | 0.37%        | -17.54%      | 8.65%         |
| 固井工程服务        | 6,188,726.16   | 916,407.28    | 85.19% | -40.61%      | 9.77%        | -6.80%        |
| 排水采气技术服务      | 27,241,012.19  | 12,116,903.11 | 55.52% | -30.44%      | -16.20%      | -7.56%        |
| 地质工程一体化       | 2,230,646.70   | 1,759,144.14  | 21.14% | -            | -            | -             |
| 其他业务          | 6,830,294.66   | 6,697,361.64  | 1.95%  | -34.61%      | 37.48%       | -51.41%       |

#### 按地区分类分析

√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 |
|-------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 西南地区  | 104,054,005.93 | 52,801,522.58 | 49.26% | -29.90%      | -24.93%      | -3.36%        |
| 西北地区  | 52,394,197.45  | 36,642,094.86 | 30.06% | 159.84%      | 214.29%      | -12.12%       |
| 华北地区  | 4,964,279.39   | 2,133,664.84  | 57.02% | -75.36%      | -87.19%      | 39.65%        |
| 华东地区  | 3,891,263.63   | 3,492,320.00  | 10.25% | -67.98%      | -55.61%      | -25.01%       |
| 东北地区  | 24,522,284.57  | 20,836,899.62 | 15.03% | 173.76%      | 325.06%      | -30.25%       |
| 其他地区  | 2,129,775.53   | 673,353.28    | 68.38% | 25.93%       | 6.00%        | 5.94%         |

#### 收入构成变动的原因

1.本报告期固井工程服务营业收入较上年同期减少 40.61%，系固井工程业务新增合同工作量减少所致。

2. 本报告期排水采气技术服务营业收入较上年同期减少 30.44%，主要原因系为降低作业成本对排采作业设备进行改造，改造期间作业量减少所致。

3. 本报告期其他业务营业收入较上年同期减少 34.61%，毛利下降 51.41%，主要原因系高毛利的科研类项目减少。

4. 本报告期内公司在西南、华北、华东区域业绩有所下滑，营业收入较上年同期分别下降 29.90%、75.36%、67.98%，同时，公司在西北、东北区域的市场开拓取得一定成果，营业收入较上年同期分别增长 159.84%、173.76%。

## 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户  | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----|---------------|---------|----------|
| 1  | 客户一 | 18,418,917.74 | 9.60%   | 否        |
| 2  | 客户二 | 16,856,549.15 | 8.78%   | 否        |
| 3  | 客户三 | 16,559,222.35 | 8.63%   | 否        |
| 4  | 客户四 | 13,868,695.36 | 7.22%   | 否        |
| 5  | 客户五 | 13,679,558.47 | 7.13%   | 否        |
| 合计 |     | 79,382,943.07 | 41.36%  | -        |

## 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商  | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|---------|----------|
| 1  | 供应商一 | 25,307,123.93 | 12.36%  | 否        |
| 2  | 供应商二 | 22,502,215.62 | 10.99%  | 否        |
| 3  | 供应商三 | 14,484,658.65 | 7.08%   | 否        |
| 4  | 供应商四 | 12,538,415.92 | 6.12%   | 否        |
| 5  | 供应商五 | 9,296,623.00  | 4.54%   | 否        |
| 合计 |      | 84,129,037.12 | 41.09%  | -        |

## (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 | 70,137,041.02  | 56,935,920.15  | 23.19%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,380,970.06 | -66,645,821.41 | 22.90%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,867,561.54  | 887,023.33     | -761.49% |

## 现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 23.19%，主要系收回保函保证金，非受限资金增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比增加 22.90%，主要系公司总部大楼基建完工转固，固定资产投资支出减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 761.49%，主要系公司分派股利所致。

#### 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           |
|--------------------------|-------|---------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 四川捷贝通能源科技有限公司            | 控股子公司 | 油田化学品及完井工具的研发、生产与销售       | 35,000,000.00       | 642,448,023.47 | 301,058,897.66 | 111,782,129.57 | 12,903,146.50 |
| 捷贝通能源投资有限公司              | 控股子公司 | 尚未开展业务                    | 50,000,000.00       | 12,656,362.82  | 10,049,116.65  |                | 156,867.55    |
| 麦普佳轶能源技术（北京）有限公司         | 控股子公司 | 原材料贸易                     | 12,000,000.00       | 26,957,061.71  | 14,340,568.79  | 4,134,740.02   | 789,048.34    |
| 捷贝通国际贸易（海南）有限公司          | 控股子公司 | 海外投资平台，尚未开展业务             | 6,000,000.00        | 29,370.51      | -629.49        |                | -189.58       |
| 四川高精检测服务有限公司             | 控股子公司 | 主要从事检验、检测服务业务以及公司的示踪剂检测业务 | 10,000,000.00       | 27,305,689.89  | 9,459,028.98   | 3,925,352.35   | 706,656.48    |
| 捷贝通能源技术（海南）有限公司          | 控股子公司 | 投资平台，尚未开展业务               | 11,000,000.00       | 10,412,822.35  | 10,398,468.05  |                | 360.23        |
| KGTO Oil and Gas Co.,Ltd | 控股子公司 | 油气增产技术服务                  | 649,020,721.3<br>坚戈 | 9,810,047.84   | 8,764,937.96   | 1,553,198.57   | -895,534.84   |

|              |      |          |               |              |              |              |            |
|--------------|------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 泸州汇捷能源科技有限公司 | 参股公司 | 油气增产技术服务 | 50,000,000.00 | 8,819,548.59 | 5,422,011.57 | 3,420,298.12 | 422,011.57 |
|--------------|------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称         | 与公司从事业务的关联性                 | 持有目的 |
|--------------|-----------------------------|------|
| 泸州汇捷能源科技有限公司 | 参股公司主要从事陆地石油天然气开采及工程技术服务业务。 | 战略持有 |

#### (二)理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 受托方名称     | 产品类型 | 产品名称                         | 未到期余额      | 逾期未收回金额 | 资金来源 |
|-----------|------|------------------------------|------------|---------|------|
| 成都银行金光路支行 | 其他   | “芙蓉锦程”单位结构性存款，产品编号WY-2025594 | 10,000,000 | 0.00    | 自有资金 |

#### 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                                                                                                                                                                               |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 产业政策变化风险 | 随着我国国民经济的持续高速发展，石油需求不断扩大。为保障石油资源供给，国家产业政策重点支持石油勘探开发领域新技术的应用和推广，相继颁布了多项鼓励、支持产业发展的法律法规和产业政策。公司所处的油田服务行业的景气度直接受到石油勘探及生产发展状况的影响，如果未来各级政府相关主管部门针对石油勘探开发的相关政策发生变化，将可能对公司经营发展带来不利影响，存在产业政策变化风险。 |
| 市场竞争加剧风险 | 在我国“增储上产”战略及油气需求持续增长的背景下，国内油服行业市场空间广阔，为公司带来发展机遇，但也吸引更多                                                                                                                                   |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | <p>企业涌入，由于客户主要为“三桶油”体系内的勘探开发公司，各油服企业均在“三桶油”各个油田作业区的供应商体系中竞争市场份额，市场竞争白热化，行业内企业陷入“不降价没活干，降价没利润”的恶性竞争循环，公司市场拓展及盈利难度加大，从而对公司经营产生不利影响，存在市场持续竞争加剧风险。</p>                                                                                                                             |
| 合格供应商资质无法延续的风险 | <p>我国油气田勘探开发资源主要集中在“三桶油”体系内各大油田勘探开发公司，此类客户均建立了严格规范的供应商准入程序，对服务商资质要求较高，只有在具备相关资质的基础上取得市场准入的企业才能获取相关业务。虽然公司目前已经从事的业务取得了相应客户的准入资质，且与客户建立了稳定良好的合作关系，但如果未来“三桶油”体系内的各大油田或勘探开发公司的供应商准入制度发生变化，公司不能持续满足客户关于供应商准入的条件，导致公司的相关业务资质或市场准入不能延续，将会对公司正常生产经营活动的开展产生明显不利影响，存在合格供应商资质无法延续的风险。</p> |
| 客户集中度较高的风险     | <p>公司的客户集中度较高。报告期内，公司积极拓展客户范围，向中海油体系内企业销售金额和占比均持续提升，但向中石油体系内企业销售金额较大，占比较高的情形预计将在未来一段时间内仍持续存在。如果未来出现公司无法持续与主要客户维持良好、稳定的合作关系，或未能保持主要客户的合格供应商资质的情况，公司将面临主要客户流失的可能，从而对公司经营活动带来较大不利影响，存在客户集中度较高的风险。</p>                                                                             |
| 技术创新和研发风险      | <p>近年来，油气勘探开发逐步向偏远地区、油区深层和非常规领域转移，使得油气勘探环境趋于复杂，开发难度增加，对油田技术服务也提出了更高的要求。为了满足不断变化的市场需求，公司需要精准把握技术和应用的发展趋势，持续研发投入，不断增强技术研发能力，不断提升自身服务的竞争力。若公司因未能把握行业技术前沿和下游需求动向或研发投入不足导致自身服务能力无法满足市场需求变化，则可对自身的经营业绩造成不利影响，存在技术创新和研发风险。</p>                                                        |
| 核心技术人员流失风险     | <p>公司在行业深耕多年，通过内部培养、外部引进等方式形成了一支技术实力较强、行业经验丰富的技术人才队伍，公司的核心技术系由技术研发团队通过长期实践和经验总结而形成。随着油服行业的快速发展，行业竞争态势增强，行业内人才争夺日益激烈，行业内人员流动性加大。若公司不能对核心技术人员实行有效的激励和约束，公司可能将面临技术人员流失的风险，将对公司业务发展造成不利影响，存在核心技术人员流失风险。</p>                                                                        |
| 实际控制人不当控制的风险   | <p>公司共同实际控制人为曾斌先生、熊艳艳女士，两人为夫妻关系，二人合计控制公司 56.76%的股份。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，但实际控制人仍有可能通过所控制的股份行使表决权进而对公司的发展战略、生产经营和利润分配等决策产生重大影响。</p>                                                                                                                                              |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 境外经营风险          | <p>公司已在哈萨克斯坦设立子公司，并从事哈萨克斯坦市场的油气增产业务。公司在境外子公司运营过程中将面临外国监管风险，涉及税收、知识产权、劳动者权益保护、环境保护及不正当竞争等诸多方面。如果未来境外子公司所在国家或地区法律法规及相关监管要求发生不利变化，而公司管理层未能及时了解相关区域的经营环境、监管要求的变化情况，或缺少相应的管理经验和能力，可能带来经营管理风险，从而对公司业绩造成不利影响。</p>                                                                   |
| 毛利率下降风险         | <p>公司主要从事油田增产相关技术服务、监测技术服务、固井工程服务、地质工程一体化服务和排水采气服务等油田技术服务。随着“三桶油”降本增效，招标价格屡探底线，“低价中标”成为常态，公司核心产品与技术毛利率下降，利润空间被极限压缩。2024 年及 2025 年，公司综合毛利率分别为 47.03%及 39.14%，毛利率水平较高但呈现下降趋势。如果公司未来不能保持技术优势，或者出现成本控制能力下降、原材料价格大幅上升、国内外行业政策发生不利变化、市场竞争进一步加剧等不利情形，公司毛利率可能出现进一步下降，存在毛利率下降的风险。</p> |
| 在建工程转固新增折旧的风险   | <p>截至 2025 年末，公司新都办公楼已完成在建工程转固并开始对外租赁/销售，公司根据固定资产折旧政策计提折旧，如果公司未来市场及客户开发不及预期，不能获得与新增折旧规模相匹配的租赁/销售规模增长，则公司将存在因新增固定资产折旧规模较大而导致利润下滑的风险。</p>                                                                                                                                      |
| 应收账款金额较大风险      | <p>截至 2025 年末，公司应收账款账面价值为 17,426.80 万元，占流动资产的比例为 33.34%，应收账款占流动资产的比例较高。如果公司对上述账款催收不力，导致应收账款不能及时收回，将对公司的资产结构、偿债能力和现金流产生不利影响。</p>                                                                                                                                              |
| 新业务拓展风险         | <p>公司拟开展人工智能等业务培育新赛道，可能面临技术储备不足、行业场景落地经验缺乏、专业人才短缺、市场认知度低等问题，存在业务破冰及市场拓展不确定性风险。</p>                                                                                                                                                                                           |
| 税收优惠政策变动风险      | <p>公司及其子公司在报告期内享受多项税收优惠，其中捷贝通集团、子公司四川捷贝通享受西部大开发或高新技术企业所得税按 15%征收政策；子公司四川高精检测服务有限公司、麦普佳轶能源技术(北京)有限公司适用小微企业相关税收优惠政策。如果国家相关税收优惠政策发生变化或公司不再符合相关税收优惠条件，将导致公司不能享受上述税收优惠政策，可能会对公司经营业绩产生不利影响。</p>                                                                                    |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>                                                                                                                                                                                                                                                         |

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在经股东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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 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.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(七) |
| 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 |         |

#### (一) 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) 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

##### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额          | 发生金额       |
|------------------------|---------------|------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | -             | 79,602.04  |
| 销售产品、商品，提供劳务           | 20,000,000.00 |            |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 205,000.00    | 205,000.00 |
| 其他                     | -             | -          |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额          | 交易金额       |
| 收购、出售资产或股权             | -             | -          |

|                       |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 与关联方共同对外投资            | -           | -           |
| 提供财务资助                | -           | -           |
| 提供担保                  | -           | -           |
| 委托理财                  | -           | -           |
| <b>企业集团财务公司关联交易情况</b> | <b>预计金额</b> | <b>发生金额</b> |
| 存款                    | -           | -           |
| 贷款                    | -           | -           |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响**

2025 年 4 月 27 日、5 月 19 日公司分别召开第三届董事会第九次会议和 2024 年年度股东会会议审议通过《关于预计 2025 年日常性关联交易的议案》，具体内容详见《第三届董事会第九次会议决议公告》（2025-002）《关于预计 2025 年日常性关联交易的公告》（公告编号 2025-005）《2024 年年度股东会会议决议公告》（公告编号 2025-015）。截至本报告期末，公司日常关联交易为业务发展正常所需，相关交易遵循公开公平公正的原则，定价公允合理，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，亦不会因上述关联交易导致公司对关联方产生依赖，上述关联交易不会对公司生产经营产生重大不利影响。报告期内，公司与董事长曾斌姐姐曾秀蓉控制的个体工商户成都新都区中祥饭店发生日常性关联交易 7.96 万元，根据相关规则该交易额度未达到关联交易披露标准，2026 年公司将其预计日常关联交易额度，持续严格管理关联交易，公司其余日常性关联交易均在预计范围之内不存在超过预计金额情形。

**违规关联交易情况**

☐适用 ☒不适用

**(四) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项**

单位：元

| 临时公告索引 | 类型   | 交易/投资/合并标的   | 对价金额        | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|--------|------|--------------|-------------|----------|------------|
| -      | 对外投资 | 泸州汇捷能源科技有限公司 | 首次出资 245 万元 | 否        | 否          |

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响**

2024 年 12 月 30 日经股东会审议通过，公司与泸州汇兴投资集团有限公司开展战略合作，共同出资组建合资公司泸州汇捷能源科技有限公司，全面拓展泸州地区页岩气开发的技术服务，提升该市场的占有率，公司总出资额为 2450 万元，首次注资 245 万元，不会对公司业务连续性、管理层稳定性等方面产生不利影响。

#### (五)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为进一步激发员工积极性，稳定骨干员工队伍，形成员工与企业利益共同体，促进企业健康可持续发展，公司依据《公司法》《证券法》等有关法律法规，对骨干人员实施员工持股计划。公司于2017年6月设立员工持股平台，对公司8名员工授予了相应合伙份额，2019年公司以实际控制人将持有的员工持股平台的合伙份额向员工转让的形式再次将公司股权授予部分员工。本报告期内，部分人员因工作变动退出员工持股平台，其持有的员工持股平台份额根据合伙协议的约定转让给了熊艳艳女士。现员工持股平台成都艾德文持有公司15.54%股份。

公司实施员工持股计划以来，股权结构始终保持稳定，未对公司经营状况、财务状况及控制权造成重大不利影响。

#### (六)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 |
|------------|------------|--------|------|--------------|--------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2024年12月1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       | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺       | 员工持股平台（成都艾德文）承诺不构成同业竞争   | 正在履行中  |
| 董监高        | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺       | 承诺不构成同业竞争                | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 规范并减少关联交易的承诺 | 承诺规范并减少关联交易              | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 规范并减少关联交易的承诺 | 员工持股平台（成都艾德文）承诺规范并减少关联交易 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 规范并减少关联交易的承诺 | 承诺规范并减少关联交易              | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 避免占用资产的承诺    | 承诺避免占用资产                 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 避免占用资产的承诺    | 员工持股平台（成都艾德文）承诺避免占用资产    | 正在履行中  |
| 董监高        | 2024年12月1日 |        | 挂牌   | 避免占用资产的承诺    | 承诺避免占用资产                 | 正在履行中  |

|            |                 |  |    |         |                                                                                                                                                                                   |       |
|------------|-----------------|--|----|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            | 月 1 日           |  |    | 产的承诺    |                                                                                                                                                                                   |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 股份锁定的承诺 | <p>1、本次挂牌完成后，承诺人在本次挂牌前持有的捷贝通股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p> <p>2、每年转让的股份不超过承诺人直接及间接持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>3、离职后六个月内，不转让承诺人直接及间接持有的公司股份。</p> | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 股份锁定的承诺 | <p>员工持股平台（成都艾德文）承诺：</p> <p>1、自捷贝通成立之日起一年内不转让所持捷贝通股份。</p> <p>2、本次挂牌完成后，承诺人在本次挂牌前持有的捷贝通股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p>                        | 正在履行中 |
| 董监高        | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 股份锁定的承诺 | <p>1、每年转让的股份不超过承诺人直接及间接持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>2、离职后六个月内，不转让承诺人直接及间接持有的</p>                                                                                                        | 正在履行中 |

|            |                 |  |    |                |                |       |
|------------|-----------------|--|----|----------------|----------------|-------|
|            |                 |  |    |                | 公司股份。          |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 其他与本次申请挂牌相关的承诺 | 详见承诺详细情况 (注 1) | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 未履行承诺的约束措施的承诺  | 详见承诺详细情况 (注 2) | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 未履行承诺的约束措施的承诺  | 详见承诺详细情况 (注 2) | 正在履行中 |
| 董监高        | 2024 年 12 月 1 日 |  | 挂牌 | 未履行承诺的约束措施的承诺  | 详见承诺详细情况 (注 2) | 正在履行中 |

注 1：实际控制人、控股股东关于“其他与本次申请挂牌相关的承诺”：1、截至本承诺函出具日，本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。2、截至本承诺函出具日，捷贝通及/或其下属子公司租赁的房产存在未取得房屋权属证书、未根据《商品房屋租赁管理办法》办理房屋租赁备案登记手续的情况。相关租赁合同履行未产生争议和纠纷，捷贝通及/或其下属子公司也未因此受到任何行政处罚。若因公司所租赁的房屋未取得产权证明、未履行租赁备案手续等原因，导致公司或其子公司无法继续承租上述房产，给公司正常经营造成障碍，致使公司遭受任何损失，或导致公司及/或其子公司被处以罚款的，本人将补偿公司及/或其子公司因此而产生的所有损失。3、针对捷贝通历史沿革的相关事项，若因公司的设立、增资、历次股权转让、股权激励等历史沿革事实，导致公司、相关方以及其他第三方之间因此发生任何纠纷、诉讼、仲裁、索赔、被税务机关追缴税款或被主管机关处罚的，本人承诺将负责妥善解决并承担一切法律责任，补偿公司或其子公司因此而发生的所有损失，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。4、如因股东深圳春阳睿颂创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳春阳泓鑫创业投资合伙企业（有限合伙）及历史股东罗毅持有或曾持有的捷贝通股权事项存在代持等股权权属问题或前述问题引发的争议及纠纷导致捷贝通被追究任何形式的法律责任，本人将积极配合并协助公司处理相关问题。5、报告期内及截至本承诺函出具日，捷贝通及下属子公司存在社会保险、住房公积金实际缴纳人数与应缴纳人数存在差异、缴纳基数与员工实际工资金额不一致，导致未足员足额缴纳社会保险、住房公积金的情形，亦存在由母公司代子公司、分公司代总公司等集团公司内部代缴社会保险和住房公积金的情形。截至本承诺函出具日，捷贝通及下属子公司不存在因前述事项而受到任何行政处罚的情形，也不存在因此产生的劳动争议、劳动仲裁、诉讼或潜在纠纷。如捷贝通及其下属子公司因其存在的社会保险及住房公积金缴纳不规范情况而受到相关主管部门的追缴或行政处罚或根据有权机关的行政命令、裁决等需向相关员工承担赔偿责任、补偿责任，本人将对因此导致的捷贝通及下属子公司的全部经济损失予以全额补偿。

注 2：实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、成都艾德文以及公司 5%以上股东王志坚、北京又东、南京又东、费禹铭、上海擎达、杭州淳益、西安擎川关于“未履行承诺的约束措施的承诺”：1、本人/本企业若未能履行捷贝通《公开转让说明书》《法律意见书》中披露的相关承诺事项，本人/本企业将在捷贝通股东会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向捷贝通股东和社会公众投资者道歉。2、如果本人/本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归捷贝通所有。本人/本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付至捷贝通指定账户。3、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项而给捷贝通或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向捷贝通或者投资者依法承担赔偿责任。4、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业无法控制的客观原因导致本人/本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向捷贝通的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。上述承诺为本人/本企业真实意思表示，本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人/本企业将依法承担相应责任。

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在

#### (七)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因  |
|------|------|--------|---------------|----------|-------|
| 货币资金 | 货币资金 | 保证金占用  | 41,045,582.87 | 4.94%    | 保函保证金 |
| 总计   | -    | -      | 41,045,582.87 | 4.94%    | -     |

#### 资产权利受限事项对公司的影响

货币资金用于保函保证金，不会对公司经营造成重大影响。

## 第四节股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (二) 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       | 44,120,676 | 59.50% | -576,402 | 43,544,274 | 58.73% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,217,036  | 11.08% | -576,402 | 7,640,634  | 10.30% |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      | -        | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 30,025,505 | 40.50% | 576,402  | 30,601,907 | 41.27% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,345,505 | 30.14% | 576,402  | 22,921,907 | 30.91% |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      | -        | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 总股本     |               | 74,146,181 | -      | 0        | 74,146,181 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 22         |        |          |            |        |

#### 股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (三) 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  | 曾斌    | 23,645,726 | 0    | 23,645,726 | 31.8907% | 17,734,295  | 5,911,431   | 0           | 0             |
| 2  | 王志坚   | 11,706,884 | 0    | 11,706,884 | 15.7889% | 0           | 11,706,884  | 0           | 0             |
| 3  | 成都艾德文 | 11,520,000 | 0    | 11,520,000 | 15.5369% | 7,680,000   | 3,840,000   | 0           | 0             |
| 4  | 熊艳艳   | 6,916,815  | 0    | 6,916,815  | 9.3286%  | 5,187,612   | 1,729,203   | 0           | 0             |
| 5  | 上海擎达  | 4,400,000  | 0    | 4,400,000  | 5.9342%  | 0           | 4,400,000   | 0           | 0             |
| 6  | 杭州淳   | 2,181,800  | 0    | 2,181,800  | 2.9426%  | 0           | 2,181,800   | 0           | 0             |

|    |            |            |   |            |         |            |            |   |   |
|----|------------|------------|---|------------|---------|------------|------------|---|---|
|    | 益          |            |   |            |         |            |            |   |   |
| 7  | 香 融 创<br>投 | 2,059,616  | 0 | 2,059,616  | 2.7778% | 0          | 2,059,616  | 0 | 0 |
| 8  | 张美珊        | 1,920,624  | 0 | 1,920,624  | 2.5903% | 0          | 1,920,624  | 0 | 0 |
| 9  | 钟颖         | 1,917,615  | 0 | 1,917,615  | 2.5863% | 0          | 1,917,615  | 0 | 0 |
| 10 | 西 安 擎<br>川 | 1,818,200  | 0 | 1,818,200  | 2.4522% | 0          | 1,818,200  | 0 | 0 |
|    | 合计         | 68,087,280 | 0 | 68,087,280 | 91.83%  | 30,601,907 | 37,485,373 | 0 | 0 |

## 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司前十名股东存在如下关联关系：

- 1.公司控股股东、实际控制人曾斌与熊艳艳系夫妻关系，为一致行动人；
- 2.成都艾德文与控股股东、实际控制人曾斌、熊艳艳存在一致行动关系。曾斌担任成都艾德文执行事务合伙人，并持有成都艾德文 0.17%出资额，熊艳艳持有成都艾德文 76.56%出资额；
- 3.股东王志坚为北京又东、南京又东的实际控制人；
- 4.股东费禹铭为上海擎达、杭州淳益、西安擎川的实际控制人。

## 二、控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

□是 √否

#### （一）控股股东情况

曾斌，中国国籍，出生于 1974 年 5 月 6 日，无境外居留权，硕士研究生学历。1998 年 7 月至 2007 年 5 月，任职于中国石油勘探开发研究院，担任工程师一职。2007 年 5 月至 2012 年 7 月任职于安东石油技术（集团）有限公司，出任执行副总裁。2012 年 8 月至 2013 年 3 月，担任北京紫贝龙科技有限责任公司执行董事、总裁。2013 年 4 月，曾斌任职公司董事、总经理，于 2020 年 4 月起，正式担任公司董事长兼总经理/总裁。在学术交流与人才培养领域，2019 年 6 月，曾斌被西南石油大学聘请为油气增产方向客座教授；2022 年 7 月，被该校聘请为博士研究生校外指导教师。2021 年 7 月，经四川省工程技术高级职称评审委员会评审，曾斌获评正高级工程师。本报告期内，曾斌任职本公司董事长、总裁，无变动。

## （二）实际控制人情况

曾斌直接持有公司 31.89%股份；同时，曾斌持有成都艾德文 0.17%的出资额，并担任其执行事务合伙人，通过成都艾德文控制公司 15.54%的股份，曾斌合计控制公司 47.43%股份。曾斌与熊艳艳系夫妻关系，熊艳艳直接持有公司 9.33%股份。曾斌、熊艳艳合计控制公司 56.76%股份，为公司实际控制人。曾斌基本情况详见本节之“（一）控股股东情况”。

熊艳艳，中国国籍，出生于 1976 年 8 月 20 日，无境外居留权，本科学历。1999 年 1 月至 2006 年 5 月，任河北金诚会计师事务所有限公司审计员；2006 年 5 月至 2007 年 7 月，任四川省蓬溪县住房和城乡建设局监察大队办事员；2007 年 7 月至 2011 年 12 月，任四川省遂宁市蓬溪县人民政府驻北京办事处办事员；2011 年 12 月至 2012 年 7 月，任安东石油技术（集团）有限公司出纳；2012 年 8 月至 2013 年 3 月任北京紫贝龙技术有限责任公司财务部会计；2013 年 4 月至 2020 年 4 月，任公司董事长；2020 年 4 月至 2023 年 12 月，任公司董事；2024 年 1 月至今，任公司大客户总监，2025 年 4 月 27 日至今任公司董事。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

## 三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一）报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### （二）存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

## 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

单位：元或股

| 股东会审议日期         | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2025 年 5 月 19 日 | 1.00          | —         | —         |
| 2025 年 9 月 12 日 | 1.00          | —         | —         |
| 合计              | 2.00          | —         | —         |

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√ 适用    □ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2025 年 5 月 19 日，公司召开 2024 年年度股东会，审议通过《关于公司 2024 年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 74,146,181 股为基数，每 10 股派送现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 7,414,618.1 元（含税），不实施公积金转增股本。</p> <p>2025 年 9 月 12 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于公司 2025 年半年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 74,146,181 股为基数，每 10 股派送现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 7,414,618.1 元（含税），不实施公积金转增股本。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(二) 权益分派预案

√ 适用    □ 不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2             | —         | —         |

## 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             |            |      |            |            |
| 曾斌  | 董事长、总裁 | 男  | 1974 年 5 月  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | 23,645,726 | 0    | 23,645,726 | 31.8907%   |
| 熊艳艳 | 董事     | 女  | 1976 年 8 月  | 2025 年 5 月 19 日  | 2026 年 12 月 11 日 | 6,916,815  | 0    | 6,916,815  | 9.3286%    |
| 敖科  | 董事、副总裁 | 男  | 1979 年 3 月  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 张翼  | 董事、副总裁 | 男  | 1992 年 1 月  | 2025 年 5 月 19 日  | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 钟朝宏 | 独立董事   | 男  | 1970 年 6 月  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 马明慧 | 独立董事   | 女  | 1971 年 4 月  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 汤勇  | 独立董事   | 男  | 1975 年 10 月 | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 林江  | 监事会主席  | 男  | 1977 年 10 月 | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 杜晓华 | 监事     | 女  | 1990 年 5 月  | 2023 年 12 月 12 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |
| 王清研 | 监事     | 女  | 1993 年 3 月  | 2024 年 12 月 30 日 | 2026 年 12 月 11 日 | -          | -    | -          | -          |

|     |           |   |               |                        |                        |   |   |   |   |
|-----|-----------|---|---------------|------------------------|------------------------|---|---|---|---|
| 李文洪 | 副总裁       | 男 | 1976 年<br>4 月 | 2023 年<br>12 月 12<br>日 | 2026 年<br>12 月 11<br>日 | - | - | - | - |
| 杨益荣 | 财务<br>负责人 | 男 | 1982 年<br>5 月 | 2026 年<br>3 月 13<br>日  | 2026 年<br>12 月 11<br>日 | - | - | - | - |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1.截至报告期末，曾斌持有成都艾德文 0.17%的股份，为该有限合伙企业之执行事务合伙人；
- 2.截至报告期末，熊艳艳持有成都艾德文 76.56%的股份，为该有限合伙企业之有限合伙人；
- 3.截至报告期末，敖科持有成都艾德文 13.89%的股份，为该有限合伙企业之有限合伙人；
- 4.截至报告期末，张翼持有成都艾德文 0.35%的股份，为该有限合伙企业之有限合伙人；
- 5.截至报告期末，李文洪持有成都艾德文 6.94%的股份，为该有限合伙企业之有限合伙人。

#### (二) 审计委员会情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 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                          |
|-----|-------------------|------|--------|-------------------------------|
| 徐太平 | 董事                | 离任   | -      | 个人原因辞去董事职务                    |
| 游先林 | 董事、董事会<br>秘书、财务总监 | 离任   | -      | 个人原因辞去董事、<br>董事会秘书、财务总监<br>职务 |
| 李桂英 | 财务总监              | 离任   | -      | 个人原因辞去财务总监<br>职务              |
| 熊艳艳 | -                 | 新任   | 董事     | 新任                            |
| 张翼  | 副总裁               | 新任   | 董事、副总裁 | 新任                            |
| 杨益荣 | -                 | 新任   | 财务总监   | 新任                            |

#### 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.熊艳艳女士，中国国籍，出生于 1976 年 8 月 20 日，无境外居留权，本科学历。1999 年 1 月至 2006 年 5 月，任河北金诚会计师事务所有限公司审计员；2006 年 5 月至 2007 年 7 月，任四川省蓬溪县住房和城乡建设局监察大队办事员；2007 年 7 月至 2011 年 12 月，任四川省遂宁市蓬溪县人民政府驻北京办事处办事员；2011 年 12 月至 2012 年 7 月，任安东石油技术（集团）有限公司出纳；2012 年 8 月至 2013 年 3 月任北京紫贝龙技术有限责任公司财务部会计 2013 年 4 月至 2020 年 4 月，任公司董事长；2020 年 4 月至 2023 年 12 月，任公司董事；2024 年 1 月至今，任公司大客户总监，2025 年

4月27日至今任公司董事。

2.张翼先生，中国国籍，出生于1992年1月8日，无境外居留权，本科学历。于2013年8月至2016年7月任安东石油技术（集团）有限公司西南公司运行管理部经理/销售经理。于2016年7月至2018年4月任东方加华石油技术（北京）有限公司销售经理。于2018年5月加入捷贝通石油技术集团股份有限公司，历任西南销售大区销售经理、西南销售大区遂宁办事处副主任；2021年起，先后担任销售总监兼遂宁办事处主任、销售总监兼成都办事处主任；2022年7月起，历任CEO助理兼成都办事处主任、成都办事处主任兼长庆办事处主任；2023年12月至今，担任公司副总裁，同时兼任市场营销公司总裁、工程技术公司销售副总裁、东北业务部总经理、井下工具事业部总经理。

3.报告期后，公司聘任杨益荣为公司财务总监。杨益荣，男，中国籍，无境外永久居留权，生于1982年5月，高级经济师，大学本科学历。2006年7月至2008年10月，任中国石化华北分公司第一采气厂采气一队技术员；2008年10月至2011年6月，任中国石化第一采气厂采气研究所主办，2011年6月至2012年4月，任中国石化第一采气厂采气研究所副所长；2012年4月至2015年2月，任中国石化第一采气厂采气三队副队长；2015年2月至2019年10月，任中国石化华北油气分公司投资发展部主管；2019年10月至2020年9月，任中国石化华北油气分公司投资发展部高级主管；2020年9月至2025年4月，任延安华延天然气有限公司总会计师；2025年4月至2025年12月，任中国石化西南油气田分公司产能建设及勘探项目部投资计划管理岗，2025年12月至今任公司收入管理部总经理，2026年3月13日至今任公司财务总监。

#### （四）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 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理及行政人员 | 104  | 29   | 37   | 96   |
| 研发人员    | 47   | 6    | 12   | 41   |
| 销售人员    | 44   | 14   | 22   | 36   |
| 财务人员    | 14   | 3    | 3    | 14   |
| 生产人员    | 22   | 15   | 28   | 9    |
| 作业人员    | 109  | 24   | 44   | 89   |
| 员工总计    | 340  | 91   | 146  | 285  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 9    | 4    |
| 硕士      | 29   | 17   |
| 本科      | 121  | 106  |
| 专科      | 87   | 76   |
| 专科以下    | 94   | 82   |
| 员工总计    | 340  | 285  |

#### 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

##### 1.薪酬政策

公司构建了以“员工奋斗成果为依据、多劳多得、自主管理”为特色的薪酬绩效激励体系。以奋斗者为本，薪酬分配向价值创造者倾斜，充分体现“多劳多得、优绩优酬”；利益共享，建立个人收入与公司效益挂钩的机制，让员工共享公司发展成果；透明化管理，通过清晰的薪酬构成表，帮助员工明确个人收入与绩效、岗位价值及公司整体效益的关联性；自主激励，鼓励员工通过能力提升和业绩贡献主动争取更高回报，实现个人与公司共同成长。同时公司建立了科学、合理的薪酬调节机制，促使员工薪资结构及其整体水平与公司所处行业薪资水平以及公司所在地区经济发展水平相适应，能够不断为公司持续、稳定、健康发展吸引优秀人才。

##### 2.培训计划

集团公司于 2025 年持续深化人才发展战略，在巩固既有成熟培养体系的基础上，聚焦关键岗位能力精进与业务一线实战需求，推动培训工作纵深发展。集团延续了完善的职业发展与基础培训机制，确保新员工入职培训及常规人才培养工作平稳运行，全方位筑牢员工职业素养根基，为公司高质量发展提供持续的内生动力。同时，针对核心项目管理队伍，集团专项实施了“项目经理进阶赋能计划”，通过系统化的项目管理专业培训，强化项目经理在全生命周期管控、风险预警及资源协调方面的实战能力，切实提升项目交付质量与效率。与此同时，为充分释放业务部门自主能动性，由职能部门紧密结合年度业务痛点与岗位胜任力模型，自主策划并组织了赋能培训，采取“因岗施教、按需施训”的模式，有效实现了专业知识向业务成果转化，实现了对员工专业技能的精准培训。

##### 3.需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，无需公司承担费用的离退休职工。

#### (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 |
| 内部监督机构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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### （一）公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规，以及全国中小企业股份转让系统制定的业务规则，不断修订和完善公司治理体系，构成了有效的公司内控管理体系，提高了公司治理水平。自公司设立伊始，便搭建起涵盖股东会、董事会、监事会与高级管理人员的全面治理架构，并配套制定《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等一系列核心治理制度。报告期内公司内部控制制度健全且得到有效执行，公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，各治理机构及人员依规履职，未出现任何违法违规行或重大管理缺陷，公司运营规范且稳健。

#### （二）内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会积极参与和监督公司各项事务，未发现存在重大风险事项。公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、高级管理人员等各机构与人员均能依法履行职责，不存在违反法律、法规和公司章程等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内公司的监督事项无异议。

#### （三）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立性：公司在业务领域具有高度独立性，主营业务特色鲜明。公司构建了从研发到销售完整产业链体系，涵盖独立研发、采购、生产和销售等环节，不存在依赖股东及其他关联方维持生产经营情形。同时，公司业务与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格区分，不存在同业竞

争情形，不存在影响公司独立性或显失公平的关联交易。

2.资产独立性：公司由有限公司改制设立，全面承继了原公司的资产、负债及权益。公司持有与生产经营紧密相关的各类业务资质，配备了完善的生产系统和配套设施，并合法拥有土地、厂房、机器设备以及商标、专利等核心资产的所有权或使用权。公司对所有资产拥有绝对控制权和支配权，不存在资产被控股股东、实际控制人占用，或为其提供担保的情况。

3.人员独立性：公司的劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等均独立于控股股东，公司建立了完整的劳动用工制度，并严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。董事、监事及高级管理人员的选举和聘任严格按照相关规定执行，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也不存在在前述企业领取薪酬情形，公司财务人员亦不存在在上述关联企业兼职情形。

4.财务独立性：公司设立专门独立的财务部门，配备专业财务人员，建立了独立的财务核算体系和规范的财务会计制度。公司自主开展财务工作，独立进行财务决策，自由决定资金使用。公司在银行有独立账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金的情形。

5.机构独立性：公司构建了完善的组织架构，设立了股东会、董事会、监事会等决策与监督机构，并建立了多个内部职能部门。公司独立行使经营管理职权，各组织机构和内部职能部门依据《公司章程》和内部管理制度独立运行，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构独立情形。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构等多维度均独立，拥有独立性、完整性的业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

#### **(四) 对重大内部管理制度的评价**

1.报告期内，公司根据《公司法》等法律法规，并结合公司自身的实际情况制定了内部控制制度，符合现代企业管理制度的要求，在公司日常管控的完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

2.会计核算体系科学规范：公司根据国家会计核算的法律法规，制定了贴合自身实际的会计核算制度，确保财务数据的真实性、准确性与完整性，为公司财务管理、经营决策以及对外信息披露，提供可靠的数据支撑。

3.财务管理体系严谨有序：公司持续贯彻落实各项财务管理制度，在预算管理、资金管理、成本控制等方面成效显著，有效提升了资金使用效率，降低了运营成本。

4.风险控制体系全面有效：公司对各类风险进行系统分析，建立了预警机制，采取事前防范、事中控制的策略，持续完善风险控制体系，有效应对各类风险挑战。

## 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                 | 无保留意见                                                                                                                                                                                                              |           |   |   |
| 审计报告中的特别段落           | <div><input checked="" type="checkbox"/>无<div>□强调事项段</div><div><input type="checkbox"/>其他事项段<div><input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</div></div><div><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</div></div> |           |   |   |
| 审计报告编号               | XYZH/2026JNAS1B0208                                                                                                                                                                                                |           |   |   |
| 审计机构名称               | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                                                                                                                                 |           |   |   |
| 审计机构地址               | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层                                                                                                                                                                                       |           |   |   |
| 审计报告日期               | 2026 年 4 月 24 日                                                                                                                                                                                                    |           |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 毕强<br>4 年                                                                                                                                                                                                          | 江建<br>4 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更           | 否                                                                                                                                                                                                                  |           |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限         | 4 年                                                                                                                                                                                                                |           |   |   |
| 会计师事务所审计报酬（万<br>元）   | 25                                                                                                                                                                                                                 |           |   |   |

捷贝通石油技术集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了捷贝通石油技术集团股份有限公司（以下简称捷贝通公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，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，公允反映了捷贝通公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于捷贝通公司，并履行了独立性和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、 其他信息

捷贝通公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这

方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估捷贝通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捷贝通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷贝通公司的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对捷贝通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捷贝通公司不能持续经营。

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

（6） 就捷贝通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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

中国注册会计师：毕强

中国注册会计师：江建

二〇二六年四月二十七日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2025 年 12 月 31 日      | 2024 年 12 月 31 日      |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 五.1  | 234,633,890.95        | 234,603,038.25        |
| 结算备付金         |      |                       |                       |
| 拆出资金          |      |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 五.2  | 10,000,000.00         |                       |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          | 五.3  | 5,730,685.00          | 22,459,158.90         |
| 应收账款          | 五.4  | 174,267,993.23        | 157,390,336.66        |
| 应收款项融资        |      |                       |                       |
| 预付款项          | 五.5  | 2,970,119.28          | 3,797,703.39          |
| 应收保费          |      |                       |                       |
| 应收分保账款        |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                       |
| 其他应收款         | 五.6  | 8,611,637.58          | 9,670,550.82          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 五.7  | 63,332,914.99         | 89,331,592.36         |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          | 五.8  | 4,125,306.17          | 2,697,333.01          |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五.9  | 19,023,145.00         | 15,223,953.86         |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>522,695,692.20</b> | <b>535,173,667.25</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                       |
| 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        | 五.10 | 2,656,785.67          |                       |
| 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          | 五.11 | 243,824,738.27        | 84,078,715.72         |
| 在建工程          | 五.12 |                       | 137,407,313.18        |
| 生产性生物资产       |      |                       |                       |

|                |      |                |                |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 油气资产           |      |                |                |
| 使用权资产          | 五.13 | 1,294,963.47   | 1,052,543.63   |
| 无形资产           | 五.14 | 46,029,385.51  | 47,295,434.03  |
| 其中：数据资源        |      |                |                |
| 开发支出           |      |                |                |
| 其中：数据资源        |      |                |                |
| 商誉             |      |                |                |
| 长期待摊费用         | 五.15 | 1,007,491.32   | 444,763.79     |
| 递延所得税资产        | 五.16 | 10,370,210.57  | 9,906,041.15   |
| 其他非流动资产        | 五.17 | 2,441,939.38   | 2,548,300.00   |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 307,625,514.19 | 282,733,111.50 |
| <b>资产总计</b>    |      | 830,321,206.39 | 817,906,778.75 |
| <b>流动负债：</b>   |      |                |                |
| 短期借款           | 五.19 | 20,000,000.00  | 10,008,402.78  |
| 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           | 五.20 | 113,600,710.53 | 93,551,168.94  |
| 预收款项           | 五.21 | 120,693.15     |                |
| 合同负债           | 五.22 | 9,844,691.50   | 12,526,490.37  |
| 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         | 五.23 | 12,050,695.70  | 9,463,470.98   |
| 应交税费           | 五.24 | 6,324,278.66   | 2,555,784.24   |
| 其他应付款          | 五.25 | 2,052,960.17   | 2,572,672.37   |
| 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    | 五.26 | 388,262.48     | 464,316.71     |
| 其他流动负债         | 五.27 | 4,370,203.51   | 4,940,132.89   |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 168,752,495.70 | 136,082,439.28 |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                |                |
| 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                     | 五.28 | 827,431.20            |                       |
| 长期应付款                    |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬                 |      |                       |                       |
| 预计负债                     |      |                       |                       |
| 递延收益                     | 五.29 | 6,532,071.55          | 6,838,937.79          |
| 递延所得税负债                  | 五.16 | 631,199.70            | 565,236.80            |
| 其他非流动负债                  |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>7,990,702.45</b>   | <b>7,404,174.59</b>   |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>176,743,198.15</b> | <b>143,486,613.87</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                       |                       |
| 股本                       | 五.30 | 74,146,181.00         | 74,146,181.00         |
| 其他权益工具                   |      |                       |                       |
| 其中：优先股                   |      |                       |                       |
| 永续债                      |      |                       |                       |
| 资本公积                     | 五.31 | 264,279,308.51        | 264,279,308.51        |
| 减：库存股                    |      |                       |                       |
| 其他综合收益                   |      |                       |                       |
| 专项储备                     | 五.32 | 8,368,552.34          | 7,149,939.08          |
| 盈余公积                     | 五.33 | 10,789,724.49         | 8,395,354.90          |
| 一般风险准备                   |      |                       |                       |
| 未分配利润                    | 五.34 | 295,065,281.54        | 319,430,903.57        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 652,649,047.88        | 673,401,687.06        |
| 少数股东权益                   |      | 928,960.36            | 1,018,477.82          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>653,578,008.24</b> | <b>674,420,164.88</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>830,321,206.39</b> | <b>817,906,778.75</b> |

法定代表人：曾斌

主管会计工作负责人：杨益荣

会计机构负责人：杜晓华

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注   | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 133,108,887.88   | 132,331,227.87   |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      | 1,900,000.00     | 7,190,795.67     |
| 应收账款         | 十五.1 | 359,920,467.55   | 279,450,621.13   |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 1,142,258.40     | 1,200,029.19     |
| 其他应收款        | 十五.2 | 4,509,074.79     | 6,737,334.17     |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             |      | 46,048,698.72         | 54,607,497.92         |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 合同资产           |      | 1,553,043.54          | 2,141,424.92          |
| 持有待售资产         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      | 13,802,425.19         | 12,416,062.13         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>561,984,856.07</b> | <b>496,074,993.00</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十五.3 | 56,950,000.00         | 56,950,000.00         |
| 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           |      | 185,384,700.00        | 16,480,200.57         |
| 在建工程           |      |                       | 137,407,313.18        |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      | 840,531.09            | 994,693.06            |
| 无形资产           |      | 42,886,865.12         | 44,081,479.20         |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       | 236,763.72            |
| 递延所得税资产        |      | 5,510,685.12          | 4,717,687.34          |
| 其他非流动资产        |      | 65,600.00             | 60,300.00             |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>291,638,381.33</b> | <b>260,928,437.07</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>853,623,237.40</b> | <b>757,003,430.07</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      | 10,000,000.00         | 10,008,402.78         |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           |      |                       |                       |
| 应付账款           |      | 421,535,033.34        | 332,977,165.86        |
| 预收款项           |      | 120,693.15            |                       |
| 卖出回购金融资产款      |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |      | 7,946,854.55          | 6,783,072.67          |
| 应交税费           |      | 250,703.59            | 1,486,521.19          |
| 其他应付款          |      | 1,677,384.45          | 2,050,943.81          |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应付利息                  |  |                       |                       |
| 应付股利                     |  |                       |                       |
| 合同负债                     |  | 8,426,021.10          | 12,256,407.13         |
| 持有待售负债                   |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债              |  | 174,987.74            | 433,656.72            |
| 其他流动负债                   |  | 2,089,601.62          | 99,816.58             |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>452,221,279.54</b> | <b>366,095,986.74</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                       |                       |
| 长期借款                     |  |                       |                       |
| 应付债券                     |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 租赁负债                     |  | 576,432.70            |                       |
| 长期应付款                    |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                       |                       |
| 预计负债                     |  |                       |                       |
| 递延收益                     |  | 3,933,541.67          | 3,950,000.00          |
| 递延所得税负债                  |  | 126,079.66            | 61,777.09             |
| 其他非流动负债                  |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>4,636,054.03</b>   | <b>4,011,777.09</b>   |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>456,857,333.57</b> | <b>370,107,763.83</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                       |  | 74,146,181.00         | 74,146,181.00         |
| 其他权益工具                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 资本公积                     |  | 264,279,308.51        | 264,279,308.51        |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  | 5,759,594.68          | 5,003,816.84          |
| 盈余公积                     |  | 10,789,724.49         | 8,395,354.90          |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 41,791,095.15         | 35,071,004.99         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>396,765,903.83</b> | <b>386,895,666.24</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>853,623,237.40</b> | <b>757,003,430.07</b> |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注 | 2025 年         | 2024 年         |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |    | 191,955,806.51 | 211,548,461.84 |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入                       | 五.35 | 191,955,806.51 | 211,548,461.84 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 193,628,632.59 | 198,626,586.51 |
| 其中：营业成本                       | 五.35 | 116,833,565.81 | 112,054,556.02 |
| 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                         | 五.36 | 1,685,437.08   | 920,753.70     |
| 销售费用                          | 五.37 | 20,301,594.57  | 29,670,574.00  |
| 管理费用                          | 五.38 | 41,252,679.01  | 44,682,275.68  |
| 研发费用                          | 五.39 | 14,076,391.08  | 12,272,962.41  |
| 财务费用                          | 五.40 | -521,034.96    | -974,535.30    |
| 其中：利息费用                       | -    | 286,275.45     | 97,518.77      |
| 利息收入                          | -    | 833,406.41     | 1,130,810.49   |
| 加：其他收益                        | 五.41 | 6,393,283.13   | 4,411,145.35   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五.42 | 1,038,627.34   | 687,808.21     |
| 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）             | 五.44 | -2,519,542.75  | 4,315,987.88   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五.45 | -8,198,175.40  | -5,710,327.00  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -1,597.44      | 22,575.03      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -4,960,231.20  | 16,649,064.80  |
| 加：营业外收入                       | 五.47 | 598,419.20     | 159,338.00     |
| 减：营业外支出                       |      | 643,831.35     | 162,327.49     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -5,005,643.35  | 16,646,075.31  |
| 减：所得税费用                       |      | 2,225,890.35   | 4,122,560.07   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -7,231,533.70  | 12,523,515.24  |
| 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）        |      | -7,231,533.70  | 12,523,515.24  |

|                              |   |               |               |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| 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）        |   | -89,517.46    | -13,710.94    |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | -7,142,016.24 | 12,537,226.18 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |               |               |
| （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       |   |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>              |   | -7,231,533.70 | 12,523,515.24 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | -7,142,016.24 | 12,537,226.18 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |   | -89,517.46    | -13,710.94    |
| <b>八、每股收益：</b>               |   |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）               |   | -0.10         | 0.17          |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |   | -0.10         | 0.17          |

法定代表人：曾斌

主管会计工作负责人：杨益荣

会计机构负责人：杜晓华

#### （四）母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2025 年         | 2024 年         |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十五.4 | 103,077,048.82 | 126,835,721.76 |
| 减：营业成本        | 十五.4 | 68,920,140.53  | 78,101,749.96  |
| 税金及附加         |      | 656,308.39     | 220,786.39     |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 销售费用                          |      | 14,125,034.23 | 20,867,450.28 |
| 管理费用                          |      | 27,707,245.30 | 27,710,191.51 |
| 研发费用                          |      | 8,265,553.91  | 7,757,742.25  |
| 财务费用                          |      | -531,753.31   | -971,008.84   |
| 其中：利息费用                       |      | 275,775.18    | 94,772.84     |
| 利息收入                          |      | 815,053.57    | 1,076,538.97  |
| 加：其他收益                        |      | 4,054,526.62  | 673,771.72    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五.5 | 40,544,536.12 | 687,808.21    |
| 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）             |      | -2,172,827.12 | 4,578,626.39  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -3,146,957.87 | -73,465.65    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -             | -721.98       |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 23,213,797.52 | -985,171.10   |
| 加：营业外收入                       |      | 534,023.44    | 159,338.00    |
| 减：营业外支出                       |      | 532,820.22    | 115,992.52    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 23,215,000.74 | -941,825.62   |
| 减：所得税费用                       |      | -728,695.21   | 1,637,657.32  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 23,943,695.95 | -2,579,482.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 23,943,695.95 | -2,579,482.94 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      |               |               |
| （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       |  | 23,943,695.95 | -2,579,482.94 |
| 七、每股收益：        |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.32          | -0.03         |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.32          | -0.03         |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注              | 2025 年         | 2024 年         |
|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                 |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |                 | 242,184,168.89 | 289,895,229.14 |
| 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               |                 |                | 1,397,982.35   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五.47.<br>(1) 1) | 34,733,997.96  | 20,923,352.45  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |                 | 276,918,166.85 | 312,216,563.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |                 | 101,895,621.57 | 126,684,651.44 |
| 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       |                 | 46,437,761.62  | 56,786,183.33  |
| 支付的各项税费               |                 | 9,581,215.39   | 17,000,568.14  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五.47.<br>(1) 2) | 48,866,527.25  | 54,809,240.88  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |                 | 206,781,125.83 | 255,280,643.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |                 | 70,137,041.02  | 56,935,920.15  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |                 |                |                |
| 收回投资收到的现金             |                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金           |                 | 831,841.67     | 687,808.21     |

|                           |                 |                |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 364,510.00     | 47,123.01      |
| 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            | 五.47.<br>(2) 1) | 438,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                 | 439,196,351.67 | 355,734,931.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                 | 40,127,321.73  | 67,380,752.63  |
| 投资支付的现金                   |                 | 2,450,000.00   |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五.47.<br>(2) 2) | 448,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |                 | 490,577,321.73 | 422,380,752.63 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |                 | -51,380,970.06 | -66,645,821.41 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                 |                |                |
| 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                 |                 | 20,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                 | 20,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                 | 10,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                 | 15,090,486.24  | 7,431,423.66   |
| 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            | 五.47.<br>(3) 1) | 777,075.30     | 1,681,553.01   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |                 | 25,867,561.54  | 9,112,976.67   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                 | -5,867,561.54  | 887,023.33     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                 | 1,195.02       | -9,776.36      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |                 | 12,889,704.44  | -8,832,654.29  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |                 | 180,698,603.64 | 189,531,257.93 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |                 | 193,588,308.08 | 180,698,603.64 |

法定代表人：曾斌

主管会计工作负责人：杨益荣

会计机构负责人：杜晓华

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2025 年         | 2024 年         |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 183,275,417.41 | 241,309,860.78 |
| 收到的税费返还               |    |                | 1,394,449.85   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 27,995,581.10  | 12,940,533.59  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | 211,270,998.51 | 255,644,844.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 121,957,822.61 | 104,150,758.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 28,313,710.66  | 36,185,296.79  |
| 支付的各项税费                   |  | 2,129,958.60   | 3,989,323.92   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 34,444,753.20  | 41,075,215.20  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 186,846,245.07 | 185,400,594.69 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 24,424,753.44  | 70,244,249.53  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 40,544,536.12  | 687,808.21     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                | 47,123.01      |
| 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            |  | 388,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 428,544,536.12 | 355,734,931.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 35,656,690.56  | 55,493,397.98  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 5,120,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 388,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 423,656,690.56 | 415,613,397.98 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 4,887,845.56   | -59,878,466.76 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 10,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 15,090,486.24  | 7,431,423.66   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 585,601.01     | 1,521,093.01   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 25,676,087.25  | 8,952,516.67   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -15,676,087.25 | 1,047,483.33   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 13,636,511.75  | 11,413,266.10  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 119,472,376.13 | 108,059,110.03 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 133,108,887.88 | 119,472,376.13 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2025 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              | 74,146,181.00 |        |    |  | 264,279,308.51 |       |        | 7,149,939.08 | 8,395,354.90 |        | 319,430,903.57 | 1,018,477.82 | 674,420,164.88 |
| 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              | 74,146,181.00 |        |    |  | 264,279,308.51 |       |        | 7,149,939.08 | 8,395,354.90 |        | 319,430,903.57 | 1,018,477.82 | 674,420,164.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  |                |       |        | 1,218,613.26 | 2,394,369.59 |        | -24,365,622.03 | -89,517.46   | -20,842,156.64 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       |        |              |              |        | -7,142,016.24  | -89,517.46   | -7,231,533.70  |
| （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           |               |  |  |  |                |  |              | 2,394,369.59 |               | -17,223,605.79 |                |            | -14,829,236.20 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |              | 2,394,369.59 |               | -2,394,369.59  |                |            |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |                |  |              |              |               |                |                |            |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |  |              |              |               | -14,829,236.20 |                |            | -14,829,236.20 |
| 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           |               |  |  |  |                |  | 1,218,613.26 |              |               |                |                |            | 1,218,613.26   |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  | 1,529,431.19 |              |               |                |                |            | 1,529,431.19   |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  | 310,817.93   |              |               |                |                |            | 310,817.93     |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |              |              |               |                |                |            |                |
| <b>四、本期末余额</b>     | 74,146,181.00 |  |  |  | 264,279,308.51 |  |              | 8,368,552.34 | 10,789,724.49 |                | 295,065,281.54 | 928,960.36 | 653,578,008.24 |

| 项目                    | 2024 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              | 74,146,181.00 |        |     |    | 262,870,023.68 |       |        | 6,081,184.62 | 8,395,354.90 |        | 314,308,295.49 | 1,032,188.76 | 666,833,228.45 |
| 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              | 74,146,181.00 |        |     |    | 262,870,023.68 |       |        | 6,081,184.62 | 8,395,354.90 |        | 314,308,295.49 | 1,032,188.76 | 666,833,228.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        | 1,068,754.46 |              |        | 5,122,608.08   | -13,710.94   | 7,586,936.43   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        | 12,537,226.18  | -13,710.94   | 12,523,515.24  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        |              |              |        |                |              | 1,409,284.83   |
| 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          |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        |              |              |        |                |              | 1,409,284.83   |

|                    |               |  |  |  |                |  |              |              |  |                |              |                |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 益的金额               |               |  |  |  |                |  |              |              |  |                |              |                |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |              |              |  |                |              |                |  |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |              |              |  | -7,414,618.10  |              | -7,414,618.10  |  |
| 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    |               |  |  |  |                |  |              |              |  | -7,414,618.10  |              | -7,414,618.10  |  |
| 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           |               |  |  |  |                |  | 1,068,754.46 |              |  |                |              | 1,068,754.46   |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  | 1,554,136.54 |              |  |                |              | 1,554,136.54   |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  | 485,382.08   |              |  |                |              | 485,382.08     |  |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |              |              |  |                |              |                |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 74,146,181.00 |  |  |  | 264,279,308.51 |  | 7,149,939.08 | 8,395,354.90 |  | 319,430,903.57 | 1,018,477.82 | 674,420,164.88 |  |

法定代表人：曾斌

主管会计工作负责人：杨益荣

会计机构负责人：杜晓华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2025 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                  | 74,146,181.00 |        |     |    | 264,279,308.51 |       |        | 5,003,816.84 | 8,395,354.90 |        | 35,071,004.99 | 386,895,666.24 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 其他                        |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 74,146,181.00 |        |     |    | 264,279,308.51 |       |        | 5,003,816.84 | 8,395,354.90 |        | 35,071,004.99 | 386,895,666.24 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | -              |       |        | 755,777.84   | 2,394,369.59 |        | 6,720,090.16  | 9,870,237.59   |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        | 23,943,695.95 | 23,943,695.95  |
| (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           |               |  |  |  |                |  |              | 2,394,369.59  |  | -             | -14,829,236.20 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |              | 2,394,369.59  |  | -2,394,369.59 |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |                |  |              |               |  |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |              |               |  | -             | -14,829,236.20 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |              |               |  | 14,829,236.20 |                |
| (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           |               |  |  |  |                |  | 755,777.84   |               |  |               | 755,777.84     |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  | 921,253.37   |               |  |               | 921,253.37     |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  | 165,475.53   |               |  |               | 165,475.53     |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |              |               |  |               |                |
| 四、本年期末余额           | 74,146,181.00 |  |  |  | 264,279,308.51 |  | 5,759,594.68 | 10,789,724.49 |  | 41,791,095.15 | 396,765,903.83 |

| 项目                        | 2024 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                  | 74,146,181.00 |        |     |    | 262,870,023.68 |       |        | 4,362,914.76 | 8,395,354.90 |        | 45,065,106.03 | 394,839,580.37 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 其他                        |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 74,146,181.00 |        |     |    | 262,870,023.68 |       |        | 4,362,914.76 | 8,395,354.90 |        | 45,065,106.03 | 394,839,580.37 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        | 640,902.08   |              |        | -9,994,101.04 | -7,943,914.13  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        | -2,579,482.94 | -2,579,482.94  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        |              |              |        |               | 1,409,284.83   |
| 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         |               |        |     |    | 1,409,284.83   |       |        |              |              |        |               | 1,409,284.83   |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        |               |                |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |                |       |        |              | -            |        | -7,414,618.10 | -7,414,618.10  |
| 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           |               |        |     |    |                |       |        |              |              |        | -7,414,618.10 | -7,414,618.10  |

|                   |               |  |  |  |                |  |  |              |              |  |               |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--------------|--|---------------|----------------|
| 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           |               |  |  |  |                |  |  | 640,902.08   |              |  |               | 640,902.08     |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |                |  |  | 896,786.63   |              |  |               | 896,786.63     |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |                |  |  | 255,884.55   |              |  |               | 255,884.55     |
| （六）其他             |               |  |  |  |                |  |  |              |              |  |               |                |
| 四、本年年末余额          | 74,146,181.00 |  |  |  | 264,279,308.51 |  |  | 5,003,816.84 | 8,395,354.90 |  | 35,071,004.99 | 386,895,666.24 |

## 捷贝通石油技术集团股份有限公司财务报表附注

2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

捷贝通石油技术集团股份有限公司（以下简称本集团，在包含子公司时统称本集团）成立于 2013 年 4 月 27 日，注册地址为四川省成都市新都区新都街道同仁路 107 号捷贝通大厦 14 楼，总部办公地址为四川省成都市新都区新都街道同仁路 107 号捷贝通大厦 14 楼。

公司属于油气开采辅助服务行业，主要从事油气工程技术服务及相关配套产品的研发、生产与销售业务。经营范围为：勘探开发、钻井提速、定向井、钻井液、完井工程、井下作业、压裂酸化工程、提高石油天然气采收率、微地震监测、排水采气、堵水调剖、注气吞吐、示踪剂监测、生产测井、含气量检测、剩余油饱和度监测、产能剖面测试、找漏与堵漏工程、老井封堵、重晶石解堵、油田化工产品与助剂和油田工具、环保、井下工具、无人机、储层研究与储层预测、油气藏地质建模与数值模拟的技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询、技术转让；生产井下工具（限分支机构经营）；工程和技术研究与试验发展；废气治理；技术检测；施工总承包；专业承包；数据处理；租赁仪器仪表；企业管理；货物进出口、代理进出口、技术进出口；软件开发；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表、计算机、软件及辅助设备；产品设计；工程勘察；工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 二、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称“证监会”）《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）的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

本集团对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本集团于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

**3. 营业周期**

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照三、9 所述方法折算为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项     | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据   |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项   | 无                 | 单项金额超过 100.00 万元 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款项 | 无                 | 单项金额超过 100.00 万元 |

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**（1） 同一控制下的企业合并**

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

**（2） 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## **7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法**

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本集团及本集团控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本集团与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

## **8. 现金及现金等价物**

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## **9. 外币业务和外币财务报表折算**

### **（1） 外币交易**

本集团外币交易按即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）的近似汇率折算为记账本位币金额，于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### **（2） 外币财务报表的折算**

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生

当期平均汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用交易当期平均汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **10. 金融工具**

### **(1) 金融工具的确认和终止确认**

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### **(2) 金融资产分类和计量方法**

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

## **2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

## **3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

## **4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产。

### **(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### **1) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### **（4）金融工具减值**

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：1）通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；2）货币时间价值；3）在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征为金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### **(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：1）集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

### **(7) 衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### **11. 应收票据**

本集团应收票据主要包括应收银行承兑汇票和商业承兑票据，本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合

| 项目     | 确定组合的依据             |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行       |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |

对于划分为组合的银行承兑汇票，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

### **12. 应收账款**

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

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款按照账龄组合考虑评估信用风险是否显著增加，本集团根据应收账款确认时确定账龄。

本集团将单项金额超过 100.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款（与合同资产）。本集团对单项金额重大的应收账款（与合同资产）单独进行减值测试。

单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款），应当包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

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

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

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

### **13. 应收款项融资**

本集团管理银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，故分类到按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本集团认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

### **14. 其他应收款**

本集团采用一般方法（三阶段法）计提他应收款预期信用损失。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款按照账龄组合评估信用风险是否显著增加。

本集团将单项金额超过 100.00 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本集团对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试。

单独测试未发生减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的应收款），应当包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

### **15. 存货**

本集团存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

### **16. 合同资产与合同负债**

#### **（1）合同资产**

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项

商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见上述附注三、10、（4）金融工具减值相关内容描述。

## **（2）合同负债**

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## **17. 与合同成本有关的资产**

### **（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### **（2）与合同成本有关的资产的摊销**

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### **（3）与合同成本有关的资产的减值**

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## **18. 长期股权投资**

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

### **（1）重大影响的判断**

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

### **（2）会计处理方法**

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

## 19. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别     | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|----|--------|---------|----------|-----------|
| 1  | 房屋及建筑物 | 20-40   | 5        | 2.38-4.75 |

|   |         |     |   |             |
|---|---------|-----|---|-------------|
| 2 | 机器设备    | 10  | 5 | 9.50        |
| 3 | 运输设备    | 4   | 5 | 23.75       |
| 4 | 电子设备及其他 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 20. 在建工程

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

## 21. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 22. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于有开模需求的研发项目，公司将模具投放做为研发支出资本化的节点；对于没有开模需求的研发项目，公司将样机试制备料做为研发支出资本化节点。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在

技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

### **23. 长期资产减值**

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **24. 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **25. 职工薪酬**

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

## **26. 预计负债**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## **27. 股份支付**

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

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

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

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

## **28. 收入确认原则和计量方法**

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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。

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

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团主要从事油气田增产技术服务、监测技术服务、固井工程服务、地质工程一体化服务、排水采气服务及少量的不需要提供作业服务的商品销售业务，本集团具体收入确认原则如下：

（1）油气田增产技术服务、监测技术服务、固井工程服务

对于油气田增产技术服务、监测技术服务、固井工程服务等需要提供现场施工作业服务类业务，于施工作业完成，并取得客户出具的验收结算单时确认收入。

（2）排水采气服务

对于排水采气服务，公司在履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据客户出具的验收结算单确定工作量同时确认收入。

（3）地质工程一体化服务

根据合同约定的各服务阶段，于各阶段施工作业结束，并取得客户出具的验收结算单时分别确认收入。

（4）商品销售

货到现场经客户签收或验收后，根据客户出具的签收单或验收单确认收入。

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。

## **29. 政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **30. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **31. 租赁**

#### **（1） 租赁的识别**

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

#### **（2） 本集团作为承租人**

##### **1) 租赁确认**

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租

赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## **2）租赁变更（存在重大租赁变更的披露）**

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## **3）短期租赁和低价值资产租赁**

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

**(3) 本集团为出租人**

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

**1) 融资租赁**

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**2) 经营租赁**

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的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，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

**32. 重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                               | 审批程序                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》。对非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理、处置同一控制下合并子公司时资本公积的处理、电子支付系统金融负债终止确认条件、金融资产合同现金流量评估及披露要求、指定权益工具公允价值披露的内容进行进一步规范及明确。该解释自 2026 年 1 月 1 日起施行，该政策变更对本集团财务报表无重大影响。 | 本次会计政策变更是根据国家统一的会计制度要求进行的相应变更，无需提交公司董事会、股东大会审议 |

**(2) 重要会计估计变更**

本集团报告期内未发生重要会计估计变更事项。

**四、税项**

**1.主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据     | 税率           |
|---------|----------|--------------|
| 增值税     | 应税销售额    | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7%、5%        |

|         |          |             |
|---------|----------|-------------|
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额 | 3%          |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 2%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、20%、25% |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称                   | 所得税税率 |
|--------------------------|-------|
| 捷贝通石油技术集团股份有限公司          | 15%   |
| 四川捷贝通能源科技有限公司            | 15%   |
| 四川高精检测服务有限公司             | 20%   |
| 捷贝通能源投资有限公司              | 25%   |
| 捷贝通能源技术（海南）有限公司          | 25%   |
| 麦普佳轶能源技术（北京）有限公司         | 20%   |
| 捷贝通国际贸易（海南）有限公司          | 25%   |
| KGTO Oil and Gas Co.,Ltd | 20%   |

## 2、税收优惠

（1）捷贝通石油技术集团股份有限公司为设立在西部地区的鼓励类产业企业，依据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

捷贝通石油技术集团股份有限公司于 2020 年 12 月 3 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202051003053，有效期 3 年。于 2023 年 12 月 12 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202351003835，有效期 3 年。

捷贝通石油技术集团股份有限公司 2025 年选择执行西部大开发企业所得税优惠政策。

（2）四川捷贝通能源科技有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201951002073，有效期 3 年。于 2022 年 12 月 2 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202251001624，有效期 3 年。于 2025 年 12 月 8 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202551003414，有效期 3 年。

四川捷贝通能源科技有限公司 2025 年执行高新技术企业所得税优惠政策。

（3）四川高精检测服务有限公司、麦普佳轶能源技术（北京）有限公司符合小型微利企业认定条件，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家

税务总局公告 2021 年第 8 号) 等规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 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 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。根据财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号, 《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》第一条规定: 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

(4) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号)、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号) 的相关规定, 企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按照规定据实扣除的基础上, 自 2021 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 加计扣除; 形成无形资产的, 按照无形资产成本的 200% 摊销。报告期内, 捷贝通石油技术集团股份有限公司及四川捷贝通能源科技有限公司发生的研究开发费用, 享受该政策。

(5) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。四川捷贝通能源科技有限公司 2023 年 1 月 1 日起符合上述规定, 按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部国家税务总局公告 2022 年第 10 号) 的规定, 小型微利企业可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。优惠执行期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号), 该项政策优惠延续至 2027 年 12 月 31 日, 报告期内, 四川高精检测服务有限公司、麦普佳轶能源技术(北京) 有限公司符合小型微利企业标准, 享受上述相关税收优惠。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

| 项目             | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 库存现金           |                  |                  |
| 银行存款           | 193,588,308.08   | 180,698,603.64   |
| 其他货币资金         | 41,045,582.87    | 53,904,434.61    |
| 合计             | 234,633,890.95   | 234,603,038.25   |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 6,813,954.75     | 7,489,876.20     |

注: 截至 2025 年 12 月 31 日止, 货币资金中保函保证金余额为 41,045,582.87 元。

## 2.交易性金融资产

| 项目                     | 2025 年 12 月 31 日     | 2024 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,000,000.00        |                  |
| 其中：理财产品                | 10,000,000.00        |                  |
| 合计                     | <b>10,000,000.00</b> |                  |

## 3.应收票据

### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日     |
|--------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 |                     | 1,171,675.94         |
| 商业承兑汇票 | 5,730,685.00        | 21,287,482.96        |
| 合计     | <b>5,730,685.00</b> | <b>22,459,158.90</b> |

### (2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2025 年 12 月 31 日     |                     |
|--------|----------------------|---------------------|
|        | 终止确认金额               | 未终止确认金额             |
| 银行承兑汇票 | 17,672,067.64        |                     |
| 商业承兑汇票 |                      | 4,282,300.00        |
| 合计     | <b>17,672,067.64</b> | <b>4,282,300.00</b> |

### (3) 按坏账计提方法分类列示

| 类别          | 2025 年 12 月 31 日    |               |                   |             |                     |
|-------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|             | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|             | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                     |
| 按单项计提坏账准备   |                     |               |                   |             |                     |
| 按组合计提坏账准备   |                     |               |                   |             |                     |
| 其中：银行承兑汇票组合 |                     |               |                   |             |                     |
| 商业承兑汇票组合    | 6,032,300.00        | 100.00        | 301,615.00        | 5.00        | 5,730,685.00        |
| 合计          | <b>6,032,300.00</b> | <b>100.00</b> | <b>301,615.00</b> | <b>5.00</b> | <b>5,730,685.00</b> |

(续)

| 类别        | 2024 年 12 月 31 日 |        |              |          |               |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |                  |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 23,641,219.90    | 100.00 | 1,182,061.00 | 5.00     | 22,459,158.90 |

|             |                      |               |                     |             |                      |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 其中：银行承兑汇票组合 | 1,233,343.10         | 5.22          | 61,667.16           | 5.00        | 1,171,675.94         |
| 商业承兑汇票组合    | 22,407,876.80        | 94.78         | 1,120,393.84        | 5.00        | 21,287,482.96        |
| <b>合计</b>   | <b>23,641,219.90</b> | <b>100.00</b> | <b>1,182,061.00</b> | <b>5.00</b> | <b>22,459,158.90</b> |

(4) 应收票据按组合计提坏账准备

| 名称        | 2025 年 12 月 31 日    |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 账面余额                | 坏账准备              | 计提比例 (%)    |
| 银行承兑汇票组合  |                     |                   |             |
| 商业承兑汇票组合  | 6,032,300.00        | 301,615.00        | 5.00        |
| <b>合计</b> | <b>6,032,300.00</b> | <b>301,615.00</b> | <b>5.00</b> |

(续)

| 名称        | 2024 年 12 月 31 日     |                     |             |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例 (%)    |
| 银行承兑汇票组合  | 1,233,343.10         | 61,667.16           | 10.00       |
| 商业承兑汇票组合  | 22,407,876.80        | 1,120,393.84        | 8.29        |
| <b>合计</b> | <b>23,641,219.90</b> | <b>1,182,061.00</b> | <b>8.30</b> |

(5) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

| 类别        | 2025 年 1 月 1 日      | 本年变动金额             |       |       | 2025 年 12 月 31 日  |
|-----------|---------------------|--------------------|-------|-------|-------------------|
|           |                     | 计提                 | 收回或转回 | 转销或核销 |                   |
| 银行承兑汇票    |                     |                    |       |       |                   |
| 商业承兑汇票    | 1,182,061.00        | -880,446.00        |       |       | 301,615.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,182,061.00</b> | <b>-880,446.00</b> |       |       | <b>301,615.00</b> |

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

| 账龄        | 账面余额                  |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
|           | 2025 年 12 月 31 日      | 2024 年 12 月 31 日      |
| 1 年以内     | 137,550,514.81        | 153,239,157.11        |
| 1-2 年     | 44,199,562.39         | 11,830,596.08         |
| 2-3 年     | 4,929,814.03          | 1,398,528.98          |
| 3 年以上     | 742,209.63            | 381,153.26            |
| <b>合计</b> | <b>187,422,100.86</b> | <b>166,849,435.43</b> |

注：报告期内无账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 2025 年 12 月 31 日 |      |      |
|----|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值 |

|                                            | 金额                    | 比例<br>(%)     | 金额                   | 计提比例<br>(%) |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| 因信用风险显著不同<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款             |                       |               |                      |             |                       |
| 按照以账龄特征为基<br>础的预期信用损失组<br>合计提坏账准备的应<br>收账款 | 187,422,100.86        | 100.00        | 13,154,107.63        | 7.02        | 174,267,993.23        |
| <b>合计</b>                                  | <b>187,422,100.86</b> | <b>100.00</b> | <b>13,154,107.63</b> | <b>7.02</b> | <b>174,267,993.23</b> |

(续)

| 类别                                         | 2024 年 12 月 31 日      |               |                     |             |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|                                            | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             | 账面价值                  |
|                                            | 金额                    | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提比例<br>(%) |                       |
| 因信用风险显著不同<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款             |                       |               |                     |             |                       |
| 按照以账龄特征为基<br>础的预期信用损失组<br>合计提坏账准备的应<br>收账款 | 166,849,435.43        | 100.00        | 9,459,098.77        | 5.67        | 157,390,336.66        |
| <b>合计</b>                                  | <b>166,849,435.43</b> | <b>100.00</b> | <b>9,459,098.77</b> | <b>5.67</b> | <b>157,390,336.66</b> |

1) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄        | 2025 年 12 月 31 日      |                      |             |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|
|           | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内     | 137,550,514.81        | 6,877,525.73         | 5.00        |
| 1-2 年     | 44,199,562.39         | 4,419,956.24         | 10.00       |
| 2-3 年     | 4,929,814.03          | 1,478,944.21         | 30.00       |
| 3-4 年     | 729,056.37            | 364,528.19           | 50.00       |
| 4-5 年     |                       |                      |             |
| 5 年以上     | 13,153.26             | 13,153.26            | 100.00      |
| <b>合计</b> | <b>187,422,100.86</b> | <b>13,154,107.63</b> | <b>7.02</b> |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别                                         | 2025 年 1 月 1 日 | 本年变动金额       |           |           | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------------------------------------|----------------|--------------|-----------|-----------|------------------|
|                                            |                | 计提           | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 |                  |
| 因信用风险显著不同<br>单项计提坏账准备的<br>应收账款             |                |              |           |           |                  |
| 按照以账龄特征为基<br>础的预期信用损失组<br>合计提坏账准备的应<br>收账款 | 9,459,098.77   | 3,695,008.86 |           |           | 13,154,107.63    |

|                |                     |                     |  |  |                      |
|----------------|---------------------|---------------------|--|--|----------------------|
| 失组合计提坏账准备的应收账款 |                     |                     |  |  |                      |
| <b>合计</b>      | <b>9,459,098.77</b> | <b>3,695,008.86</b> |  |  | <b>13,154,107.63</b> |

(4) 报告期内无实际核销的大额应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2025 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 76,377,130.63 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 39.83%，坏账准备金额 4,915,718.45 元。

#### 5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日    |               | 2024 年 12 月 31 日    |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)        |
| 1 年以内     | 2,082,159.44        | 70.10         | 3,765,703.39        | 99.16         |
| 1—2 年     | 887,959.84          | 29.90         | 32,000.00           | 0.84          |
| 2—3 年     |                     |               |                     |               |
| 3 年以上     |                     |               |                     |               |
| <b>合计</b> | <b>2,970,119.28</b> | <b>100.00</b> | <b>3,797,703.39</b> | <b>100.00</b> |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

2025 年 12 月 31 日按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,602,745.31 元，占预付款项期末余额的 53.96%。

#### 6. 其他应收款

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息      |                     |                     |
| 应收股利      |                     |                     |
| 其他应收款     | 8,611,637.58        | 9,670,550.82        |
| <b>合计</b> | <b>8,611,637.58</b> | <b>9,670,550.82</b> |

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质      | 2025 年 12 月 31 日     | 2024 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 备用金       | 406,572.89           | 517,661.87           |
| 押金、保证金    | 1,0434,599.75        | 11,677,444.12        |
| 往来款       | 2,970.00             | 2,970.00             |
| <b>合计</b> | <b>10,844,142.64</b> | <b>12,198,075.99</b> |

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 2025 年 12 月 31 日 |      |      |
|----|------------------|------|------|
|    | 账面余额             | 坏账准备 | 账面价值 |

|                                             | 金额                   | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提比<br>例<br>(%) |                     |
|---------------------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 因信用风险显著不同<br>单项计提坏账准备的<br>其他应收款             |                      |               |                     |                 |                     |
| 按照以账龄特征为基<br>础的预期信用损失组<br>合计提坏账准备的其<br>他应收款 | 10,844,142.64        | 100.00        | 2,232,505.06        | 20.59           | 8,611,637.58        |
| <b>合计</b>                                   | <b>10,844,142.64</b> | <b>100.00</b> | <b>2,232,505.06</b> | <b>20.59</b>    | <b>8,611,637.58</b> |

(续)

| 类别                                          | 2024 年 12 月 31 日     |               |                     |              |                     |
|---------------------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                                             | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值                |
|                                             | 金额                   | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提比例<br>(%)  |                     |
| 因信用风险显著不同<br>单项计提坏账准备的<br>其他应收款             |                      |               |                     |              |                     |
| 按照以账龄特征为基<br>础的预期信用损失组<br>合计提坏账准备的其<br>他应收款 | 12,198,075.99        | 100.00        | 2,527,525.17        | 20.72        | 9,670,550.82        |
| <b>合计</b>                                   | <b>12,198,075.99</b> | <b>100.00</b> | <b>2,527,525.17</b> | <b>20.72</b> | <b>9,670,550.82</b> |

(3) 按组合计提其他应收款坏账准备

| 账龄        | 2025 年 12 月 31 日     |                     |              |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内     | 5,582,584.73         | 279,129.24          | 5.00         |
| 1-2 年     | 1,453,443.57         | 145,344.36          | 10.00        |
| 2-3 年     | 959,892.00           | 287,967.60          | 30.00        |
| 3-4 年     | 2,573,700.00         | 1,286,850.00        | 50.00        |
| 4-5 年     | 206,542.34           | 165,233.86          | 80.00        |
| 5 年以上     | 67,980.00            | 67,980.00           | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>10,844,142.64</b> | <b>2,232,505.06</b> | <b>20.59</b> |

(4) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备                           | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|--------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                                | 未来 12 个月预<br>期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额               | 2,527,525.17       |                              |                              | 2,527,525.17 |
| 2025 年 1 月 1 日其他应<br>收款账面余额在本年 |                    |                              |                              |              |

|                    |                     |  |  |                     |
|--------------------|---------------------|--|--|---------------------|
| --转入第二阶段           |                     |  |  |                     |
| --转入第三阶段           |                     |  |  |                     |
| --转回第二阶段           |                     |  |  |                     |
| --转回第一阶段           |                     |  |  |                     |
| 本年计提               | -295,020.11         |  |  | -295,020.11         |
| 本年转回               |                     |  |  |                     |
| 本年转销               |                     |  |  |                     |
| 本年核销               |                     |  |  |                     |
| 其他变动               |                     |  |  |                     |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | <b>2,232,505.06</b> |  |  | <b>2,232,505.06</b> |

(5) 其他应收款按账龄列示

| 账龄    | 2025 年 12 月 31 日     | 2024 年 12 月 31 日     |
|-------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 5,582,584.73         | 3,543,971.87         |
| 1-2 年 | 1,453,443.57         | 2,972,571.47         |
| 2-3 年 | 959,892.00           | 4,169,942.00         |
| 3-4 年 | 2,573,700.00         | 1,391,021.65         |
| 4-5 年 | 206,542.34           | 69,965.00            |
| 5 年以上 | 67,980.00            | 50,604.00            |
| 合计    | <b>10,844,142.64</b> | <b>12,198,075.99</b> |

(6) 其他应收款坏账准备情况

| 类别    | 2025 年 1 月 1 日      | 本年变动金额             |       |       | 2025 年 12 月 31 日    |
|-------|---------------------|--------------------|-------|-------|---------------------|
|       |                     | 计提                 | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 其他应收款 | 2,527,525.17        | -295,020.11        |       |       | 2,232,505.06        |
| 合计    | <b>2,527,525.17</b> | <b>-295,020.11</b> |       |       | <b>2,232,505.06</b> |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称              | 款项性质 | 2025 年 12 月 31 日 | 账龄          | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额     |
|-------------------|------|------------------|-------------|----------------------|--------------|
| 成都市新都区财政局         | 保证金  | 2,210,000.00     | 3-4 年       | 20.38                | 1,105,000.00 |
| 昆仑银行电子招投标保证金      | 保证金  | 1,812,649.47     | 1 年以内       | 16.72                | 90,632.47    |
| 四川泸州页岩气勘探开发有限责任公司 | 保证金  | 1,065,000.00     | 1 年以内、1-2 年 | 9.82                 | 102,500.00   |
| 昆仑银行电子招投标保证金      | 保证金  | 893,740.00       | 1 年以内、1-2 年 | 8.24                 | 48,374.00    |

|                 |     |                     |                                |              |                     |
|-----------------|-----|---------------------|--------------------------------|--------------|---------------------|
| 四川中页利华新能源科技有限公司 | 保证金 | 725,000.00          | 1 年以内、<br>1-2 年、2-3<br>年、3-4 年 | 6.69         | 182,500.00          |
| <b>合计</b>       |     | <b>6,706,389.47</b> |                                | <b>61.85</b> | <b>1,529,006.47</b> |

## 7.存货

### (1) 存货分类

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日     |                       |                      |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 存货跌价准备/合同履<br>约成本减值准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 5,097,221.80         | 2,758,461.81          | 2,338,759.99         |
| 库存商品      | 13,286,650.23        | 8,322,286.14          | 4,964,364.09         |
| 合同履约成本    | 59,466,515.86        | 3,436,724.95          | 56,029,790.91        |
| <b>合计</b> | <b>77,850,387.89</b> | <b>14,517,472.90</b>  | <b>63,332,914.99</b> |

(续)

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日      |                       |                      |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 账面余额                  | 存货跌价准备/合同履<br>约成本减值准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 7,342,034.49          | 1,275,745.05          | 6,066,289.44         |
| 库存商品      | 16,258,947.49         | 6,460,910.43          | 9,798,037.06         |
| 合同履约成本    | 76,674,757.76         | 3,436,724.95          | 73,238,032.81        |
| 委托加工物资    | 229,233.05            |                       | 229,233.05           |
| <b>合计</b> | <b>100,504,972.79</b> | <b>11,173,380.43</b>  | <b>89,331,592.36</b> |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

| 项目        | 2025 年 1 月 1<br>日    | 本期增加                |    | 本期减少                |    | 2025 年 12 月 31<br>日  |
|-----------|----------------------|---------------------|----|---------------------|----|----------------------|
|           |                      | 计提                  | 其他 | 转回或转销               | 其他 |                      |
| 原材料       | 1,275,745.05         | 1,894,048.54        |    | 411,331.78          |    | 2,758,461.81         |
| 库存商品      | 6,460,910.43         | 3,120,612.21        |    | 1,259,236.50        |    | 8,322,286.14         |
| 合同履约成本    | 3,436,724.95         |                     |    |                     |    | 3,436,724.95         |
| <b>合计</b> | <b>11,173,380.43</b> | <b>5,014,660.75</b> |    | <b>1,670,568.28</b> |    | <b>14,517,472.90</b> |

## 8.合同资产

### (1) 合同资产情况

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日    |                   |                     |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
|           | 账面余额                | 坏账准备              | 账面价值                |
| 质保金       | 4,354,374.32        | 229,068.15        | 4,125,306.17        |
| <b>合计</b> | <b>4,354,374.32</b> | <b>229,068.15</b> | <b>4,125,306.17</b> |

(续)

| 项目  | 2024 年 12 月 31 日    |                   |                     |
|-----|---------------------|-------------------|---------------------|
|     | 账面余额                | 坏账准备              | 账面价值                |
| 质保金 | 2,952,313.51        | 254,980.50        | 2,697,333.01        |
| 合计  | <b>2,952,313.51</b> | <b>254,980.50</b> | <b>2,697,333.01</b> |

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

| 类别        | 2025 年 12 月 31 日 |           |            |             |              |
|-----------|------------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额             |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|           | 金额               | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |                  |           |            |             |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,354,374.32     | 100.00    | 229,068.15 | 5.26        | 4,125,306.17 |
| 合计        | 4,354,374.32     | 100.00    | 229,068.15 | 5.26        | 4,125,306.17 |

(续)

| 类别        | 2024 年 12 月 31 日 |           |            |             |              |
|-----------|------------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额             |           | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|           | 金额               | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |                  |           |            |             |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,952,313.51     | 100.00    | 254,980.50 | 8.64        | 2,697,333.01 |
| 合计        | 2,952,313.51     | 100.00    | 254,980.50 | 8.64        | 2,697,333.01 |

1) 合同资产按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄    | 2025 年 12 月 31 日    |                   |             |
|-------|---------------------|-------------------|-------------|
|       | 账面余额                | 坏账准备              | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内 | 4,127,385.61        | 206,369.28        | 5.00        |
| 1-2 年 | 226,988.71          | 22,698.87         | 10.00       |
| 2-3 年 |                     |                   | 30.00       |
| 3-4 年 |                     |                   | 50.00       |
| 4-5 年 |                     |                   | 80.00       |
| 5 年以上 |                     |                   | 100.00      |
| 合计    | <b>4,354,374.32</b> | <b>229,068.15</b> | <b>5.13</b> |

(续)

| 账龄    | 2024 年 12 月 31 日 |            |          |
|-------|------------------|------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,667,384.86     | 83,369.24  | 5.00     |
| 1-2 年 | 1,069,336.65     | 106,933.66 | 10.00    |
| 2-3 年 | 215,592.00       | 64,677.60  | 30.00    |

|       |              |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
| 3-4 年 |              |            | 50.00  |
| 4-5 年 |              |            | 80.00  |
| 5 年以上 |              |            | 100.00 |
| 合计    | 2,952,313.51 | 254,980.50 | 8.64   |

9.其他流动资产

| 项目      | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税  | 16,720,052.07    | 12,400,694.72    |
| 预交企业所得税 | 2,303,092.93     | 2,823,259.14     |
| 合计      | 19,023,145.00    | 15,223,953.86    |

10.长期股权投资

| 被投资单位        | 2024 年 12 月 31 日 | 本年增减变动       |      |             |          |
|--------------|------------------|--------------|------|-------------|----------|
|              |                  | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业         |                  |              |      |             |          |
| 泸州汇捷能源科技有限公司 |                  | 2,450,000.00 |      | 206,785.67  |          |
| 合计           |                  | 2,450,000.00 |      | 206,785.67  |          |

(续表)

| 被投资单位        | 本年增减变动 |             |        |    | 2025 年 12 月 31 日 | 减值准备<br>2025 年 12 月 31 日余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|------------------|----------------------------|
|              | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                            |
| 联营企业         |        |             |        |    |                  |                            |
| 泸州汇捷能源科技有限公司 |        |             |        |    | 2,656,785.67     |                            |
| 合计           |        |             |        |    | 2,656,785.67     |                            |

11.固定资产

| 项目     | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 243,824,738.27   | 84,078,715.72    |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 243,824,738.27   | 84,078,715.72    |

(1) 固定资产情况

| 项目                | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输设备          | 电子设备及其他      | 合计             |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值            |                |               |               |              |                |
| 1. 2025年1月1日余额    | 29,913,326.68  | 79,046,385.53 | 19,445,304.55 | 2,603,557.99 | 131,008,574.75 |
| 2. 本年增加金额         | 174,940,139.61 | 1,351,791.16  | 434,845.13    | 64,215.27    | 176,790,991.17 |
| (1) 购置            |                | 1,351,791.16  | 434,845.13    | 64,215.27    | 1,850,851.56   |
| (2) 在建工程转入        | 174,940,139.61 |               |               |              | 174,940,139.61 |
| (3) 企业合并增加        |                |               |               |              |                |
| 3. 本年减少金额         |                | 7,171.00      | 91,948.71     | 58,528.02    | 157,647.73     |
| (1) 处置或报废         |                | 7,171.00      | 91,948.71     | 58,528.02    | 157,647.73     |
| (2) 转入投资性房地产      |                |               |               |              |                |
| (3) 转回存货          |                |               |               |              |                |
| (4) 其他            |                |               |               |              |                |
| 4. 2025年12月31日末余额 | 204,853,466.29 | 80,391,005.69 | 19,788,200.97 | 2,609,245.24 | 307,641,918.19 |
| 二、累计折旧            |                |               |               |              |                |
| 1. 2025年1月1日余额    | 6,452,936.29   | 24,813,221.11 | 12,939,643.37 | 1,801,834.90 | 46,007,635.67  |
| 2. 本年增加金额         | 3,644,764.21   | 7,249,797.75  | 2,522,473.11  | 407,274.65   | 13,824,309.72  |
| (1) 计提            | 3,644,764.21   | 7,249,797.75  | 2,522,473.11  | 407,274.65   | 13,824,309.72  |
| 3. 本年减少金额         |                | 3,462.97      | 87,351.27     | 55,601.62    | 146,415.86     |
| (1) 处置或报废         |                | 3,462.97      | 87,351.27     | 55,601.62    | 146,415.86     |
| (2) 转入投资性房地产      |                |               |               |              |                |

|                    |                       |                      |                     |                   |                       |
|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| (3) 其他             |                       |                      |                     |                   |                       |
| 4. 2025年12月31日末余额  | 10,097,700.50         | 32,059,555.89        | 15,374,765.21       | 2,153,507.93      | 59,685,529.53         |
| 三、减值准备             |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 2025年1月1日余额     |                       | 922,223.36           |                     |                   | 922,223.36            |
| 2. 本年增加金额          |                       | 3,209,427.03         |                     |                   | 3,209,427.03          |
| 3. 本年减少金额          |                       |                      |                     |                   |                       |
| 4. 2025年12月31日末余额  |                       | 4,131,650.39         |                     |                   | 4,131,650.39          |
| 四、账面价值             |                       |                      |                     |                   |                       |
| 1. 2025年12月31日账面价值 | <b>194,755,765.79</b> | <b>44,199,799.41</b> | <b>4,413,435.76</b> | <b>455,737.31</b> | <b>243,824,738.27</b> |
| 2. 2024年12月31日账面价值 | <b>23,460,390.39</b>  | <b>53,310,941.06</b> | <b>6,505,661.18</b> | <b>801,723.09</b> | <b>84,078,715.72</b>  |

(2) 本报告期暂时闲置的固定资产

| 资产名称    | 2025年12月31日账面原值     | 2025年12月31日累计折旧   | 2025年12月31日减值准备   | 2025年12月31日账面价值  |
|---------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 空心浆叶干燥机 | 1,047,256.66        | 204,855.35        | 790,038.48        | 52,362.83        |
| 总热源     | 175,221.24          | 34,275.30         | 132,184.88        | 8,761.06         |
| 合计      | <b>1,222,477.90</b> | <b>239,130.65</b> | <b>922,223.36</b> | <b>61,123.89</b> |

（3）本报告期无融资租赁租入的固定资产。

12.在建工程

（1） 在建工程情况

| 项目    | 2025 年 12 月 31 日 |      |      | 2024 年 12 月 31 日 |      |                |
|-------|------------------|------|------|------------------|------|----------------|
|       | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           |
| 新都办公楼 |                  |      |      | 137,407,313.18   |      | 137,407,313.18 |
| 合计    |                  |      |      | 137,407,313.18   |      | 137,407,313.18 |

（2） 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称  | 2025 年 1 月 1 日 | 本年增加          | 本年减少           |      | 2025 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|---------------|----------------|------|------------------|
|       |                |               | 转入固定资产         | 其他减少 |                  |
| 新都办公楼 | 137,407,313.18 | 37,532,826.43 | 174,940,139.61 |      |                  |
| 合计    | 137,407,313.18 | 37,532,826.43 | 174,940,139.61 |      |                  |

## 13.使用权资产

| 项目                     | 房屋及建筑物              | 合计                  |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 一、账面原值                 |                     |                     |
| 1.2025 年 1 月 1 日余额     | 10,147,577.40       | 10,147,577.40       |
| 2.本期增加金额               | 1,525,954.27        | 1,525,954.27        |
| (1) 租入                 | 1,581,438.48        | 1,581,438.48        |
| (2) 企业合并增加             |                     |                     |
| (3) 重估调整               | -55,484.21          | -55,484.21          |
| 3.本期减少金额               |                     |                     |
| (1) 处置                 |                     |                     |
| 4.2025 年 12 月 31 日余额   | 11,673,531.67       | 11,673,531.67       |
| 二、累计折旧                 |                     |                     |
| 1.2025 年 1 月 1 日余额     | 9,095,033.77        | 9,095,033.77        |
| 2.本期增加金额               | 1,283,534.43        | 1,283,534.43        |
| (1) 计提                 | 1,283,534.43        | 1,283,534.43        |
| 3.本期减少金额               |                     |                     |
| (1) 处置                 |                     |                     |
| 4.2025 年 12 月 31 日余额   | 10,378,568.20       | 10,378,568.20       |
| 三、减值准备                 |                     |                     |
| 1.2025 年 1 月 1 日余额     |                     |                     |
| 2.本期增加金额               |                     |                     |
| (1) 计提                 |                     |                     |
| 3.本期减少金额               |                     |                     |
| (1) 处置                 |                     |                     |
| 4.2025 年 12 月 31 日余额   |                     |                     |
| 四、账面价值                 |                     |                     |
| 1.2025 年 12 月 31 日账面价值 | <b>1,294,963.47</b> | <b>1,294,963.47</b> |
| 2.2024 年 12 月 31 日账面价值 | <b>1,052,543.63</b> | <b>1,052,543.63</b> |

## 14.无形资产

## (1) 无形资产明细

| 项目                 | 土地使用权         | 软件使用权      | 合计            |
|--------------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |            |               |
| 1.2025 年 1 月 1 日余额 | 50,175,468.59 | 499,391.10 | 50,674,859.69 |
| 2.本年增加金额           |               |            |               |

|                        |               |            |               |
|------------------------|---------------|------------|---------------|
| (1)购置                  |               |            |               |
| (2)内部研发                |               |            |               |
| 3.本年减少金额               |               |            |               |
| 4.2025 年 12 月 31 日余额   | 50,175,468.59 | 499,391.10 | 50,674,859.69 |
| 二、累计摊销                 |               |            |               |
| 1. 2025 年 1 月 1 日余额    | 2,920,914.87  | 458,510.79 | 3,379,425.66  |
| 2.本年增加金额               | 1,258,791.12  | 7,257.40   | 1,266,048.52  |
| 计提                     | 1,258,791.12  | 7,257.40   | 1,266,048.52  |
| 3.本年减少金额               |               |            |               |
| 4. 2025 年 12 月 31 日余额  | 4,179,705.99  | 465,768.19 | 4,645,474.18  |
| 三、减值准备                 |               |            |               |
| 1. 2025 年 1 月 1 日余额    |               |            |               |
| 2.本年增加金额               |               |            |               |
| 计提                     |               |            |               |
| 3.本年减少金额               |               |            |               |
| 4. 2025 年 12 月 31 日余额  |               |            |               |
| 四、账面价值                 |               |            |               |
| 1.2025 年 12 月 31 日账面价值 | 45,995,762.60 | 33,622.91  | 46,029,385.51 |
| 2.2024 年 12 月 31 日账面价值 | 47,254,553.72 | 40,880.31  | 47,295,434.03 |

15.长期待摊费用

| 项目  | 2025 年 1 月 1 日 | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 2025 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|------------|------------|--------|------------------|
| 装修费 | 444,763.79     | 996,336.01 | 433,608.48 |        | 1,007,491.32     |
| 合计  | 444,763.79     | 996,336.01 | 433,608.48 |        | 1,007,491.32     |

16.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        | 2025 年 12 月 31 日 |              |
|-----------|------------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 35,091,331.99    | 5,284,533.52 |
| 递延收益      | 17,972,691.33    | 2,695,903.70 |
| 内部交易未实现利润 | 1,215,693.68     | 186,827.73   |
| 租赁负债      | 6,532,071.55     | 979,810.73   |
| 股份支付      | 8,154,232.60     | 1,223,134.89 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 68,966,021.15 | 10,370,210.57 |
|----|---------------|---------------|

(续)

| 项目        | 2024 年 12 月 31 日 |              |
|-----------|------------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 25,513,889.32    | 3,827,118.41 |
| 递延收益      | 6,838,937.79     | 1,025,840.67 |
| 内部交易未实现利润 | 15,239,985.81    | 2,285,997.86 |
| 租赁负债      | 464,316.72       | 71,180.51    |
| 股份支付      | 17,972,691.33    | 2,695,903.70 |
| 合计        | 66,029,820.97    | 9,906,041.15 |

(2) 未经抵消的递延所得税负债

| 项目            | 2025 年 12 月 31 日 |            |
|---------------|------------------|------------|
|               | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债    |
| 使用权资产         | 1,294,963.47     | 198,586.79 |
| 固定资产一次性税前扣除影响 | 2,880,698.30     | 432,104.75 |
| 内部交易未实现利润     | 3,387.73         | 508.16     |
| 合计            | 4,179,049.50     | 631,199.70 |

(续)

| 项目            | 2024 年 12 月 31 日 |            |
|---------------|------------------|------------|
|               | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债    |
| 使用权资产         | 469,697.81       | 71,797.16  |
| 固定资产一次性税前扣除影响 | 3,286,566.74     | 492,985.01 |
| 内部交易未实现利润     | 3,030.87         | 454.63     |
| 合计            | 3,759,295.42     | 565,236.80 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 10,332,996.73    | 3,688,352.35     |
| 合计    | 10,332,996.73    | 3,688,352.35     |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 2025 年 | 55,067.34        | 979,562.09       |
| 2026 年 | 18,088.46        | 731,665.11       |
| 2027 年 | 215,583.28       | 215,583.28       |
| 2028 年 | 657,488.64       | 1,486,871.24     |

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 2029 年 | 166,325.65    | 274,670.63   |
| 2030 年 | 9,220,443.36  |              |
| 合计     | 10,332,996.73 | 3,688,352.35 |

17.其他非流动资产

| 项目    | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 预付设备款 | 2,441,939.38     | 2,548,300.00     |
| 合计    | 2,441,939.38     | 2,548,300.00     |

18.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 2025 年 12 月 31 日 |               |      |       |
|------|------------------|---------------|------|-------|
|      | 账面余额             | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况  |
| 货币资金 | 41,045,582.87    | 41,045,582.87 | 保证金  | 保函保证金 |
| 合计   | 41,045,582.87    | 41,045,582.87 |      |       |

(续)

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日 |               |      |       |
|------|------------------|---------------|------|-------|
|      | 账面余额             | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况  |
| 货币资金 | 53,904,434.61    | 53,904,434.61 | 保证金  | 保函保证金 |
| 合计   | 53,904,434.61    | 53,904,434.61 |      |       |

19.短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目   | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 20,000,000.00    | 10,008,402.78    |
| 合计   | 20,000,000.00    | 10,008,402.78    |

(2) 截至 2025 年 12 月 31 日，无已逾期未偿还的短期借款。

20.应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目    | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 87,801,114.62    | 77,645,582.52    |
| 1—2 年 | 21,067,319.53    | 15,275,364.79    |
| 2—3 年 | 4,172,054.74     | 352,633.60       |
| 3 年以上 | 560,221.64       | 277,588.03       |
| 合计    | 113,600,710.53   | 93,551,168.94    |

21.预收款项

(1) 预收款项情况

| 项目     | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 预收房屋租金 | 120,693.15       |                  |

|    |            |  |
|----|------------|--|
| 合计 | 120,693.15 |  |
|----|------------|--|

## 22.合同负债

### (1) 合同负债情况

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 9,844,691.50     | 12,526,490.37    |
| 合计 | 9,844,691.50     | 12,526,490.37    |

## 23.应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 2025年1月1日    | 本年增加          | 本年减少          | 2025年12月31日   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 9,463,470.98 | 45,881,122.27 | 43,293,897.55 | 12,050,695.70 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,921,591.70  | 2,921,591.70  |               |
| 辞退福利         |              | 185,785.00    | 185,785.00    |               |
| 合计           | 9,463,470.98 | 48,988,498.97 | 46,401,274.25 | 12,050,695.70 |

### (2) 短期薪酬

| 项目          | 2025年1月1日    | 本年增加          | 本年减少          | 2025年12月31日   |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,346,628.84 | 38,819,817.47 | 37,318,562.33 | 6,847,883.98  |
| 职工福利费       |              | 2,396,197.14  | 2,396,197.14  |               |
| 社会保险费       |              | 1,663,109.82  | 1,663,109.82  |               |
| 其中：医疗保险费    |              | 1,552,459.07  | 1,552,459.07  |               |
| 工伤保险费       |              | 110,650.75    | 110,650.75    |               |
| 生育保险费       |              |               |               |               |
| 住房公积金       |              | 1,255,106.05  | 1,255,106.05  |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,116,842.14 | 1,746,891.79  | 660,922.21    | 5,202,811.72  |
| 短期带薪缺勤      |              |               |               |               |
| 短期利润分享计划    |              |               |               |               |
| 合计          | 9,463,470.98 | 45,881,122.27 | 43,293,897.55 | 12,050,695.70 |

### (3) 设定提存计划

| 项目     | 2025年1月1日 | 本年增加         | 本年减少         | 2025年12月31日 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 基本养老保险 |           | 2,817,126.49 | 2,817,126.49 |             |
| 失业保险费  |           | 104,465.21   | 104,465.21   |             |
| 合计     |           | 2,921,591.70 | 2,921,591.70 |             |

## 24.应交税费

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税       | 5,377,854.32        | 464,199.40          |
| 企业所得税     | 514,583.00          | 1,344,287.55        |
| 个人所得税     | 258,363.84          | 221,876.47          |
| 城市维护建设税   | 19,164.08           | 11,657.38           |
| 房产税       | 99,381.32           | 76,874.78           |
| 印花税       | 36,284.43           | 75,625.28           |
| 教育费附加     | 11,138.96           | 6,831.39            |
| 地方教育费附加   | 7,508.71            | 4,554.26            |
| 残保金       |                     | 349,877.73          |
| <b>合计</b> | <b>6,324,278.66</b> | <b>2,555,784.24</b> |

#### 25.其他应付款

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息      |                     |                     |
| 应付股利      |                     |                     |
| 其他应付款     | 2,052,960.17        | 2,572,672.37        |
| <b>合计</b> | <b>2,052,960.17</b> | <b>2,572,672.37</b> |

#### (1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质      | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 服务费       | 408,542.36          | 530,607.44          |
| 报销款及其他    | 1,644,417.81        | 2,042,064.93        |
| <b>合计</b> | <b>2,052,960.17</b> | <b>2,572,672.37</b> |

#### (2) 报告期内无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 26.一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2025 年 12 月 31 日  | 2024 年 12 月 31 日  |
|------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 388,262.48        | 464,316.71        |
| <b>合计</b>  | <b>388,262.48</b> | <b>464,316.71</b> |

#### 27.其他流动负债

| 项目           | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日    |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 待转销项税        | 89,601.62           | 101,514.69          |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 4,280,601.89        | 4,838,618.20        |
| <b>合计</b>    | <b>4,370,203.51</b> | <b>4,940,132.89</b> |

#### 28.租赁负债

| 项目        | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 租赁付款额     | 1,294,928.58     |                  |
| 减：未确认融资费用 | 79,234.90        |                  |

|              |                   |  |
|--------------|-------------------|--|
| 减：一年内到期的租赁负债 | 388,262.48        |  |
| <b>合计</b>    | <b>827,431.20</b> |  |

## 29.递延收益

### (1) 递延收益分类

| 项目        | 2025年1月1日           | 本期增加 | 本期减少              | 2025年12月31日         |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|
| 政府补助      | 6,838,937.79        |      | 306,866.24        | 6,532,071.55        |
| <b>合计</b> | <b>6,838,937.79</b> |      | <b>306,866.24</b> | <b>6,532,071.55</b> |

### (2) 政府补助项目

| 负债项目                                   | 2025年1月1日           | 本年计入其他收益金额        | 2025年12月31日         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|
| 发展扶持资金                                 | 3,950,000.00        | 16,458.33         | 3,933,541.67        | 与资产相关       |
| 2023年第一批省级工业发展专项资金                     | 1,681,900.21        | 208,574.85        | 1,473,325.36        | 与资产相关       |
| 《绿色油气田工程服务中心能力提升项目》服务型制造和生产性服务业项目专项补助金 | 1,207,037.58        | 81,833.06         | 1,125,204.52        | 与资产相关       |
| <b>合计</b>                              | <b>6,838,937.79</b> | <b>306,866.24</b> | <b>6,532,071.55</b> |             |

## 30.股本

| 项目        | 2025年1月1日            | 本年变动增减（+、-） |      | 2025年12月31日          |
|-----------|----------------------|-------------|------|----------------------|
|           |                      | 本年增加        | 本年减少 |                      |
| 股份总额      | 74,146,181.00        |             |      | 74,146,181.00        |
| <b>合计</b> | <b>74,146,181.00</b> |             |      | <b>74,146,181.00</b> |

## 31.资本公积

| 项目        | 2025年1月1日             | 本年增加 | 本年减少 | 2025年12月31日           |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价      | 176,133,741.51        |      |      | 176,133,741.51        |
| 其他资本公积    | 88,145,567.00         |      |      | 88,145,567.00         |
| <b>合计</b> | <b>264,279,308.51</b> |      |      | <b>264,279,308.51</b> |

## 32.专项储备

| 项目        | 2025年1月1日           | 本年计提                | 本年使用              | 2025年12月31日         |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 安全生产费     | 7,149,939.08        | 1,529,431.19        | 310,817.93        | 8,368,552.34        |
| <b>合计</b> | <b>7,149,939.08</b> | <b>1,529,431.19</b> | <b>310,817.93</b> | <b>8,368,552.34</b> |

## 33.盈余公积

| 项目     | 2025年1月1日    | 本年增加         | 本年减少 | 2025年12月31日   |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 8,395,354.90 | 2,394,369.59 |      | 10,789,724.49 |

|    |              |              |  |               |
|----|--------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 8,395,354.90 | 2,394,369.59 |  | 10,789,724.49 |
|----|--------------|--------------|--|---------------|

#### 34.未分配利润

| 项目                 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额             | 319,430,903.57 | 314,308,295.49 |
| 加：年初未分配利润调整数       |                |                |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 |                |                |
| 会计政策变更             |                |                |
| 本年年初余额             | 319,430,903.57 | 314,308,295.49 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润  | -7,142,016.24  | 12,537,226.18  |
| 其他综合收益结转留存收益       |                |                |
| 减：提取法定盈余公积         | -2,394,369.59  |                |
| 提取任意盈余公积           |                |                |
| 应付普通股股利            | -14,829,236.20 | 7,414,618.10   |
| 转作股本的普通股股利         |                |                |
| 其他                 |                |                |
| 本年年末余额             | 295,065,281.54 | 319,430,903.57 |

#### 35.营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2025 年度        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           |
| 主营业务 | 190,844,827.17 | 116,579,855.18 |
| 其他业务 | 1,110,979.34   | 253,710.63     |
| 合计   | 191,955,806.51 | 116,833,565.81 |

(续)

| 项目   | 2024 年度        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           |
| 主营业务 | 211,425,501.62 | 112,054,556.02 |
| 其他业务 | 122,960.22     |                |
| 合计   | 211,548,461.84 | 112,054,556.02 |

##### (2) 营业收入和营业成本的分解信息

| 业务类型          | 2025 年度        |               |
|---------------|----------------|---------------|
|               | 营业收入           | 营业成本          |
| 油田增产技术服务及产品销售 | 101,299,966.74 | 76,181,404.64 |
| 监测技术服务        | 48,165,160.06  | 19,162,345.00 |

|           |                       |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固井工程服务    | 6,188,726.16          | 916,407.28            |
| 排水采气技术服务  | 27,241,012.19         | 12,116,903.11         |
| 地质工程一体化   | 2,230,646.70          | 1,759,144.14          |
| 其他业务      | 6,830,294.66          | 6,697,361.64          |
| <b>合计</b> | <b>191,955,806.51</b> | <b>116,833,565.81</b> |

(续)

| 业务类型          | 2024 年度               |                       |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
|               | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 油田增产技术服务及产品销售 | 103,533,754.47        | 68,649,938.73         |
| 监测技术服务        | 47,987,115.20         | 23,238,887.74         |
| 固井工程服务        | 10,420,969.25         | 834,807.63            |
| 排水采气技术服务      | 39,160,553.80         | 14,459,241.05         |
| 地质工程一体化       |                       |                       |
| 其他业务          | 10,446,069.12         | 4,871,680.87          |
| <b>合计</b>     | <b>211,548,461.84</b> | <b>112,054,556.02</b> |

### 36.税金及附加

| 项目        | 2025 年度             | 2024 年度           |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 房产税       | 950,868.75          | 231,390.72        |
| 车船税       | 50,086.52           | 41,727.05         |
| 土地使用税     | 177,147.17          | 169,872.66        |
| 印花税       | 113,072.66          | 166,571.27        |
| 城市维护建设税   | 199,862.75          | 131,418.67        |
| 教育费附加     | 116,622.33          | 74,134.83         |
| 地方教育费附加   | 77,776.90           | 50,074.30         |
| 水资源税      |                     | 55,564.20         |
| <b>合计</b> | <b>1,685,437.08</b> | <b>920,753.70</b> |

### 37.销售费用

| 项目    | 2025 年度      | 2024 年度       |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬  | 6,519,894.46 | 7,497,558.09  |
| 业务招待费 | 9,330,680.84 | 16,724,856.65 |
| 差旅费   | 592,315.65   | 1,683,762.05  |
| 办公费   | 1,036,681.13 | 1,305,609.63  |
| 投标费   | 1,696,913.66 | 730,138.12    |
| 广告宣传费 | 257,367.87   | 448,910.72    |

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 咨询顾问费     | 97,640.43            | 265,067.42           |
| 折旧及摊销     | 411,037.54           | 623,241.03           |
| 股份支付      |                      | 113,003.33           |
| 其他        | 359,062.99           | 278,426.96           |
| <b>合计</b> | <b>20,301,594.57</b> | <b>29,670,574.00</b> |

### 38.管理费用

| 项目        | 2025 年度              | 2024 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 工资及福利     | 19,118,139.32        | 20,084,172.36        |
| 咨询顾问费     | 3,882,027.64         | 3,410,737.39         |
| 差旅费       | 3,472,883.24         | 3,571,548.16         |
| 办公费       | 4,198,115.97         | 3,418,837.62         |
| 折旧及摊销费    | 7,907,538.45         | 6,629,211.47         |
| 业务招待费     | 1,803,471.39         | 4,391,366.10         |
| 股份支付费用    |                      | 1,265,143.17         |
| 装修费       | 264,589.60           | 729,016.52           |
| 残保金       | 158,071.93           | 349,877.74           |
| 其他        | 447,841.47           | 832,365.15           |
| <b>合计</b> | <b>41,252,679.01</b> | <b>44,682,275.68</b> |

### 39.研发费用

| 项目        | 2025 年度              | 2024 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬      | 7,341,091.09         | 7,041,911.17         |
| 物料消耗      | 2,470,143.45         | 1,378,634.97         |
| 咨询顾问费     | 342,689.42           | 156,153.70           |
| 技术服务费     | 1,571,441.85         | 1,839,137.35         |
| 折旧摊销      | 1,106,785.20         | 998,187.22           |
| 会议费       | 105,940.13           | 185,243.51           |
| 差旅费       | 335,840.75           | 110,695.65           |
| 办公费       | 172,181.43           | 90,080.61            |
| 其他        | 630,277.76           | 472,918.23           |
| <b>合计</b> | <b>14,076,391.08</b> | <b>12,272,962.41</b> |

### 40.财务费用

| 项目     | 2025 年度    | 2024 年度      |
|--------|------------|--------------|
| 利息费用   | 286,275.45 | 97,518.77    |
| 减：利息收入 | 833,406.41 | 1,130,810.49 |

|           |                    |                    |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 银行手续费     | 30,323.32          | 38,816.27          |
| 汇兑损益及其他   | -4,227.32          | 19,940.15          |
| <b>合计</b> | <b>-521,034.96</b> | <b>-974,535.30</b> |

#### 41.其他收益

| 产生其他收益的来源 | 2025 年度             | 2024 年度             |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政策退税      |                     | 627,624.50          |
| 补贴收入      | 6,340,484.77        | 3,672,521.76        |
| 个税手续费返还   | 52,798.36           | 110,999.09          |
| <b>合计</b> | <b>6,393,283.13</b> | <b>4,411,145.35</b> |

#### 42.投资收益

| 项目                | 2025 年度             | 2024 年度           |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 206,785.67          |                   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 831,841.67          | 687,808.21        |
| <b>合计</b>         | <b>1,038,627.34</b> | <b>687,808.21</b> |

#### 43.信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目        | 2025 年度              | 2024 年度             |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 应收票据坏账损失  | 880,446.00           | 2,681,147.10        |
| 应收账款坏账损失  | -3,695,008.86        | 886,047.35          |
| 其他应收款坏账损失 | 295,020.11           | 748,793.43          |
| <b>合计</b> | <b>-2,519,542.75</b> | <b>4,315,987.88</b> |

#### 44.资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目                | 2025 年度              | 2024 年度              |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -5,014,660.75        | -6,006,656.03        |
| 固定资产减值损失          | -3,209,427.03        |                      |
| 合同资产减值损失          | 25,912.38            | 296,329.03           |
| <b>合计</b>         | <b>-8,198,175.40</b> | <b>-5,710,327.00</b> |

#### 45.资产处置收益（损失以“-”号填列）

| 项目        | 2025 年度          | 2024 年度          |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产处置收益 | -1,597.44        | 22,575.03        |
| <b>合计</b> | <b>-1,597.44</b> | <b>22,575.03</b> |

#### 46.营业外收入

##### （1）营业外收入明细

| 项目  | 2025 年度   | 2024 年度 |
|-----|-----------|---------|
| 违约金 | 24,022.02 |         |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 罚款 |            | 146,700.00 |
| 其他 | 574,397.18 | 12,638.00  |
| 合计 | 598,419.20 | 159,338.00 |

(续)

| 项目  | 其中：计入当期非经常性损益的金额 |            |  |
|-----|------------------|------------|--|
|     | 2025 年度          | 2024 年度    |  |
| 违约金 | 24,022.02        |            |  |
| 罚款  |                  | 146,700.00 |  |
| 其他  | 574,397.18       | 12,638.00  |  |
| 合计  | 598,419.20       | 159,338.00 |  |

#### 47.营业外支出

##### (1) 营业外支出明细

| 项目     | 2025 年度    | 2024 年度    |
|--------|------------|------------|
| 捐赠支出   | 500,000.00 | 120,000.00 |
| 罚款和滞纳金 | 106,612.25 | 29,271.82  |
| 其他     | 37,219.10  | 13,055.67  |
| 合计     | 643,831.35 | 162,327.49 |

(续)

| 项目     | 其中：计入当期非经常性损益的金额 |            |  |
|--------|------------------|------------|--|
|        | 2025 年度          | 2024 年度    |  |
| 捐赠支出   | 500,000.00       | 120,000.00 |  |
| 罚款和滞纳金 | 106,612.25       | 29,271.82  |  |
| 其他     | 37,219.10        | 13,055.67  |  |
| 合计     | 643,831.35       | 162,327.49 |  |

#### 48.所得税费用

##### (1) 所得税费用

| 项目      | 2025 年度      | 2024 年度      |
|---------|--------------|--------------|
| 当年所得税费用 | 2,624,096.87 | 4,503,134.12 |
| 递延所得税费用 | -398,206.52  | -380,574.05  |
| 合计      | 2,225,890.35 | 4,122,560.07 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 2025 年度       | 2024 年度       |
|------------------|---------------|---------------|
| 本年合并利润总额         | -5,005,643.35 | 16,646,075.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -750,846.50   | 2,496,911.30  |

|                                |                     |                     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | -48,848.71          | -129,180.69         |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                     |                     |
| 非应税收入的影响                       |                     |                     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,417,202.60        | 3,336,480.22        |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,996.38           | -170,435.76         |
| 本年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 | 1,564,331.89        | 267,198.20          |
| 税法规定的额外可扣除费用影响                 | -1,953,952.55       | -1,678,413.20       |
| 所得税费用                          | <b>2,225,890.35</b> | <b>4,122,560.07</b> |

#### 49.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        | 2025 年度              | 2024 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 备用金、押金    | 1,727,508.16         | 7,097,448.04         |
| 利息收入      | 826,106.46           | 1,120,292.60         |
| 保证金       | 25,757,822.27        | 9,140,746.22         |
| 政府补贴      | 6,367,742.91         | 3,497,136.42         |
| 其他        | 54,818.16            | 67,729.17            |
| <b>合计</b> | <b>34,733,997.96</b> | <b>20,923,352.45</b> |

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2025 年度              | 2024 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 管理费用      | 14,788,300.06        | 12,363,995.64        |
| 销售费用      | 11,838,269.90        | 20,773,955.58        |
| 研发费用      | 1,732,514.98         | 890,883.74           |
| 押金、保证金    | 12,392,018.31        | 6,020,424.59         |
| 备用金       | 3,734,995.21         | 7,348,064.12         |
| 其他        | 4,380,428.79         | 7,411,917.21         |
| <b>合计</b> | <b>48,866,527.25</b> | <b>54,809,240.88</b> |

##### (2) 与投资活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 2025 年度               | 2024 年度               |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行理财      | 438,000,000.00        | 355,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>438,000,000.00</b> | <b>355,000,000.00</b> |

###### 2) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目   | 2025 年度        | 2024 年度        |
|------|----------------|----------------|
| 银行理财 | 448,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| 合计   | 448,000,000.00 | 355,000,000.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目  | 2025 年度    | 2024 年度      |
|-----|------------|--------------|
| 租赁费 | 777,075.30 | 1,681,553.01 |
| 合计  | 777,075.30 | 1,681,553.01 |

2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目              | 2025 年 1 月<br>1 日 | 本期增加     |              | 本期减少       |            | 2025 年 12<br>月 31 日 |
|-----------------|-------------------|----------|--------------|------------|------------|---------------------|
|                 |                   | 现金<br>变动 | 非现金变动        | 现金变动       | 非现金变动      |                     |
| 一年内到期的租赁负债及租赁负债 | 464,316.71        |          | 2,057,339.32 | 777,075.30 | 528,887.05 | 1,215,693.68        |
| 合计              | 464,316.71        |          | 2,057,339.32 | 777,075.30 | 528,887.05 | 1,215,693.68        |

50.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目                              | 2025 年度       | 2024 年度       |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |               |               |
| 净利润                             | -7,231,533.70 | 12,523,515.24 |
| 加: 资产减值准备                       | 10,717,718.15 | 1,394,339.12  |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,107,844.15 | 13,164,646.71 |
| 无形资产摊销                          | 1,266,048.52  | 97,195.92     |
| 长期待摊费用摊销                        | 433,608.48    | 765,739.95    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 1,597.44      | -22,575.03    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |               |               |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              |               |               |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 282,048.13    | 97,518.77     |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -1,038,627.34 | -687,808.21   |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | -464,169.42   | -34,741.02    |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）        | 65,962.90      | -345,833.03    |
| 存货的减少（增加以“-”填列）             | 22,654,584.90  | 1,963,421.43   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）        | -5,983,480.02  | 38,010,904.66  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）        | 32,667,071.64  | -13,001,518.46 |
| 其他                          | 1,658,367.19   | 3,011,114.10   |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 70,137,041.02  | 56,935,920.15  |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                      |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |                |
| 融资租入固定资产                    |                |                |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                     | 193,588,308.08 | 180,698,603.64 |
| 减：现金的期初余额                   | 180,698,603.64 | 189,531,257.93 |
| 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                | 12,889,704.44  | -8,832,654.29  |

（2） 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 2025 年度        | 2024 年度        |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金                          | 193,588,308.08 | 180,698,603.64 |
| 其中：库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 193,588,308.08 | 180,698,603.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| .....                       |                |                |
| 现金等价物                       |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 期末现金和现金等价物余额                | 193,588,308.08 | 180,698,603.64 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目   | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 不属于现金及<br>现金等价物的<br>理由 |
|------|------------------|------------------|------------------------|
| 货币资金 | 41,045,582.87    | 53,904,434.61    | 保函保证金                  |
| 合计   | 41,045,582.87    | 53,904,434.61    |                        |

## 51. 外币货币性项目

| 项目    | 2025 年 12 月 31 日外币余<br>额 | 折算汇率    | 2025年12月31日折算人民币余<br>额 |
|-------|--------------------------|---------|------------------------|
| 货币资金  | 12,099,860.52            | 0.01355 | 163,954.75             |
| 其中：坚戈 | 12,099,860.52            | 0.01355 | 163,954.75             |
| 应收账款  | 64,170,000.00            | 0.01355 | 869,530.50             |
| 其中：坚戈 | 64,170,000.00            | 0.01355 | 869,530.50             |
| 合计    | 76,269,860.52            | 0.01355 | 1,033,485.25           |

## 52. 租赁

| 项目                                  | 2025 年度      | 2024 年度      |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用                            | 22,687.92    | 72,310.43    |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期<br>租赁费用            | 732,441.97   | 1,523,833.95 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值<br>资产租赁费用（短期租赁除外） |              |              |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款<br>额               |              |              |
| 其中：售后租回交易产生部分                       |              |              |
| 转租使用权资产取得的收入                        |              |              |
| 与租赁相关的总现金流出                         | 3,983,720.25 | 4,675,541.32 |
| 售后租回交易产生的相关损益                       |              |              |
| 售后租回交易现金流入                          |              |              |
| 售后租回交易现金流出                          |              |              |

## 六、研发支出

| 项目    | 2025 年度      | 2024 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 7,341,091.09 | 7,041,911.17 |
| 物料消耗  | 2,470,143.45 | 1,378,634.97 |
| 咨询顾问费 | 342,689.42   | 156,153.70   |
| 技术服务费 | 1,571,441.85 | 1,839,137.35 |
| 折旧摊销  | 1,106,785.20 | 998,187.22   |
| 会议费   | 105,940.13   | 185,243.51   |
| 差旅费   | 335,840.75   | 110,695.65   |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 办公费        | 172,181.43           | 90,080.61            |
| 其他         | 630,277.76           | 472,918.23           |
| <b>合计</b>  | <b>14,076,391.08</b> | <b>12,272,962.41</b> |
| 其中：费用化研发支出 | <b>14,076,391.08</b> | <b>12,272,962.41</b> |
| 资本化研发支出    |                      |                      |

## 七、合并范围的变化

本集团合并财务报表范围包括四川捷贝通能源科技有限公司、四川高精检测服务有限公司、捷贝通能源投资有限公司、捷贝通能源技术（海南）有限公司、KGTO Oil and Gas Co.,Ltd、麦普佳轶能源技术（北京）有限公司、捷贝通国际贸易（海南）有限公司 7 家子公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 集团公司的构成

| 子公司名称                | 注册资本<br>(万元) | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质        | 持股比例<br>(%) |        | 取得方式 |
|----------------------|--------------|-------|-------|-------------|-------------|--------|------|
|                      |              |       |       |             | 直接          | 间接     |      |
| 四川捷贝通能源科技有限公司        | 3,500.00     | 四川遂宁  | 四川遂宁  | 油气开采辅助服务    | 100.00      |        | 投资设立 |
| 四川高精检测服务有限公司         | 1,000.00     | 四川遂宁  | 四川遂宁  | 油田用化学制剂质量检测 |             | 100.00 | 投资设立 |
| 捷贝通能源投资有限公司          | 5,000.00     | 海南澄迈  | 海南澄迈  | 商务服务        | 100.00      |        | 投资设立 |
| 捷贝通能源技术（海南）有限公司      | 1,100.00     | 海南澄迈  | 海南澄迈  | 研究和试验发展     |             | 90.00  | 投资设立 |
| KGTOOilandGasCo.,Ltd | 1,000.00     | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 油气开采辅助服务    |             | 90.00  | 投资设立 |
| 麦普佳轶能源技术（北京）有限公司     | 1,200.00     | 北京昌平  | 北京昌平  | 油气开采辅助服务    | 100.00      |        | 股权受让 |
| 捷贝通国际贸易（海南）有限公司      | 600.00       | 海南澄迈  | 海南澄迈  | 贸易          |             | 100.00 | 投资设立 |

2. 在其他公司中的权益

2024 年 12 月 18 日，公司控股子公司捷贝通能源投资有限公司与泸州市国有资产监督管理委员会控制下的泸州汇兴能源有限公司签订出资协议，双方协议约定共同出资 5,000.00 万元设立泸州汇捷能源科技有限公司，通过整合双方业务资源及技术能力，合作推进泸县地区页岩气开发相关业务。其中泸州汇兴能源有限公司认缴出资 2,550.00 万元，持股比例为 51.00%，捷贝通能源投资有限公司认缴出资 2,450.00 万元，持股比例为 49.00%。

九、政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

| 会计科目 | 2025 年 1 月 1 日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 2025 年 12 月 31 日 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|----------|-------------|------------|--------|------------------|----------|
| 递延收益 | 6,838,937.79   |          |             | 306,866.24 |        | 6,532,071.55     | 与资产相关    |
| 合计   | 6,838,937.79   |          |             | 306,866.24 |        | 6,532,071.55     |          |

2. 计入当期损益的政府补助

| 会计科目  | 2025 年度      | 2024 年度      |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 6,086,416.89 | 4,124,760.92 |
| 与资产相关 | 306,866.24   | 286,384.43   |
| 合计    | 6,393,283.13 | 4,411,145.35 |

十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与坚戈有关，除本集团境外子公司主要以坚戈进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。报告期内，除下表所述资产或负债为外币余额外，本集团的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目      | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 货币资金-坚戈 | 12,099,860.52    | 5,872,687.61     |

## （2）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

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

## 2. 金融资产转移

### （1）转移方式分类

| 转移方式      | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                |
|-----------|-----------|--------------|--------|----------------------------|
| 票据背书/票据贴现 | 应收票据      | 4,282,300.00 | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 合计        |           | 4,282,300.00 |        |                            |

## 十一、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为曾斌、熊艳艳。

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

| 合营或联营企业名称    | 与本公司关系           |
|--------------|------------------|
| 泸州汇捷能源科技有限公司 | 本公司持有其 49.00% 股权 |

#### 4. 其他关联方

| 其他关联方名称 | 与本企业关系       |
|---------|--------------|
| 王志坚     | 持股 5% 以上的股东  |
| 费禹铭     | 持股 5% 以上的股东  |
| 敖科      | 公司董事、副总裁     |
| 李桂英     | 报告期内曾任公司财务总监 |
| 杨益荣     | 公司财务总监       |
| 徐太平     | 报告期内曾任公司董事   |
| 钟朝宏     | 公司独立董事       |

|                  |                                     |
|------------------|-------------------------------------|
| 汤勇               | 公司独立董事                              |
| 马明慧              | 公司独立董事                              |
| 林江               | 公司监事会主席                             |
| 杜晓华              | 公司监事                                |
| 王清妍              | 公司监事                                |
| 李文洪              | 公司副总裁                               |
| 张翼               | 公司副总裁                               |
| 曾璇               | 公司员工，因与公司存在资金拆借，基于谨慎原则，将其参照关联方披露    |
| 冯进               | 公司控股股东、实际控制人曾斌之表姐                   |
| 陈昕               | 持股 5%以上的股东王志坚之配偶                    |
| 攀枝花市拥华建材有限责任公司   | 公司控股股东、实际控制人曾斌弟弟曾勇华控制并担任执行董事、经理的企业  |
| 攀枝花市拥华矿业有限责任公司   | 公司控股股东、实际控制人曾斌弟弟曾勇华控制并担任执行董事、经理的企业  |
| 攀枝花市拥华智能科技有限公司   | 公司控股股东、实际控制人曾斌弟弟曾勇华控制的企业            |
| 攀枝花市谊恒商贸有限责任公司   | 公司控股股东、实际控制人曾斌弟弟曾勇华控制的企业            |
| 盐边县百灵山山泉有限责任公司   | 公司控股股东、实际控制人曾斌弟媳陈玉梅控制并担任执行董事、总经理的企业 |
| 成都新都区中祥饭店（个体工商户） | 公司控股股东、实际控制人曾斌姐姐曾秀蓉控制的个体工商户         |

## （二）关联交易

### 1.采购商品/接受劳务

| 关联方              | 关联交易内容 | 2025年度    | 2024 年度      |
|------------------|--------|-----------|--------------|
| 冯进               | 购进不动产  |           | 2,110,000.00 |
| 新疆艾瑞克石油技术有限公司    | 劳务费    |           | 1,110,013.75 |
| 新疆艾瑞克石油技术有限公司    | 采购商务车  |           | 17,699.11    |
| 成都新都区中祥饭店（个体工商户） | 采购服务   | 79,602.04 |              |
| 合计               |        | 79,602.04 | 3,237,712.86 |

### 2.关联租赁

2020 年 5 月 17 日公司与陈昕签订《房屋租赁合同》，陈昕将坐落于北京市朝阳区利泽西园的房屋出租给公司，出租房屋面积共 281.01 平方米，双方约定：（1）该房屋租赁期共 60 个月，自 2020 年 6 月 1 日起至 2025 年 5 月 31 日止。（2）房屋租金按年计算，每年租金为 20.00 万元。（3）租金按年支付。合同签订后乙方一次性支付一年房租，共计 20.00 万元。

2024 年 5 月 20 日公司与陈昕签订《补充协议》，双方一致同意将 2024 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日的租金上调为 20.50 万。

### 3.员工借款

2022年8月29日，公司与员工曾璇签订《借款合同》，约定公司向曾璇借款50.00万元的无息借款，用于偿还员工的个人欠款，借款期限自2022年8月31日起至2027年8月30日止。还款方式为5年内偿还公司全部借款，每年还款金额为人民币10万元。双方2023年12月26日签订《借款合同补充协议》，约定借款利率由0%修改为3.45%，还款方式修改为按照《还款时间节点表》的约定偿还本息。

### 4.关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 2025 年度      | 2024 年度      |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 4,210,778.49 | 4,458,406.99 |

### 5. 其他应付项目

| 项目名称   | 关联方 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|--------|-----|------------------|------------------|
| 项目扶持资金 | 曾斌  | 250,000.00       | 450,000.00       |
| 项目扶持资金 | 徐太平 | 50,000.00        | 50,000.00        |
| 报销款    | 曾毓颖 |                  | 1,463.79         |
| 报销款    | 张翼  |                  | 11,850.70        |
| 报销款    | 熊艳艳 |                  | 29,100.00        |
| 报销款    | 敖科  |                  | 3,316.86         |
| 报销款    | 曾斌  |                  | 2,194.00         |
| 合计     |     | 300,000.00       | 547,925.35       |

### 6.其他应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2025 年 12 月 31 日 | 坏账准备      |
|------|-----|------------------|-----------|
| 员工借款 | 曾璇  | 189,601.84       | 89,245.19 |
| 合计   |     | 189,601.84       | 89,245.19 |

(续)

| 项目名称 | 关联方 | 2024 年 12 月 31 日 | 坏账准备      |
|------|-----|------------------|-----------|
| 员工借款 | 曾璇  | 278,301.89       | 82,915.09 |
| 合计   |     | 278,301.89       | 82,915.09 |

## 十二、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

| 项目                          | 情况 |
|-----------------------------|----|
| 公司报告期内授予的各项权益工具总额           | 无  |
| 公司报告期内行权的各项权益工具总额           | 无  |
| 公司报告期内失效的各项权益工具总额           | 无  |
| 公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无  |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
|-------------------------------|---|

## 2. 以权益结算的股份支付情况

| 项目                       | 情况                                                                                          |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法         | 授予日公司股票公允价值与授予价格的差额                                                                         |
| 对可行权权益工具数量的确定依据          | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。 |
| 本年估计与上年估计有重大差异的原因        | 无                                                                                           |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额    | 89,554,851.83                                                                               |
| 2025 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额 |                                                                                             |

## 3. 以现金结算的股份支付情况

| 项目                                  | 情况 |
|-------------------------------------|----|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | 无  |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额              | 无  |
| 本年以现金结算的股份支付而确认的费用总额                | 无  |

## 4. 股份支付的终止或修改情况

报告期内公司无股份支付的终止或修改情况。

## 十三、承诺及或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至 2026 年 4 月 24 日，本公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别                     | 2025 年 12 月 31 日 |        |      |          |      |
|------------------------|------------------|--------|------|----------|------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |      |          |      |

|                                |                       |               |                     |             |                       |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 368,414,539.03        | 100.00        | 8,494,071.48        | 2.31        | 359,920,467.55        |
| <b>合计</b>                      | <b>368,414,539.03</b> | <b>100.00</b> | <b>8,494,071.48</b> | <b>2.31</b> | <b>359,920,467.55</b> |

(续)

| 类别                             | 2024 年 12 月 31 日      |               |                     |             |                       |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|                                | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             | 账面价值                  |
|                                | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)    |                       |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                     |             |                       |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款 | 285,146,281.63        | 100.00        | 5,695,660.50        | 2.00        | 279,450,621.13        |
| <b>合计</b>                      | <b>285,146,281.63</b> | <b>100.00</b> | <b>5,695,660.50</b> | <b>2.00</b> | <b>279,450,621.13</b> |

1) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄        | 2025 年 12 月 31 日      |                     |             |
|-----------|-----------------------|---------------------|-------------|
|           | 账面余额                  | 坏账准备                | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内     | 316,044,370.86        | 3,506,565.08        | 2.82        |
| 1-2 年     | 47,001,664.47         | 3,264,443.19        | 1.03        |
| 2-3 年     | 4,626,294.07          | 1,345,381.76        | 1.12        |
| 3 年以上     | 742,209.63            | 377,681.45          | 0.90        |
| <b>合计</b> | <b>368,414,539.03</b> | <b>8,494,071.48</b> | <b>2.31</b> |

(2) 本期应收账款坏账准备情况

| 类别        | 2025 年 1 月 1 日      | 本年变动金额              |       |       | 2025 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|-------|---------------------|
|           |                     | 计提                  | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 应收账款      | 5,695,660.50        | 2,798,410.98        |       |       | 8,494,071.48        |
| <b>合计</b> | <b>5,695,660.50</b> | <b>2,798,410.98</b> |       |       | <b>8,494,071.48</b> |

(3) 报告期内无实际核销的重大应收账款

(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

2025 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 302,305,400.08 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 81.69%，坏账准备金额为 4,092,915.25 元。

2.其他应收款

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息      |                     |                     |
| 应收股利      |                     |                     |
| 其他应收款     | 4,509,074.79        | 6,737,334.17        |
| <b>合计</b> | <b>4,509,074.79</b> | <b>6,737,334.17</b> |

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质      | 2025 年 12 月 31 日    | 2024 年 12 月 31 日    |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金       | 232,655.13          | 371,536.40          |
| 押金、保证金    | 3,669,912.10        | 8,583,698.79        |
| 往来款       | 2,480,257.65        | 2,970.00            |
| <b>合计</b> | <b>6,382,824.88</b> | <b>8,958,205.19</b> |

(2) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

| 类别                              | 2025 年 12 月 31 日    |               |                     |              |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                                 | 账面余额                |               | 坏账准备                |              | 账面价值                |
|                                 | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)     |                     |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                     |              |                     |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,382,824.88        | 100.00        | 1,873,750.09        | 29.36        | 4,509,074.79        |
| <b>合计</b>                       | <b>6,382,824.88</b> | <b>100.00</b> | <b>1,873,750.09</b> | <b>29.36</b> | <b>4,509,074.79</b> |

(续)

| 类别                              | 2024 年 12 月 31 日    |               |                     |              |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                                 | 账面余额                |               | 坏账准备                |              | 账面价值                |
|                                 | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 计提比例 (%)     |                     |
| 因信用风险显著不同单项计提坏账准备的其他应收款         |                     |               |                     |              |                     |
| 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,958,205.19        | 100.00        | 2,220,871.02        | 24.79        | 6,737,334.17        |
| <b>合计</b>                       | <b>8,958,205.19</b> | <b>100.00</b> | <b>2,220,871.02</b> | <b>24.79</b> | <b>6,737,334.17</b> |

(3) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 2025 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|
|----|------------------|

|       | 账面余额                | 坏账准备                | 计提比例（%）      |
|-------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,553,548.65        | 127,677.43          | 5.00         |
| 1-2 年 | 263,411.89          | 26,341.19           | 10.00        |
| 2-3 年 | 740,892.00          | 222,267.60          | 30.00        |
| 3-4 年 | 2,573,700.00        | 1,286,850.00        | 50.00        |
| 4-5 年 | 203,292.34          | 162,633.87          | 80.00        |
| 5 年以上 | 47,980.00           | 47,980.00           | 100.00       |
| 合计    | <b>6,382,824.88</b> | <b>1,873,750.09</b> | <b>29.36</b> |

（4）其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                     |
| 2025 年 1 月 1 日余额                   | 2,220,871.02        |                          |                          | 2,220,871.02        |
| 2025 年 1 月 1 日其他<br>应收款账面余额在本<br>年 |                     |                          |                          |                     |
| --转入第二阶段                           |                     |                          |                          |                     |
| --转入第三阶段                           |                     |                          |                          |                     |
| --转回第二阶段                           |                     |                          |                          |                     |
| --转回第一阶段                           |                     |                          |                          |                     |
| 本年计提                               | -347,120.93         |                          |                          | -347,120.93         |
| 本年转回                               |                     |                          |                          |                     |
| 本年转销                               |                     |                          |                          |                     |
| 本年核销                               |                     |                          |                          |                     |
| 其他变动                               |                     |                          |                          |                     |
| 2025 年 12 月 31 日余<br>额             | <b>1,873,750.09</b> |                          |                          | <b>1,873,750.09</b> |

（5）其他应收款按账龄列示

| 账龄    | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,553,548.65     | 1,241,346.40     |
| 1-2 年 | 263,411.89       | 2,386,322.00     |
| 2-3 年 | 740,892.00       | 3,926,942.00     |
| 3-4 年 | 2,573,700.00     | 1,303,025.79     |
| 4-5 年 | 203,292.34       | 49,965.00        |
| 5 年以上 | 47,980.00        | 50,604.00        |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,382,824.88 | 8,958,205.19 |
|----|--------------|--------------|

(6) 其他应收款坏账准备情况

| 类别    | 2025 年 1 月 1 日 | 本年变动金额      |       |       | 2025 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|-------------|-------|-------|------------------|
|       |                | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 |                  |
| 其他应收款 | 2,220,871.02   | -347,120.93 |       |       | 1,873,750.09     |
| 合计    | 2,220,871.02   | -347,120.93 |       |       | 1,873,750.09     |

(7) 报告期内无实际核销的重大其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                         | 款项性质 | 2025 年 12 月 31 日 | 账龄                      | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额     |
|------------------------------|------|------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| 成都市新都区财政局                    | 保证金  | 2,210,000.00     | 3-4 年                   | 34.62                | 1,105,000.00 |
| 昆仑银行电子招投标保证金                 | 保证金  | 893,740.00       | 1 年以内、1-2 年             | 14.00                | 48,374.00    |
| 四川中页利华新能源科技有限公司              | 保证金  | 725,000.00       | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年 | 11.36                | 182,500.00   |
| 中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司        | 保证金  | 550,000.00       | 1 年以内、1-2 年             | 8.62                 | 30,000.00    |
| 中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司工程技术研究院 | 保证金  | 300,000.00       | 1 年以内                   | 4.70                 | 15,000.00    |
| 合计                           |      | 4,678,740.00     |                         | 73.30                | 1,380,874.00 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目         | 2025 年 12 月 31 日 |      |               |
|------------|------------------|------|---------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 56,950,000.00    |      | 56,950,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |               |
| 合计         | 56,950,000.00    |      | 56,950,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 2025 年 1 月 1 日 | 本年增加 | 本年减少 | 2025 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|------|------|------------------|
| 四川捷贝通能源科技有限公司    | 35,000,000.00  |      |      | 35,000,000.00    |
| 麦普佳轶能源技术（北京）有限公司 | 12,050,000.00  |      |      | 12,050,000.00    |

|             |                      |  |  |                      |
|-------------|----------------------|--|--|----------------------|
| 捷贝通能源投资有限公司 | 9,900,000.00         |  |  | 9,900,000.00         |
| <b>合计</b>   | <b>56,950,000.00</b> |  |  | <b>56,950,000.00</b> |

4.营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目        | 2025 年度               |                      | 2024 年度               |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                 |
| 主营业务      | 101,243,535.33        | 67,890,016.95        | 125,173,630.79        | 76,479,083.59        |
| 其他业务      | 1,833,513.49          | 1,030,123.58         | 1,662,090.97          | 1,622,666.37         |
| <b>合计</b> | <b>103,077,048.82</b> | <b>68,920,140.53</b> | <b>126,835,721.76</b> | <b>78,101,749.96</b> |

5.投资收益

| 项目                | 2025 年度              | 2024 年度           |
|-------------------|----------------------|-------------------|
| 取得子公司分配的股利        | 40,000,000.00        |                   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 544,536.12           | 687,808.21        |
| <b>合计</b>         | <b>40,544,536.12</b> | <b>687,808.21</b> |

## 十六、财务报表补充资料

### 1. 报告期非经常性损益明细表

| 项目                                                                   | 2025 年度      | 2024 年度      |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 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）                                         | -1,597.44    | 22,575.03    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 6,393,283.13 | 4,411,145.35 |
| 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 | 1,038,627.34 | 687,808.21   |
| 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                                                               |              |              |
| 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                                             |              | -498,830.00  |
| 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          |                     |                     |
| 除上述各项之外其他营业外收入和支出     | -45,412.15          | -2,989.49           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     |                     |                     |
| 小计                    | 7,384,900.88        | 4,619,709.10        |
| 减：所得税影响额              | 1,143,703.59        | 694,562.47          |
| 少数股东权益影响额（税后）         |                     |                     |
| <b>合计</b>             | <b>6,241,197.29</b> | <b>3,925,146.63</b> |

## 2. 净资产收益率及每股收益

| 项目                    | 报告期     | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------|---------------|--------|--------|
|                       |         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 2025 年度 | -1.09         | -0.10  | -0.10  |
|                       | 2024 年度 | 1.87          | 0.17   | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2025 年度 | -2.02         | -0.18  | -0.18  |
|                       | 2024 年度 | 1.28          | 0.12   | 0.12   |

## 十七、财务报告批准

本财务报告于 2026 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

捷贝通石油技术集团股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

## 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

### 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）                                         | -1,597.44           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 6,393,283.13        |
| 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 | 1,038,627.34        |
| 除上述各项之外其他营业外收入和支出                                                    | -45,412.15          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                      | <b>7,384,900.88</b> |
| 减：所得税影响数                                                             | 1,143,703.59        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                      | <b>6,241,197.29</b> |

### 三、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用