



新疆贝肯能源工程股份有限公司

2021 年年度报告

2022-021

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈平贵、主管会计工作负责人蒋莉及会计机构负责人(会计主管人员)王忠军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项段并不影响发表的审计意见。本公司董事会、监事会对相关事项在本报告“第六节 重要事项”之“五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明”部分已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺， 敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,987,600 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	48
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	62
第九节 债券相关情况.....	63
第十节 财务报告.....	64

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的 2021 年年度报告文本原件。

以上备查文件备置地点：公司证券投资部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
贝肯能源、公司、本公司	指	新疆贝肯能源工程股份有限公司
贝肯凯什	指	贝肯能源凯什有限责任公司（伊朗 KISH 岛注册的子公司）
贝肯科技	指	新疆贝肯石油科技开发有限责任公司
贝肯化学	指	新疆贝肯能源化学有限公司
贝肯装备	指	新疆贝肯能源装备制造有限公司
贝肯国际	指	贝肯国际工程有限公司
贝肯双龙	指	营口贝肯双龙石油设备有限公司
贝肯成都	指	贝肯能源（成都）有限责任公司
贝肯新疆	指	贝肯（新疆）能源有限责任公司
贝肯香港	指	贝肯能源（香港）有限公司
中能万祺	指	北京中能万祺能源技术服务有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油有限公司
新疆油田公司	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司
开发公司或新疆油田分公司（开发公司）	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司（开发公司）
西部钻探	指	中国石油集团西部钻探工程有限公司
钻井	指	指利用钻机，将地层钻成具有一定深度的圆柱形孔眼的工程
固井	指	下入小于钻井井眼的无缝钢管（又称套管），并在套管与井壁的环形空间内注入水泥浆或利用特殊工具和技术将套管固定在井壁上的工程
钻井液	指	又称泥浆，是指具有满足钻井工程所需要的多种功能的循环流体，其主要作用是清洁井筒、平衡地层压力、传递所钻地层地质信息、水力破岩等
定向井	指	当地面井口位置不在地下油气藏的正上方或钻井目标有特殊要求，按专门的钻井目的和要求设计对应的井眼轨迹，并在钻进过程中一直进行井眼轨迹控制，使井眼沿预先设计的井眼轨迹达到预定目标的钻井类型
水平井	指	水平井是定向井技术的延伸和拓展，其是指一种井斜角大于或等于 86

释义项	指	释义内容
		度，并保持这种角度钻完一定长度水平段的定向井
欠平衡	指	钻井过程中井筒流体作用于井底的压力低于地层压力，允许地层流体有控制的进入井筒，并循环至地面装置的钻井技术
MWD	指	无线随钻测斜仪（Measure While Drilling），即井下随钻测量系统将数据通过泥浆脉冲、电磁波型等无线方式传送到地面设备，解码处理并应用于指导轨迹控制的测控专用仪器
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	贝肯能源	股票代码	002828
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆贝肯能源工程股份有限公司		
公司的中文简称	贝肯能源		
公司的外文名称（如有）	XinJiang Beiken Energy Engineering Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	陈平贵		
注册地址	新疆克拉玛依市白碱滩区门户路 91 号		
注册地址的邮政编码	834009		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	新疆克拉玛依市白碱滩区门户路 91 号		
办公地址的邮政编码	834009		
公司网址	http://www.beiken.com		
电子信箱	chendong@beiken.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈东	郝占雷
联系地址	新疆克拉玛依市白碱滩区门户路 91 号	新疆克拉玛依市白碱滩区门户路 91 号
电话	0990-6918160	0990-6918160
传真	0990-6918160	0990-6918160
电子信箱	chendong@beiken.com	haozhanlei@beiken.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆贝肯能源工程股份有限公司证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	916502006978024838
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
签字会计师姓名	李广兴，朱加昌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,143,382,772.79	935,753,630.82	22.19%	1,408,054,624.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,947,316.04	24,928,157.88	-19.98%	43,502,136.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,979,387.34	18,757,292.93	-9.48%	32,947,856.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,815,223.38	55,038,672.90	-9.49%	-82,885,475.55
基本每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%	0.22
加权平均净资产收益率	2.05%	2.56%	-0.51%	4.33%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,764,804,672.02	2,629,489,650.07	5.15%	2,522,693,035.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	966,881,268.16	978,469,293.58	-1.18%	971,870,768.92

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	189,995,428.02	243,547,971.44	234,895,298.64	474,944,074.69
归属于上市公司股东的净利润	2,153,992.97	25,326,266.19	-8,746,622.64	1,213,679.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,280,856.51	23,657,896.46	-9,021,931.70	62,566.07
经营活动产生的现金流量净额	36,167,355.11	46,950,277.88	-85,419,586.52	52,117,176.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,143,960.42	-401,807.93	-635,442.44	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,162,108.95	7,880,565.64	6,300,786.46	

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	1,345,026.67	410,842.07	1,880,332.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,539,450.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	405,454.05			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-737,611.25	-700,015.00	4,795,988.30	
减：所得税影响额	559,225.46	988,080.06	1,817,100.22	
少数股东权益影响额（税后）	43,313.84	30,639.77	-29,715.05	
合计	2,967,928.70	6,170,864.95	10,554,279.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

2021年，国际石油价格总体上呈现上升趋势，在保障国家能源安全及增储上产“七年行动计划”的继续推动下，国内主要石油公司加大了在油气勘探开发领域的资本支出，但该资本支出对油服行业的总体影响和传导过程相对滞后。从行业竞争角度来看，受制于安全生产、环保投入、大型资本支出能力等方面的影响，体系内的油服企业所占据的市场份额呈现出总体上升的趋势，民营油服企业的市场空间在一定程度上受到挤压。新型肺炎疫情、能源行业加速转型、地缘政治不确定性等因素，预计将对油服行业产生持续影响。

从行业自身发展来看，信息化、数字化、智能化正在重塑行业格局和业态，“双碳”战略的实施也成为推动油服行业实施转型的压力和动力。在油气开采领域实施数字化建设，运用数字技术转型升级提高效率，正变得越来越普遍；将可再生能源领域的风、光、储、热、碳捕捉等新技术与油气资源开采领域的场景需求结合起来，正成为油气领域实施减碳的有效途径。新技术与传统领域的融合创新，为油服行业带来了新的市场机会。

公司作为国内领先的油气资源开发综合服务商，将顺应能源消费结构清洁化、低碳化的转型趋势，把握能源行业数字化、智能化建设的方向，同步关注新能源在油气资源开采领域的应用机会。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务介绍

公司是国内领先的油气资源开发综合服务商，能够为客户提供钻井总承包、压裂、化工产品销售及配套的检测、维修等一揽子技术服务。

（二）主要产品及服务

1、钻井工程一体化

钻井、试油一体化工程总承包，具体包括钻井工程和压裂、试油、排采工程。钻井工程涵盖钻井、录井、测井、固井、钻井液、定向、勘探与生产的信息化、钻井废弃物收集及初步处理等全部钻井施工作业；压裂、试油、排采工程涵盖射孔、电缆泵送坐桥塞分簇射孔联作、试油压裂配套设备设施及施工作业、单井压后排采测试等全部工作。

2、化工产品

公司主要提供钻井助剂和固井添加剂的生产、销售和相关技术服务。公司通过了 ISO9001 国际标准质量体系认证、ISO14001 环境管理认证和 OSHMS18001 职业健康安全管理体系认证，中石油 HSE 体系认证，配备有设施完善的化验室、试验检测仪器，产品质量检验检测执行 API 标准、国家标准、行业标准和企业标准。公司有 35 种产品获得了中石油、中石化、中海油等企业的质量认证证书和相应的供应商准入资质。

3、检测、维修与租赁

公司拥有中石油集团公司颁发的乙级井控车间资质，即将通过中国合格评定国家认可委员会 CNAS 认证。主要业务有井控设备、钻具、顶驱的检测、维修及租赁。具备年检修井控装备 150 套、年检修钻具 10 万根的能力。自有各类防喷器 30 套、各类钻具 60 万米，40 及 70 加强型顶驱 10 套可用于对外租赁。

（三）经营模式

公司主要以总承包、日费制等方式承揽一体化工程技术服务合同，同时提供化工产品销售，井控装置和钻具等维修、检测服务。

钻井工程业务的开展是一项系统性的工程，客户通常通过招投标的方式选择合适的油服企业在油田区块进行钻井作业。钻井工程开始前，油服企业要完成材料与设备的采购，钻井工程的实施过程通常涉及方案设计、钻前准备、分次钻进至设计井深、验收及交井等一系列的过程。钻井工程服务商与石油公司间的合作方式通常为总承包模式和日费模式，其主要区别在于双方风险与收益分配的不同。

钻井工程施工完毕后，公司递交完工报告并提交竣工验收申请，甲方组织安全、环保、生产等多部门进行统一竣工验收。随后进行交井验收，验收合格后按照合同约定完井工作量结算。

（四）市场地位

2021年，公司通过并购重组和新市场、新客户的拓展，进一步完善涵盖常规油气、页岩气、煤层气、致密气等领域的市场布局，顺应能源结构向清洁化、低碳化转型的趋势。当前，以南北疆常规油气开发为主的新疆市场、以川渝页岩气开发为主的西南市场、以煤层气、致密气开发为主的山西市场和以乌克兰为主的国际市场，共同构成公司现阶段主要的市场格局。

公司报告期内从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要业绩驱动因素等未发生重大变化。

三、核心竞争力分析

（一）一体化技术服务优势

公司是国内领先的油气资源开发综合服务商，是民营企业中为数不多的能够为客户提供钻井总承包、压裂、化工产品销售及配套的检测、维修等一揽子技术服务的油服企业。公司全方位的综合配套服务能力强化了公司与客户合作的广度和深度，相对于提供单一服务的竞争对手，更能发挥多种业务的协同效应，最终达到为客户降低开采成本、提高工作效率、提高原油产量的效果，在国内钻井工程技术服务领域中具有优势地位。

（二）较为充足的产能优势

公司拥有各类钻机50余部，其中70钻机10部。一套5万水马力电驱式压裂撬装装置，各类成套固井、定向等设备100余台套。公司具备7000米以内各种井型的钻井能力，具备同时在50个作业面实施作业的施工能力。截止目前，公司已经累计完成钻井2000余口，钻井进尺超过200万米，在国内创造了多项钻井、压裂技术指标。

（三）一定的技术研发优势

公司高度重视科技研发工作，致力于科技创新，以保持公司的竞争优势。通过持续的研发创新与投入，公司已形成了完整的研发体系，具备了较强的自主研发能力。公司与西南石油大学、长江大学等高校及中国石油集团钻井工程技术研究院、新疆油田工程技术研究院、中国科学院新疆理化技术研究所等科研院所保持长期紧密的课题合作、人才委托培养、现场试验支撑等合作关系。公司已获批新疆特殊钻井工艺工程技术研究中心、新疆油田储层改造工程技术研究中心、油气田钻采技术工程实验室、企业技术中心、技术创新示范企业、产学研联合开发示范基地、自治区博士后工作站（创新实践基地）等资质。截止目前，公司共有授权专利33项，其中授权发明专利10项。2021年，公司完成克拉玛依市重大科技专项“致密油气钻压一体化关键技术”项目并获得验收通过，该项目累计申请国家发明专利12项、实用新型专利3项、发表科研论文2篇。

（四）较为丰富的作业经验

报告期内，公司钻井70006队在中石油长宁天然气公司作业的宁209H70平台，创造了长宁地区最长水平段（3150米）、最短施工工期和最高机械钻速等七项地区新记录，连续两月在川渝地区钻井队伍排名第一。公司在重庆页岩气公司完成的足203H2-1井压裂作业，用液量、加砂量、施工排量、施工压力、总射孔簇数等多项技术指标均创中国深层页岩气井压裂新纪录。上述施工业绩赢得了甲方和业界高度好评，提升了公司形象，打造了贝肯品牌。

四、主营业务分析

1、概述

（一）2021年度经营情况

2021年，公司实现营业收入114,338.28万元，较上年增长22.19%；归属于上市公司股东的净利润1,994.73万元，较上年下降19.98%；加权平均净资产收益率2.05%，较上年下降0.51%。

（二）公司市场布局

2021年，公司通过并购重组和新市场、新客户的拓展，进一步完善涵盖煤层气、致密气、页岩气、常规油气等领域的市场布局，顺应能源结构向清洁化、低碳化转型的趋势。目前，以川渝页岩气开发为主的西南市场、以南北疆常规油气开发为主的新疆市场和以煤层气、致密气开发为主的山西市场、以乌克兰为主的国际市场，共同构成公司现阶段主要的市场格局。

1、通过收购中能万祺进入山西煤层气和致密气市场。中能万祺目前已经实现了对亚美能源、中联煤层气、蓝焰集团、兰花集团、中澳集团等优质客户的全覆盖，连续两年获得亚美能源、中联煤层气优质供应商称号。根据相关规划，以山西为主的煤层气、致密气开发力度预计将进一步加大，将为公司后续工作量提供有力的市场支撑。

2、川渝页岩气市场。报告期内，公司在川渝页岩气市场的钻井、压裂服务创造了多项技术指标，施工业绩赢得甲方和业界高度好评，为公司深耕川渝页岩气市场打下了坚实基础。

3、新疆常规油气市场。受制于气候影响，公司在北疆地区的年作业时间相比内地较短，设备产能利用率偏低。目前正在大力拓展新疆区域煤层气、地热等其他类型客户和细分市场，同时也围绕现有客户拓展化工产品、检测和租赁等业务。

4、国际市场。公司国际市场主要以乌克兰为主，目前是乌克兰规模最大的外资油服公司，共计投入7台套设备。公司业务覆盖了乌克兰国家石油天然气公司、乌克兰最大的民营天然气生产商DTEK公司、综合性能源企业UDC公司等主流客户，并与哈里伯顿公司形成紧密合作关系。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,143,382,772.79	100%	935,753,630.82	100%	22.19%
分行业					
油气勘探开发	1,136,432,033.41	99.39%	926,766,606.81	99.04%	22.62%
其他	6,950,739.38	0.61%	8,987,024.01	0.96%	-22.66%
分产品					
钻井工程	1,022,746,260.99	89.45%	862,318,228.44	92.15%	18.60%
技术服务	30,649,276.53	2.68%	21,103,693.13	2.26%	45.23%
产品销售	83,036,495.89	7.26%	43,344,685.24	4.63%	91.57%
贸易流通	841,712.85	0.07%	1,374,636.00	0.15%	-38.77%
其他	6,109,026.53	0.53%	7,612,388.01	0.81%	-19.75%
分地区					
北疆地区	285,869,179.55	25.00%	389,266,895.10	41.60%	-26.56%
南疆地区	64,192,247.25	5.61%	42,676,716.46	4.56%	50.42%
西南地区	478,943,187.54	41.89%	260,030,768.93	27.79%	84.19%
乌克兰地区	196,446,982.06	17.18%	222,658,487.97	23.79%	-11.77%
山西地区	110,886,733.26	9.70%			
其他地区	7,044,443.13	0.62%	21,120,762.36	2.26%	-66.65%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
油气勘探开发	1,136,432,033.41	939,570,674.37	17.32%	22.62%	32.09%	-5.93%
分产品						
钻井工程	1,022,746,260.99	851,544,790.31	16.74%	18.60%	28.78%	-6.58%
技术服务	30,649,276.53	25,520,294.42	16.73%	45.23%	48.22%	-1.68%
产品销售	83,036,495.89	62,505,589.64	24.73%	91.57%	90.37%	0.48%
分地区						
北疆地区	285,869,179.55	218,946,702.86	23.41%	-26.56%	-23.97%	-2.61%
西南地区	478,943,187.54	383,214,771.51	19.99%	84.19%	123.00%	-13.92%
山西地区	110,886,733.26	73,064,731.77	34.11%			
乌克兰地区	196,446,982.06	182,411,742.97	7.14%	-11.77%	7.04%	-16.32%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计 已履 行金 额	本报 告 期 履 行 金 额	待 履 行 金 额	是 否 正 常 履 行	合同未正常履行的说明	本期及累 计确认的 销售收入 金额	应收帐 款回款 情况
页岩气钻 试一体化 工程服务 合同	中国石油天然气股 份有限公司西南油 气田分公司开发事 业部	500,000,000	0	0	500,000,000	是	本合同签订日期为 2021 年 12 月 29 日，故本报 告期内合同尚未履约。	0	0

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
油气勘探开发	直接人工	138,634,649.03	14.67%	86,499,432.20	11.95%	60.27%
油气勘探开发	直接材料	478,914,184.82	50.67%	410,769,109.26	56.74%	16.59%
油气勘探开发	其中：柴油	29,253,201.76	3.10%	29,305,632.46	4.05%	-0.18%
油气勘探开发	机械使用费	188,860,679.84	19.98%	111,326,237.45	15.38%	69.65%
油气勘探开发	其中：折旧	108,699,586.72	11.50%	70,681,625.96	9.76%	53.79%
油气勘探开发	其他直接费用	133,161,160.68	14.09%	102,707,633.82	14.18%	29.65%
小计		939,570,674.37	99.41%	711,302,412.73	98.25%	32.09%
其他	直接材料	4,481,629.87	0.47%	3,303,385.73	0.46%	35.67%
其他	其他直接费用	1,097,236.64	0.12%	9,355,127.63	1.29%	-88.27%
小计		5,578,866.51	0.59%	12,658,513.36	1.75%	-55.93%
合计		945,149,540.88	100.00%	723,960,926.09	100.00%	30.55%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钻井工程	直接人工	120,494,008.73	12.75%	75,736,377.21	10.46%	59.10%
钻井工程	直接材料	422,161,549.61	44.67%	386,650,157.30	53.41%	9.18%
钻井工程	其中：柴油	29,253,201.76	3.10%	29,305,632.46	4.05%	-0.18%
钻井工程	机械使用费	181,762,455.59	19.23%	107,610,583.60	14.86%	68.91%
钻井工程	其中：折旧	104,247,948.93	11.03%	69,086,450.69	9.54%	50.89%
钻井工程	其他直接费用	127,126,776.38	13.45%	91,253,433.37	12.60%	39.31%
小计		851,544,790.31	90.10%	661,250,551.48	91.34%	28.78%
技术服务	直接人工	4,871,660.88	0.52%	4,788,602.17	0.66%	1.73%
技术服务	直接材料	8,666,948.70	0.92%	4,662,716.10	0.64%	85.88%
技术服务	机械使用费	7,098,224.26	0.75%	3,715,653.85	0.51%	91.04%
技术服务	其中：折旧	4,451,637.79	0.47%	1,595,175.27	0.22%	179.07%
技术服务	其他直接费用	4,883,460.58	0.52%	4,050,917.46	0.56%	20.55%
小计		25,520,294.42	2.70%	17,217,889.58	2.38%	48.22%
产品销售	直接人工	13,268,979.42	1.40%	5,974,452.82	0.83%	122.10%
产品销售	直接材料	48,085,686.50	5.09%	19,456,235.86	2.69%	147.15%

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品销售	其他直接费用	1,150,923.72	0.12%	7,403,282.99	1.02%	-84.45%
小计		62,505,589.64	6.61%	32,833,971.67	4.54%	90.37%
贸易流通	直接材料	647,386.05	0.07%	3,303,385.73	0.46%	-80.40%
小计		647,386.05	0.07%	3,303,385.73	0.46%	-80.40%
其他	直接材料	3,834,243.82	0.41%			
其他	其他直接费用	1,097,236.64	0.12%	9,355,127.63	1.29%	-88.27%
小计		4,931,480.46	0.52%	9,355,127.63	1.29%	-47.29%
合计		945,149,540.88	100.00%	723,960,926.09	100.00%	30.55%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	975,186,071.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国石油天然气集团有限公司	641,461,274.71	56.10%
2	四川泸州页岩气勘探开发有限责任公司	116,360,870.00	10.18%
3	Ukrainian Drilling Company	88,903,778.79	7.78%
4	HalliburtonUkraineLLC	81,303,755.30	7.11%
5	亚美大陆煤层气有限公司	47,156,392.78	4.12%
合计	--	975,186,071.58	85.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	155,001,020.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油化工集团有限公司	55,161,765.67	7.84%
2	中国石油天然气集团有限公司	36,409,127.70	5.18%
3	Halliburton Ukraine LLC	29,579,970.67	4.20%
4	广西煤炭地质一五〇勘探队	18,645,764.16	2.65%
5	攀枝花秉扬科技股份有限公司	15,204,392.39	2.16%
合计	--	155,001,020.59	22.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,425,722.25	3,647,826.64	-60.92%	销售费用本期较上期下降，主要系本期不再合并营口双龙公司，销售费用减少所致。
管理费用	89,859,640.52	93,904,494.63	-4.31%	无重大变动。
财务费用	21,919,797.94	39,572,918.54	-44.61%	财务费用本期较上期下降，主要系外币汇兑损失减少所致。
研发费用	44,601,671.47	20,420,492.67	118.42%	研发费用本期较上期增长，主要系新增研发项目，投入增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
致密油气钻压一体化关键技术的研究与应用	目前，致密油气已成为全球石油行业油气资源的重要组成部分，十三五期间国家将继续推动致密油等非常规油气资源的综合开发利用。2017 年新疆油田吉木萨尔和环玛湖致密油开发取得重大突破，目前正在大规模上产开发。大规模缝网压裂是致密储层经济有效开发的必要措施；新疆油田致密储层大规模开发应避免“先开发，后治理”，应借鉴美国页岩气开发的经验与教训，将页岩气开发环境监管研究与资源勘探、开发等结合在一起，以严谨的科研数据为依据，及早建立适应新疆地区致密储层开发的环境监管体系，并制定配套的政策与措施。	已完成	技术目标：(1)致密油气钻井工艺及配套关键技术的研究及应用；(2)非常规油气藏改造乳液型聚合物一体化粘弹性压裂液体系研究与应用；(3)大规模体积压裂综合评价研究	1、远景经济效益：根据目前玛湖油田钻井开发的需求，3 年后进行大规模开发，预计对钻井工程技术年产值产生积极影响。2、此项目从水资源合理利用、水污染、大气污染、地质灾害评价、经济评价等方面对大规模水力压裂技术进行综合评价分析，明确其适用范围和限制条件；有利于促进该技术的发展，提高石油企业科技和管理水平，可以促进环境保护，保障安全生产，提高公共安全，具有良好的综合社会效益。
PDC 牙轮复合式钻头	新疆油田和许多陆上油田一样，勘探开发已经进入中后期，地质情况越来越复杂，目的层随之加深，石油开采难度逐渐变大，钻井工程也遇到了前所未有的新挑战，许多区块的机械钻速难以提高，钻井周期普遍较长，从而对钻头的要求也越来越高。新疆石油资源丰富，年钻井进尺在 200 万米左右，而钻井又占石油勘探 50%以上的投资，所以开展个性化 PDC 钻头的研发有迫切的必要性，本项目对适应新疆地层的 PDC 牙轮复合钻头的成功研制对提高新疆油田在深部井段的机械钻速、缩短钻井周期、加快油田的勘探开发速度也必将产生明显的经济效	已完成	技术目标：(1)刚体与接头材料的抗拉强度：刚体与接头为一体；(2)同轴度 ≥ 11 级；(3)抗弯强度 $\geq 540\text{MPa}$ ；(4)抗冲击韧性 $\geq 2.2\text{J}$ ；(5)适应地层：硬地层；(6)PDC 牙轮复合式钻头在水平井施工中广泛应用，平均机械钻速提高了 40%。可有效解决大斜度井定向井段托压严重、定向工具面不稳等问题，发挥了 PDC 牙轮复合式钻头的优点，有效释放了地层破碎应力，减少了钻头的粘滑，提高了方向控制能力，减小了钻头的横向振动幅度，可以代替原来单一的 PDC 钻头或者牙轮钻头，在定向井中不脱压工具面稳定。	目前贝肯能源已经成功开拓南疆塔里木钻井工程技术服务市场、西南油气工程技术服务市场、乌克兰钻井工程技术服务市场，钻井工程队伍达到四十多支，可以轻松满足 PDC 牙轮复合式钻头的试验及推广应用条件，市场前景非常广阔。

	益和社会效益。		
致密油气钻压一体化关键技术的研究与应用—无线随钻测井仪器（LWD）的研制与应用	目前，贝肯能源公司所用 LWD 仪器，是进口国外低端产品，技术落后并且引进和维修成本高，无法满足国内外技术服务市场的相关要求。开发自主知识产权的高端 LWD 随钻测井仪器并形成产业化，可以摆脱国际上其它钻井技术服务公司在技术上、设备上的束缚与垄断，强有力的技术与装备可以打造公司钻井品牌，提高企业的知名度和竞争力，扩大服务范围，开发新的技术服务市场，增强技术服务公司核心竞争力。因此，为满足油区水平井技术服务 LWD 的需求，为更好扩大水平井技术服务市场，填补公司随钻仪器 LWD 研制空白，申请立项《随钻测井系统（LWD）研究与应用》	实施中	技术目标：(1)最大工作温度：155°C；(2)最大工作压力：140Mpa；(3)数据传输速率：3 bit/s；(4)电阻率垂直分辨率：0.2m；(5)电阻率最大探测深度：2.2m；(6)连续工作时间：300 小时；(7)最大狗腿度：定向 16/30m 旋转 9°/30m；(8)工具尺寸：Φ172mm；(9)排量范围：28L/S~46L/S；(10)信号传输井深：6000m。 2017 年公司在海外拓展了钻井市场，由于没有自主知识产权的高端仪器，在参与国际招标中，无法也不允许与国际上大的石油服务公司同台竞标，市场流失非常严重。如此长期下去，很难形成钻井、随钻测井服务一体化格局。产业化后，可以提供强有力的技术与装备支持，打造公司钻井品牌，提高企业的知名度和竞争力，进一步拓展国外市场，获取更多的市场份额。
羧甲基纤维素的醚化改性及在环保型水基钻井液中的应用	目前，新疆境内生产的纤维素醚主要用于建筑材料中，以增加建筑材料的保水施工性能，用于石油开采的纤维素醚主要从山东、河南等内地长距离运输而来，增加了企业生产成本。基于新疆境内充足的精制棉生产原料和各大油田的市场需求，本项目具有重要意义。	实施中	技术目标：(1)形成独特生产工艺的纤维素类系列产品；(2)建成年产 5000 吨钻井液用技术级羧甲基纤维素类降滤失剂产品的生产线 1 条；(3)完成指定任务技术指标。 乳液型的降滤失剂，在生产中无废气、废物、废渣的产生，对环境没有污染；使聚合物生产真正成为“绿色生产”。
新型钻具液压校直机研究与制造	当前全球经济竞争激烈，特别是石油能源产业尤为突出。与石油行业息息相关的校直机这一产品将会带来更大发展要想在石油行业发展校直机，必须优化各种自动校直机的性能和扩展校直机的品种。如辗压校直机、移动式点压校直机等产品。校直机的品种多样化有助于增强校直机产品的市场抗风险能力，拉开同类产品的档次。同类产品可以划分不同档次，档次的划分有利于降低成本，扩大产品的消费群体，增强市场占有率，并最大化的提高产品的性价比。特别要注意的是细节设计。产品的好坏不仅	实施中	技术目标：(1)第一阶段目标：根据钻井施工井型，所用钻具规格、型号及各型号钻具的抗弯强度、材料屈服强度，分析确定新型钻具液压校直机的各主要指标参数，以及确定适用钻具的范围。根据人们的操作习惯，钻具校直的程序及作力点的选择方式与保障作力点的相对固定；初步设计出 2 至 3 套钻具校直机的结构方案，制作出相应的模型进行论证，选定较优方案；(2)第二阶段目标：根据方案设计新型钻具液压校直机的图纸、总装图及零件图，核算主体及重要零部件强度，最终确定图纸方案。根据图纸决定零部件的自主 从设备设计制造到投产使用，结合现有自动化钻具维修检测线，真正做到钻具全套检测维修服务，填补原来无法校直的空缺。

	取决于产品的整体性能，局部的细节设计合理性可能直接影响产品质量。做好校直机的通用化、标准化设计。校直机产品的通用化、标准化程度直接反映了校直机产品的成熟度。校直机产品通用化、标准化程度越高，代表校直机产品越完善。总之，我们现在需要的就是一种综合性能良好且符合与现有自动化生产线能相互衔接的校直机。		制造与外协加工，拟定采购计划采购原材料及主要设备；(3)第三阶段目标：开始制作、组装校直机。整机调试，实验各主要参数的数据情况，收集最大参数时的强度变化数据，分析试验数据，确定参数之间的相互关系；(4)第四阶段目标：整理实验成果，总结基本规律。编写设备安全操作规程，设备使用说明书。将所有设计、制造、实验结果进行整理、分析和总结，核算生产成本，形成后续产品；(5)项目成果目标：完成结题、投产使用。	
环玛湖区块钻井提速及配套技术研究与应用项目	环玛湖地区是目前贝肯能源在北疆最主要的业务区块，基于目前环玛湖地区较慢的机械钻速，严重拖累了公司的整体发展进度，公司有必要对如何提高环玛湖区块提速和配套技术等方面开展研究工作，形成配套的环玛湖区块钻井提速关键技术，将有助于环玛湖区块钻井的提速增效，实现节能减排的目的。	实施中	技术目标：(1)环玛湖区块油气井的钻井提速指标达到10%以上；(2)环玛湖区块油气井的油层钻遇率达到85%以上；(3)事故复杂降低率同比下降3~5%；(4)全井固井水泥环一、二界面胶结质量中等以上井段长度≥封固井段长度70%。	造斜段使用旋转导向快速完成造斜任务，水平段优选攻击性钻头，配合大功率螺杆进行，强化钻井液性能，优化调整钻具组合，通过调整钻井参数，减少滑动钻进，提高水平段施工效率，实现环玛湖区块钻井的提速增效，实现节能减排的目的。
重页司足203区块钻井提速技术研究与应用项目	为加快西南油气田重页司2022年足203井区十亿方页岩气产能建设与规模效益的开发，提振渝西区块深层页岩气增储上产的信心。作为石油行业的民营标杆企业能参与到这个重大的工程建设当中，既是一份荣耀，也是对公司的极具挑战的钻井任务，足203区块钻井提速技术研究与应用项目是为公司今后立足在西南油气田渝西区块深层页岩气项目的开发提供技术支持，降低工程运行成本，还能大幅提高生产效率和生产安全，工期的节约为公司创造可观的利润(9.9万/天)，也相应减少电能损耗，废水排放，是节能降耗、减排的项目，符合国家的产业政策。	实施中	技术目标：(1)一、二、三开钻井排量55~65L/s,四开钻井排量30~35L/s；(2)造斜段狗腿≤8°，水平段狗腿≤3°；(3)地层温度≥125°使用钻井液降温处理；(4)固井水泥返高距离地面≤50m；(5)全井固井水泥环一、二界面胶结质量中等以上井段长度≥封固井段长度70%。	重庆页岩气勘探开发有限责任公司在足203区块2022年要达到十亿方页岩气产能建设，2021年上半年仅有我公司一家两支钻井队伍在该区块执行钻井任务，下半年已另有4家国企(华北工程、渤海钻探、长城钻探、西部钻探)参与该区块钻探任务，研发项目达成后，公司品牌效应提升，在甲方(中石油集团)负责人心目中改变民营企业不能参与超深页岩气钻井的偏见，树立区域标杆，为以我公司为代表的民营企业在超深、超高难度井的钻探任务中开拓出更广阔的空间。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	98	60	63.33%
研发人员数量占比	7.00%	4.58%	2.42%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	38	25	52.00%
硕士	6	3	100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	16	11	45.45%
30~40 岁	48	30	60.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	44,601,671.47	20,420,492.67	118.42%
研发投入占营业收入比例	3.90%	2.18%	1.72%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内，研发人员数量的变动主要系根据公司技术研发的需求所致，本期公司加大了对研发项目的投入导致研发人员数量增加。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	739,160,276.49	685,970,722.75	7.75%
经营活动现金流出小计	689,345,053.11	630,932,049.85	9.26%
经营活动产生的现金流量净额	49,815,223.38	55,038,672.90	-9.49%
投资活动现金流入小计	122,908,073.03	522,012,928.61	-76.45%
投资活动现金流出小计	199,932,282.29	677,124,201.64	-70.47%
投资活动产生的现金流量净	-77,024,209.26	-155,111,273.03	50.34%

项目	2021 年	2020 年	同比增减
额			
筹资活动现金流入小计	585,460,833.76	794,083,988.53	-26.27%
筹资活动现金流出小计	577,912,375.74	745,255,665.78	-22.45%
筹资活动产生的现金流量净额	7,548,458.02	48,828,322.75	-84.54%
现金及现金等价物净增加额	-24,275,692.64	-53,108,252.16	54.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少，主要系本期支付供应商款项增加所致；

投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加，主要系本期购置长期资产减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少，主要系本期新增借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	167,114,714.87	6.04%	189,768,275.42	7.22%	-1.18%	详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“5、现金流”。
应收账款	589,198,298.34	21.31%	550,555,060.83	20.94%	0.37%	无重大变动。
合同资产	11,832,653.36	0.43%	87,382,627.92	3.32%	-2.89%	主要系本期已完工未结算项目减少所致。
存货	116,547,250.22	4.22%	122,093,600.20	4.64%	-0.42%	无重大变动。
长期股权投资	34,641,700.15	1.25%	53,328,545.39	2.03%	-0.78%	无重大变动。
固定资产	817,261,162.91	29.56%	823,093,259.84	31.30%	-1.74%	主要系本期新增钻机，以及折旧增加综合影响所致。
在建工程			32,691,987.14	1.24%	-1.24%	主要系上期购置钻机设备和在建化工项目在本期转为固定资产所致。

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
使用权资产	1,933,333.33	0.07%	464,601.74	0.02%	0.05%	无重大变动。
短期借款	358,788,000.69	12.98%	295,500,000.00	11.24%	1.74%	主要系银行贷款增加所致。
合同负债	6,550,078.67	0.24%	6,640,383.99	0.25%	-0.01%	无重大变动。
长期借款	123,800,000.00	4.48%	115,500,000.00	4.39%	0.09%	无重大变动。
应收票据	573,693,244.63	20.75%	454,073,351.30	17.27%	3.48%	主要系本期票据结算增加所致。
应收款项融资	201,156,251.74	7.28%	131,879,216.47	5.02%	2.26%	主要系本期质押融资规模增加所致。
商誉	60,527,613.50	2.19%	0.00	0.00%	2.19%	主要系本期收购子公司所致。
应付票据	228,914,427.85	8.28%	127,038,554.28	4.83%	3.45%	主要系本期票据结算增加所致。
应付账款	518,576,481.05	18.76%	673,693,131.39	25.62%	-6.86%	主要系支付货款增加所致。
其他流动负债	348,823,790.72	12.62%	296,244,458.21	11.27%	1.35%	主要系本期已背书未到期票据增加所致。

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权资产 (元)	投资设立贝肯能源(香港)有限公司	379,595,602.06	香港	国际油气田开发、国际石油工程承包、石油钻采设备工具及材料的贸易	公司统一管控	-11,308,363.43	37.37%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	3,347,787.87	4,539,450.00						7,887,237.87
2.应收款项融资	131,879,216.47						69,277,035.27	201,156,251.74
金融资产小计	135,227,004.34	4,539,450.00					69,277,035.27	209,043,489.61
上述合计	135,227,004.34	4,539,450.00					69,277,035.27	209,043,489.61

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,413,290.49	保证金
应收票据	82,226,479.26	银行贷款质押
应收账款	109,060,386.35	银行贷款质押
无形资产	12,290,671.13	银行贷款抵押
固定资产	266,979,865.46	银行贷款抵押
长期股权投资	90,780,000.00	股权质押
合计	603,750,692.69	

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
590,780,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京中能万祺能源技术服务有限公司	煤层气开采辅助活动	收购	90,780,000.00	51.00%	自有资金	宁波梅山保税港区万圳投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区万轩投资管理合伙企业（有限合伙）、杨凡、杨晓燕、张力	长期	钻井工程	股权已全部过户		10,602,996.81	否	2021年05月22日	公告名称：《关于拟收购北京中能万祺能源技术服务有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-032），披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
贝肯能源（成都）有限责任公司	石油和天然气开采	新设	500,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	钻井工程	已成立		-1,273,121.84	否	2021年05月22日	公告名称：《关于拟对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-033），披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
	辅助活动													
合计	--	--	590,780,000.00	--	--	--	--	--	--		9,329,874.97	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆贝肯化学有限公司	子公司	化学试剂和助剂制造，环境污染处理专用药剂材料制造，其他专用化学品制造	3000 万人民币	144,850,283.64	53,580,296.20	69,236,199.04	5,772,241.85	4,685,056.37
贝肯能源(香港)有限公司	子公司	石油和天然气开采辅助活动	1000 万港币	379,595,602.06	-69,970,878.45	187,752,268.09	-2,768,481.15	-11,308,363.43
新疆贝肯装备制造有限公司	子公司	石油钻采专用设备及通用设备的制造、修理、租赁	5000 万人民币	92,837,651.03	76,258,138.97	27,200,610.78	3,673,253.10	3,162,953.95
北京中能万祺能源技术服务有限公司	子公司	煤层气开采辅助活动	5000 万人民币	158,168,606.68	59,107,105.52	110,886,733.26	23,867,860.30	20,790,189.83
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	子公司	石油设备设计、制造、总装实验及销售	6000 万人民币	96,370,989.91	68,099,613.57	75,769,477.87	34,588,876.80	29,377,500.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贝肯能源（成都）有限责任公司	新设	无重大影响
北京中能万祺能源技术服务有限公司	收购	扩大了公司业务范围，提高了公司业绩水平

主要控股参股公司情况说明

报告期内主要控股参股公司的情况，详见第十节财务报告-九.在其他主体中的权益

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2021年，在新型冠状病毒肺炎疫情持续、油气行业波动以及能源行业加速转型的多重因素影响下，国内石油公司对于油气勘探开发投入依然保持审慎，在保障国家能源安全及增储上产“七年行动计划”的继续推动下，油田服务市场相对平稳。环顾油田服务行业，信息化、数字化、智能化对行业带来的改变加剧了油田技术服务行业分化，对业态正在产生潜移默化地深刻影响。资本过剩时代，大型装备供给已经过剩，市场处于饱和状态，市场消化需要较长时间。经历行业低潮和破产重组的影响，大部分钻井公司盈利能力不佳，资产回报处于历史低位。在气候减排推动下，油服公司均开始着手新的生产方式和新的技术服务，寻求转型调整，一是剥离非核心业务，聚焦主业；二是产业数字化、智能化加快，运用数字技术转型升级，提高效率；三是低碳转型背景下的业务多元化，主要涉及可再生能源领域的风电、太阳能、氢、地热能和 CCUS 等新兴市场；四是新能源业务商业模式的转变。公司作为国内领先、国际一流的油气资源开发综合服务商，拥有石油机械装备制造与修理、石油化工材料生产与销售及国际工程和贸易等服务。2021年，公司通过并购重组和新市场、新客户的拓展，进一步完善涵盖煤层气、致密气、页岩气、常规油气等领域的市场布局，顺应能源结构向清洁化、低碳化转型的趋势。当前，以川渝页岩气开发为主的西南市场、以南北疆常规油气开发为主的新疆市场、以煤层气、致密气开发为主的山西市场和以乌克兰为主的国际市场，共同构成公司现阶段主要的市场格局。

（二）发展战略

公司专注于油气资源开发服务业务，以“做强油气资源开发技术服务、做专钻井工程一体化服务、做精特殊工艺钻井技术服务”为发展宗旨，“紧紧围绕石油石化工业，努力完善油气田勘探开发过程中一体化综合管理的核心竞争力，进一步完善涵盖煤层气、致密气、页岩气、常规油气等领域的市场布局”，努力把贝肯能源发展成为适应市场需求、管理科学，具有较强国际竞争力，创新力和抗风险能力，并且处于国内领先地位的油气资源开发服务公司。

（三）经营计划

2022年，俄乌战争导致乌克兰项目暂时停工，油价及大宗商品价格持续上涨进一步加大了成本压力，疫情防控给供应链、人员流动带来一定障碍，给生产作业组织造成影响。根据上述形势，公司管理层经过讨论，将提高经营风险应对能力、改进内部管理降本增效和进一步拓展新市场作为2022年度的三项重要工作。

1、提高经营风险的应对能力

1) 减少乌克兰停工损失的影响。公司乌克兰项目目前处于暂时停工状态，人员已经安全撤离回国。2022年，公司计划采取多方面措施，将乌克兰停工带来的损失控制在最小程度。一是持续与相关客户/业主沟通，全力督促基于合同的回款，确保应收账款按期收回；二是密切跟踪俄乌战争局势，与现有客户通过视频、电话会议等方式讨论相关技术问题，研究现有供应链的影响和替代措施，力争在战争结束之后以最快速度实现项目的复工复产；三是加大对周边及其他国际市场的开拓力度，通过人员技术服务输出、自有产品贸易等方式扩大国际市场规模，减少人员停等造成的损失。

2) 增强抵御经营风险的能力。2022年度，公司将进一步优化资产负债结构，多方面筹集资金，确保公司资金安全，增

强抵御各种风险的能力。一是加强和相关金融机构合作，确保新增信贷规模满足公司正常经营业务需要。同时，公司也将通过业务模式创新、供应链资源的整合和适度控制资本支出等方式，进一步减少资金垫付和支出压力；二是全方位的盘活闲置资产，优化资产配置。2022年，公司将持续推进存量资产的盘点工作，对于长期闲置、报废、不具备实际使用价值的资产进行处置。同时，根据市场开发情况，在全国范围内进行设备资产调剂，确保设备类资产可以发挥最大的使用效率；三是强化应收账款的管理。2022年，公司将进一步梳理业务结构，减少或停止回款慢、回款质量差的业务，强化各类催收手段，进一步加大应收账款周转速度。

2、持续改进内部管理降本增效

受制于现有业务的市场和竞争格局，在主要客户和收入客户结构未有大变动之前，在合同价格和付款条件上公司不具备较强的议价和谈判能力，需要持续不断降低各项成本以确保相应的盈利能力和市场竞争能力。

1) 集中采购降低成本。2022年，公司将以“集中化、专业化、分级化”为目标重塑采购体系。通过将全公司范围内均使用的重要材料、工程技术服务等采购需求集合起来建立规模优势，集中实施专业化谈判，从而为长期合作赢得价格空间。同时，公司将全面实施采购管理数字化建设工作，通过更大范围内的供应商筛选和公开透明的采购流程，确保采购管理体系的高效。

2) 提高工程技术能力降成本。钻井作业过程中所产生的各类成本是公司主营业务成本的核心。2022年，公司计划通过全方位的技术能力提升、标准化管控、单井/单平台绩效考核等措施来改进作业过程中的成本管控。一是对工程技术实施集中管理，在公司层面汇聚专家资源和专家经验，确保在出现复杂问题的情况下能够及时提供技术指导和指挥实施，从而最大程度地减少复杂问题带来的成本增加；二是通过数字化培训系统全方位开展关键岗位的操作技能培训和复杂情况处理经验交流，确保关键岗位人员能力得到有效提升；三是探索建立数字化钻井系统。公司将通过采集实施作业参数的数据、借鉴先进的钻井优化软件并结合公司专家经验，在作业程序、作业时效等方面实施标准化管理和对标分析，从而提升作业过程的效率和效益；四是配套推行基于单井、单个平台的考核激励措施，调动基层人员的积极性。

3) 持续改进内部管理和效率。2022年，公司将根据市场和业务规模的变化，进一步梳理组织架构，加大力度优化和精简人员，确保人尽其职。一是根据市场变化情况进一步优化业务结构、停止亏损项目、增加与优质客户的业务合作。在此基础上，根据业务规模的调整进一步梳理和优化组织架构和人员结构；二是以数字化系统的全面推进和运行为抓手，持续做好流程优化的梳理工作，确保公司各项职能工作高效开展，减少中间环节出现的费时费力等低效现象，真正实现精细化管控，从而不断优化和降低公司各项管理成本；三是在行政后勤领域实施社会化、专业化外包，在用工领域实施符合相关法律法规的灵活用工制度，从而降低由于新疆地域原因导致作业时间不足、管理成本增加的影响。

3、进一步改善现有市场结构

随着国家能源安全战略的持续推进和国家能源体制改革的逐步落地，越来越多的市场化主体进入油气勘探开发领域。“十四五”现代能源体系规划中也明确提出，要积极扩大非常规资源勘探开发，加快页岩油、页岩气、煤层气开发力度。石油产量稳中有升，力争2022年回升到2亿吨水平并较长时期稳产。天然气产量快速增长，力争2025年达到2300亿立方米以上。这为公司业务发展和市场拓展提供了新的机遇。

1) 加大在煤层气、页岩气领域新客户的拓展力度。公司在煤层气和页岩气技术服务领域具备一定优势，从技术能力、历史业绩、市场认知等方面都有较好积累。同时，煤层气和页岩气勘探开发领域的市场主体越来越多，除“三桶油”外的地方性能源集团、社会资本正在逐步进入该行业。这些新的市场主体将成为公司下一步重点关注和拓展的潜在客户。

2) 适度关注其他相关领域的市场机会。地热资源的开发利用越来越受到关注，公司目前在陕西、新疆等区域正在洽谈相关合作。2022年度，公司也将地热、矿产资源、科考研究等领域纳入潜在市场领域进行专题研究和市场布局。

3) 创新市场开发合作模式。2022年，公司将创新相关合作模式，改变以往仅提供工程技术服务的业务模式，逐步走向工程技术服务+交钥匙工程+资本投入相结合的业务模式。其中，“交钥匙工程”是指设计、工程技术服务和运营一体化；“资本投入”是指针对较为优质的区块，以带资作业和参与权益分成相结合的模式采取工程技术合作。业务模式的多元化，可以带来新的业务增量和盈利空间，从而使公司能够在获得工程技术服务收入外，还可以适度获取相关业主方的权益分成。

(四) 可能面对的风险

1、设备产能闲置的风险

公司在乌克兰的主要作业区域近期受俄乌战争的影响目前处于停工状态，相关设备处于闲置状态，现无法确定具体复

工时间，设备存在持续闲置的风险。另外，公司在国内的主要作业区域受当地天气等因素影响存在明显的季节性。同时，随着进一步布局煤层气、致密气、页岩气、常规油气等领域，对生产设备的要求也会越来越高，公司也面临着设备更新改造（即采用更先进的设备）的要求。导致新增市场规模和订单与现有产能不匹配，产能利用率不足。

应对措施：公司将随时关注乌克兰局势和中国驻乌克兰大使馆通知，待局势稳定后会尽快复工。针对国内市场，公司将优化市场布局，提高设备产能。

2、安全隐患的风险

油气勘探、开采以及化工产品生产、储运等都会涉及一定风险，严重时可能导致作业中断、财产损失、环境污染、人员伤亡等危险情况发生。随着经营规模和经营区域的扩大，公司面临的安全风险也相应增加。

应对措施：近年来中国颁布实施的新法规对安全生产和环保提出了更高要求。公司已实行了严格的HSE管理体系，努力规避各类事故的发生，但仍无法完全避免此类突发事件可能带来的经济损失。公司严格执行国家法律法规，对于发现的重大安全环保隐患，及时进行有效治理。

3、不可抗力的风险

2022年全球疫情依然严峻，给各国经济发展带来较大影响。我国有效的疫情防控措施，保障了各行各业持续恢复，但仍存在不确定性，疫情局部地区小范围复发的风险依然存在。此外，地震、强风、寒流等自然灾害事件会对公司的财产、人员都可能造成损害，而且有可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将坚持落实国家疫情防控措施，确保生产经营不受影响。

4、资产减值风险

受俄乌冲突的影响，孙公司贝肯能源乌克兰有限公司在乌项目已于2022年2月26日暂时停工。

应对措施：公司将密切关注设备等固定资产的最新情况，并对后续业务影响进行评估，及时履行信息披露义务。

5、人力资源风险

公司在按照既定战略推进的过程中，需要在人力资源结构、员工能力等方面做出及时调整，可能阶段性地产生市场人才不足、用工短缺或过剩、员工能力不足等方面的风险。

应对措施：公司将建立更为规范的管理体系，积极提升经营管理能力、优化人才结构配置、加强内部控制建设、提升资源配置能力，加强业务之间的协同与合作，实现企业可持续发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开2次股东大会。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，股东大会召集、召开、表决等程序合法、合规，平等对待所有股东，特别是保证中小股东对公司重大事项的知情权和平等参与权，充分而不受干涉地行使股东权力。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开6次董事会，均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及《关于以非现场方式召开董事会会议的实施细则》的要求，召集、召开、表决等程序合法、合规。董事会人员构成和人数符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》及其他相关规则的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽职地行使权力，维护公司和股东利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具备独立面向市场的自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动，也不存在与股东及其他关联方的同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产完整

公司拥有独立于股东的生产经营场所，拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统、配套系统和土地使用权、商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司未以自身资产、权益或信誉作为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司设有人力资源管理部门，公司的人事及工资管理完全独立。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。同时，公司建立并独立执行劳动、

人事及工资管理制度。

（四）机构独立

公司依法设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，各机构独立于股东运作，依法行使各自职权。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、研发、销售系统及配套服务部门，独立行使经营管理权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

（五）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，未与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	30.07%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.00%	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-038）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股份数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈平贵	董事长、总裁	现任	男	60	2015 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 18 日	32,895,000	0	0	0	32,895,000	
陈	执行总	现	男	39	2021 年	2021 年	0	0	0	0	0	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)	股份增 减变动 的原因
东	裁、董事 会秘书	任			03月15 日	11月18 日						
成景民	董事、执 行总裁	现任	男	53	2018年 11月18 日	2021年 11月18 日	122,400	0	0	0	122,400	
杜洪凌	副总裁	现任	男	49	2021年 03月15 日	2021年 11月18 日	0	0	0	0	0	
邓冬红	总工程师	现任	男	56	2021年 03月15 日	2021年 11月18 日	0	0	0	0	0	
蒋莉	财务总监	现任	女	47	2017年 03月03 日	2021年 11月18 日	1,941,500	0	485,375	0	1,456,125	股份减 持
吴云义	董事	现任	男	63	2015年 11月18 日	2021年 11月18 日	6,712,410	0	220,000	0	6,492,410	股份减 持
戴美琼	董事	现任	女	58	2015年 11月18 日	2021年 11月18 日	5,355,000	0	487,000	0	4,868,000	股份减 持
李青山	董事	现任	男	59	2018年 11月18 日	2021年 11月18 日	2,345,238	0	254,800	0	2,090,438	股份减 持
杨庆理	独立董事	现任	男	66	2018年 11月18 日	2021年 11月18 日	0	0	0	0	0	
吕福苏	独立董事	现任	男	65	2018年 11月18 日	2021年 11月18 日	0	0	0	0	0	
刘春秀	独立董事	现任	女	51	2018年 11月18 日	2021年 11月18 日	0	0	0	0	0	
张志强	监事会主 席	现任	男	57	2015年 11月18 日	2021年 11月18 日	3,495,000	0	100,000	0	3,395,000	股份减 持
刘	监事	现	女	48	2018年	2021年	3,298,000	0	0	0	3,298,000	

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的理由
昕		任			11月18日	11月18日						
马蕊	职工监事	现任	女	46	2017年12月17日	2021年11月18日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	56,164,548	0	1,547,175		54,617,373	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈东	执行总裁	被选举	2021年03月15日	详见2021年3月16日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《新疆贝肯能源工程股份有限公司关于聘任公司高级管理人员的公告》(公告编号: 2021-003)
杜洪凌	副总裁	被选举	2021年03月15日	详见2021年3月16日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《新疆贝肯能源工程股份有限公司关于聘任公司高级管理人员的公告》(公告编号: 2021-003)
邓冬红	总工程师	被选举	2021年03月15日	详见2021年3月16日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《新疆贝肯能源工程股份有限公司关于聘任公司高级管理人员的公告》(公告编号: 2021-003)
陈东	董事会秘书	被选举	2021年05月21日	报告期内聘任。详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司关于聘任董事会秘书、证券事务代表的公告》(公告编号: 2021-034)。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陈平贵 公司董事长、总裁，男，1962年7月出生，本科学历。1989年6月至1995年8月新疆石油管理局钻井公司泥浆技术服务公司化验室副主任、主任、公司经理，1995年9月至2010年2月任贝肯工业总经理。2009年11月至今任贝肯能源董事长，2013年5月至今任贝肯能源总裁。

陈东 公司执行总裁、董事会秘书，男，1983年11月出生，研究生学历。2008年9月至2011年2月，任中国邮政集团有限公司集团总部人力资源部主管。2011年3月至2018年4月任昆吾九鼎投资管理有限公司能源/制造投资领域董事总经理(MD)。

2021年3月至今，任贝肯能源执行总裁、董事会秘书。

成景民 公司董事、执行总裁，男，1969年11月出生，本科学历。1998年8月至2011年3月历任中原油田苏丹办事处作业项目经理、中原油田印度尼西亚公司总经理、中原油田哈萨克斯坦公司总经理；2011年3月至2017年6月任北京晟原祥和科技有限公司哈萨克斯坦公司总经理，2017年8月22日至2018年6月任贝肯能源副总经理。2018年6月20日至今任贝肯能源执行总裁。

杜洪凌 公司副总裁，男，1973年3月出生，大学本科学历，工学学士学位，高级工程师。1996年6月毕业于石油大学（华东）石油地质专业，1996年7月至2007年4月在新疆油田公司勘探开发研究院从事油气田开发研究工作。2007年4月至2018年10月在新疆油田公司开发公司从事油气产能建设工作，历任项目部副经理、项目部经理、公司副总地质师、公司总地质师。2019年1月至今任贝肯能源研究院院长。2021年3月至今任贝肯能源副总裁。

邓冬红 公司总工程师，男，1966年9月出生，大学本科学历，工程师。曾任江汉油田钻井队技术员、固井工程师、钻井队长、新疆项目部副经理、钻井公司钻井工艺研究所副所长、江汉油田钻井公司阿尔及利亚项目经理；江汉油田钻井公司技术发展部主任、副总工程师。2014年7月至今历任贝肯能源钻井项目部经理、安全总监、技术总监、副总经理、西南油服项目部经理、总裁助理。2021年3月至今任贝肯能源总工程师。

蒋 莉 公司财务总监，女，1975年8月出生，本科学历，2009年11月至2014年12月任贝肯能源财务部主任，2015年1月至2017年3月任贝肯能源总经理助理，2017年3月3日至今任贝肯能源财务总监。

吴云义 公司董事，男，1959年9月出生，中专学历，工程师。1993年3月至1999年1月任塔林实业开发总公司鸿达分公司经理，1999年1月至2010年2月任贝肯工业副总经理。2009年11月至2014年11月任贝肯能源副总经理。2014年11月至2015年11月任贝肯能源副董事长。2009年11月至今任贝肯能源董事。

戴美琼 公司董事，女，1964年8月出生，大专学历，会计师。1994年10月至2003年2月任克拉玛依塔林工贸有限责任公司财务部会计，2003年3月至2010年2月任贝肯工业会计、财务总监。2014年11月至2015年11月任贝肯能源副总经理。2009年11月至2017年3月3日任贝肯能源财务总监，2015年11月至今任贝肯能源董事。

李青山 公司董事，男，1963年5月出生。研究生学历，高级工程师。2005年入职贝肯工业，任副总工程师。2014年7月起至今任贝肯科技执行董事。2009年11月至2014年11月任贝肯能源总工程师。2014年11月至2015年11月任贝肯能源技术总监。2015年11月至2018年任贝肯能源市场总监。2018年1月至2020年7月兼任新疆海峡贝肯能源技术服务有限公司董事长。2018年11月至今任贝肯能源董事。

杨庆理 公司独立董事，男，1956年10月出生，博士学位。教授级高级工程师。曾任长庆油田技术员，钻井公司主管技术和生产运营的副经理，钻井公司经理，长庆石油勘探局局长助理，勘探局副局长、党委书记，中国石油集团公司市场管理部主任、工程技术与市场部主任，中国石油工程技术分公司总经理。2015年2月退休。2015年8月至今任海隆控股（01623.HK）非执行董事，2018年2月至今任鲁亿通（300423）独立董事。2018年至今任贝肯能源独立董事。

吕福苏 公司独立董事，男，1957年2月12日出生，高级工程师，硕士学位。1980年7月至1983年9月任新疆石油管理局钻井处地质研究大队地质技术员、地质组长、地质三队副队长，1983年9月至1993年6月任新疆石油管理局地质处技术员、助理工程师、工程师、高级工程师，副科长、科长，1993年6月至2015年3月任新疆油田公司（新疆石油管理局）勘探公司高级工程师、总地质师、副经理兼总地质师，2015年3月退岗。新疆地质学会会员、曾任中国石油天然气集团公司录井专业标准化委员会委员。2018年至今任贝肯能源独立董事。

刘春秀，公司独立董事，女，1971年5月出生，大学专科学历，中国注册会计师、中国注册税务师。1993年7月至1998年7月任新疆油田公司采油一厂成本核算会计，1998年7月至2000年12月任新疆油田经贸企业集团财务主管，2001年1月至2012年3月任克拉玛依市准噶尔税务师事务所、新疆中孚益兴税务师事务所高级项目经理，2012年3月至今任新疆驰远天合会计师事务所（有限责任公司）高级项目经理。2018年至今任贝肯能源独立董事。

张志强 公司监事会主席，男，1965年2月出生，大专学历。1997年到1999年任贝肯工业销售部主任，2000年至2010年2月任贝肯工业总经理助理，2010年3月至2015年2月任贝肯能源总经理助理。2015年2月至今任贝肯能源监事、监事会主席。

刘 昕 公司监事，女，1974年11月出生，本科学历，经济师。2002年5月至2005年1月任塔林公司财务部会计，2005年1月至2009年1月任塔林公司设备制造事业部副经理，2009年2月至2011年12月任塔林公司企业发展部部长、财务经营部部长，2011年12月至2016年1月任迪马公司监事会主席。2009年11月至2018年11月任贝肯能源董事。2014 至今任克拉玛依黑豹工程

有限公司董事。2018年11月至今任贝肯能源监事。

马蕊 公司职工监事，女，1976年9月出生，本科学历。2009年11月至今任贝肯能源固定资产主管，2016年1月至今任贝肯能源工会委员。2017年2月17日至今任贝肯能源职工监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘春秀	新疆驰远天合会计师事务所（有限责任公司）	高级项目经理	2012年03月01日		是
杨庆理	海隆控股	非执行董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决策，高级管理人员的报酬由董事会决策；在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈平贵	董事长、总裁	男	60	现任	68.01	否
陈东	执行总裁、董事会秘书	男	39	现任	65.00	否
成景民	董事、执行总裁	男	53	现任	29.34	否
杜洪凌	副总裁	男	49	现任	66.92	否
邓冬红	总工程师	男	56	现任	61.64	否
蒋莉	财务总监	女	47	现任	54.70	否
吴云义	董事	男	63	现任	7.20	否
戴美琼	董事	女	58	现任	7.20	否
李青山	董事	男	59	现任	30.74	否
杨庆理	独立董事	男	66	现任	7.20	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吕福苏	独立董事	男	65	现任	7.20	否
刘春秀	独立董事	女	51	现任	7.20	否
张志强	监事会主席	男	57	现任	7.80	否
刘昕	监事	女	48	现任	0	否
马蕊	职工监事	女	46	现任	10.35	否
合计	--	--	--	--	430.50	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
四届董事会第十四次会议	2021年03月15日	2021年03月16日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届十四次董事会决议公告》（公告编号：2021-004）
四届董事会第十五次会议	2021年04月14日	2021年04月16日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届十五次董事会决议公告》（公告编号：2021-009）
四届董事会第十六次会议	2021年04月26日	2022年04月27日	《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告》公告编号：2021-028
四届董事会第十七次会议	2021年05月21日	2021年05月22日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届十七次董事会决议公告》（公告编号：2021-030）
四届董事会第十八次会议	2021年08月12日	2021年08月13日	详见巨潮资讯网和《证券时报》、《上海证券报》上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			2021-050)
四届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	《新疆贝肯能源工程股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-056)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈平贵	6	6	0	0	0	否	2
成景民	6	6	0	0	0	否	2
吴云义	6	6	0	0	0	否	2
戴美琼	6	6	0	0	0	否	2
李青山	6	6	0	0	0	否	2
杨庆理	6	6	0	0	0	否	2
吕福苏	6	6	0	0	0	否	2
刘春秀	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市规范运作指引》以及本公司章程的规定，积极履行自身职责。公司独立董事始终坚持公平、公正的原则，充分运用上市公司独立董事的权力，认真履行职责，公司独立董事针对内部控制规范化建设等方面提出了合理意见和建议，公司已采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况 (如有)
审计委员会	刘春秀, 吕福苏、戴美琼	5	2021 年 01 月 28 日	2020 年年报审计工作	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2021 年 04 月 13 日	1.审议《公司 2020 年年度报告及其摘要》的议案; 2.审议《公司 2020 年度利润分配预案》的议案; 3.审议《2020 年度内部控制自我评价报告》的议案; 4.审议《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案; 5.审议《公司 2021 年度财务预算报告》的议案; 6.审议《关于续聘 2021 年度财务审计机构的议案》; 7.			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况 (如有)
				审议《关于使用自有资金进行现金管理的议案》；8.2021 年一季度内审工作			
			2021 年 04 月 23 日	审议《公司 2021 年第一季度报告》的议案；			
			2021 年 07 月 29 日	1.审议《关于公司<2021 年半年度报告全文>及摘要的议案》 2、2021 年上半年内审工作；3、2021 年下半年内审工作安排			
			2021 年 10 月 27 日	1.审议《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》2.2021 年三季度内审工作			
战略与投资委员会	陈平贵、杨庆理、吴云义、成景民	2	2021 年 04 月 13 日	审议《关于公司 2021 年度向金融机构申请综合授信融资额度的议案》。	战略与投资委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 05 月 20 日	1、审议《关于拟收购北京中能万祺能源技			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况 (如有)
				术服务有限公司部分股权的议案》。2、审议《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》。			
提名委员会	杨庆理、吕福苏、李青山		2021 年 03 月 15 日	聘任高级管理人员	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 04 月 13 日	聘任内审负责人			
			2021 年 05 月 20 日	聘任董事会秘书 聘任证券事务代表			
薪酬与考核委员会	吕福苏、杨庆理、成景民		2021 年 04 月 13 日	关于调整公司高级管理人员薪酬方案的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	981
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	419
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,400
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,400
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	790
销售人员	2
技术人员	315
财务人员	18
行政人员	17
其他人员	258
合计	1,400
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
研究生	23
本科	183
大专	303
中专及以下	889
合计	1,400

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司建立了完善的培训体系，针对不同岗位的人员制定各级培训计划。2021年围绕公司发展战略，公司加强人才梯队建设及后备人才培养，组织实施各类人员业务培训、管理人员管理知识及办公技能培训、安全生产及上岗取证培训等。公司内部积极营造学习氛围，不断激发员工潜能，有效提升各类人员的业务能力和岗位技能。2022年公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，为员工提供更好的培训发展平台，增强员工的凝聚力，从而增强企业的核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年5月7日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《公司2020年度利润分配方案》：以公司总股本200,987,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计向股东派发现金股利1,205.93万元，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。该利润分配方案已于2021年7月6日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	200,987,600
现金分红金额（元）（含税）	12,059,256.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	12,059,256.00
可分配利润（元）	443,803,486.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2021 年度利润分配预案为：拟以公司总股本 200,987,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计向股东派发现金股利 1,205.93 万元，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律和监管规定，公司建立并不断完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层等“三会一层”为主体、规范运作的法人治理结构，建立了规范的公司治理结构和议事规则，形成了既有明确责任分工，又相互配合和制约的内部控制体系，确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策。

公司内部控制制度的制定及有效执行由董事会负责，在董事会授权下，审计部门负责内部控制评价工作的组织及实施，同时聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，于内部控制报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷和非财务报告内部控制重大缺陷。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

在未来期间，公司将不断完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
北京中能万祺能源技术服务有限公司	鉴于子公司核心团队在山西煤层气市场深耕多年，公司保留创始团队一定的自主性并在管理上向子公司赋能，在业务上通过与	1、2021 年 6 月已向子公司董事会委派 3 位董事（共 5 位）和 1 位监事（共 1 位），对重大事项决策实现有效控制； 2、财务方面：专	子公司信息化管理基础薄弱，在财务、供应链、人资等方面所使用的管理系统存在功能不足、对日常经营管理需求的匹配度不够	为提高整合的效率和效果，公司计划将子公司纳入集团公司整体的数字化建设项目中来。在财务、供应链、人资、安全生产等方	目前子公司已上线集团公司正在使用的人资系统，并在人资方面与集团公司进行信息和数据的全面对接。	下一步，计划将子公司的供应链、财务管理等系统切换为与集团公司一致的相关系统模块，支持子公司进行全面的数字化改

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
	子公司共享客户渠道，双方可以直接进入彼此现有的客户供应链体系，可以向客户提供更加全面、更加综合的技术服务，实现市场和客户资源的协同。	职财务总监已于2021年7月到岗，并与子公司财务团队全面对接；3、业务方面：双方共享客户渠道，共同探讨业务发展规划，并保持定期交流，挖掘煤层气市场商机。	等缺陷。影响相关信息获取的完整性和信息传递的时效性。	面，对子公司的数字化、信息化建设提供全面支持。		造。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见公司4月22日于巨潮资讯网披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。	详见公司4月22日于巨潮资讯网披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。
定量标准	详见公司4月22日于巨潮资讯网披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。	详见公司4月22日于巨潮资讯网披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贝肯能源按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网上披露的《新疆贝肯能源工程股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及子公司不属于重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司在为社会创造价值和财富的同时，顺应国家和社会的全面发展，按照建设资源节约型、环境友好型社会要求，积极承担和履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与投资者、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈平贵;白黎年;柏福庆;陈相侠;戴美琼;顾金明;郭庆国;蒋莉;李青山;李绪民;刘昕;孙千才;吴伟平;吴云义;杨伟;曾建伟;张志强	股份减持承诺	详见《首次公开发行股票并上市招股说明书》"重大事项提示"之"一、本次发行相关重要承诺的说明(一)关于股份锁定的承诺"。"重大事项提示"之"五、发行人本次公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向"。	2016 年 12 月 08 日	2021-12-08	履行完毕
	陈平贵	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面	详见《首次公开发行股票并上市招股说	2016 年 12 月 08 日	2099-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		的承诺	明书》"第七节 同业竞争与关联交易"之"二、控股股东、实际控制人出具的避免同业竞争承诺			
	陈平贵	其他承诺	详见《首次公开发行股票并上市招股说明书》第五节"十一、发行人员工及其社会保障情况"之"(二)发行人员工社会保障情况"。	2016年12月08日	2099-12-31	正常履行中
	陈平贵	股份回购承诺	详见《首次公开发行股票并上市招股说明书》"重大事项提示"之"一、本次发行相关重要承诺的说明"。		2099-12-31	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（一）、董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）为新疆贝肯能源工程股份有限公司（以下简称“贝肯能源公司”、“公司”）2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（苏公W[2022]A479号）。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明：

一、审计报告中强调事项段所涉及事项

公证天业提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、2所述，2022年3月17日贝肯能源公司公告了关于孙公司计提大额资产减值准备的议案。受俄乌冲突影响，根据《企业会计准则》的有关规定，贝肯能源公司对全资孙公司贝肯能源乌克兰有限公司（以下简称“孙公司”）部分资产计提减值准备。经测算，贝肯能源公司预计2022年度因上述事项拟计提减值准备合计19,242.94万元至21,803.87万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、出具带强调事项段的无保留意见审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：（一）按照《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；（二）当《中国注册会计师审计准则第1504号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

贝肯能源公司已就审计报告中强调事项段所涉及事项在财务报表附注中作出了恰当列报。公证天业认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。但是考虑到上述事项的重要性，公证天业在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。强调事项段并不影响发表的审计意见。

三、董事会意见

公证天业严格按照审慎性原则，为公司出具的带强调事项段无保留意见审计报告符合公司实际情况，充分揭示了公司的潜在风险。公司董事会高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将积极采取有效措施，努力降低审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。同时提请广大投资者注意投资风险。

四、独立董事意见

独立董事认为：公证天业为公司2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，审计报告内容客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司面临的风险，我们对此无异议。同意董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明，我们将持续关注并监督公司董事会和管理层落实相应措施的情况，促进公司更好地发展，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

五、监事会意见

监事会认为：公证天业出具的带强调事项段无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司2021年度的财务状况和经营情况，监事会对审计报告无异议。公司董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明符合公司的实际情况，监事会同意该专项说明的内容。公司监事会将依法履行监督职责，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

六、公司将采取的措施

人员方面：截至目前，孙公司在乌的中国籍员工已经全部安全撤离乌克兰；

设备方面：孙公司在乌的钻机等设备已经安排在乌的非中国籍员工和乌克兰当地安保公司进行看守和维护，公司通过邮件、电话和视频实时了解设备最新动态；

客户方面：战争发生后孙公司与客户的联络未曾中断，一直通过电话和邮件保持着沟通和交流，后续将重点关注回款进度和复工时间；

供应商方面：孙公司已正式通知各合作供应商，由于不可抗力因素，双方签署的合同暂缓执行。

公司将随时关注乌克兰局势和中国驻乌克兰大使馆通知，待局势稳定后会尽快复工。

（二）、监事会对《董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的意见

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）为新疆贝肯能源工程股份有限公司（以下简称“贝肯能源公司”、“公司”）2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（苏公W[2022]A479号），公司董事会出具了《关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，监事会对《公司董事会关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了审核，并提出如下书面审核意见：

公证天业出具的带强调事项段无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司2021年度的财务状况和经营情况，监事会对审计报告无异议。公司董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明符合公司的实际情况，监事会同意该专项说明的内容。公司监事会将依法履行监督职责，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（三）、公司独立董事关于带强调事项段无保留意见审计报告涉及事项的独立意见

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）为新疆贝肯能源工程股份有限公司（以下简称“贝肯能源公司”、“公司”）2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（苏公W[2022]A479号）。

一、审计报告中强调事项段所涉及事项

公证天业提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、2所述，2022年3月17日贝肯能源公司公告了关于孙公司计提大额资产减值准备的议案。受俄乌冲突影响，根据《企业会计准则》的有关规定，贝肯能源公司对全资孙公司贝肯能源乌克兰有限公司（以下简称“孙公司”）部分资产计提减值准备。经测算，贝肯能源公司预计2022年度因上述事项拟计提减值准备合计19,242.94万元至21,803.87万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、出具带强调事项段的无保留意见审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1503号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在同时满足下列条件时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段：（一）按照《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见；（二）当《中国注册会计师

审计准则第1504号——在审计报告中沟通关键审计事项》适用时，该事项未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。

贝肯能源公司已就审计报告中强调事项段所涉及事项在财务报表附注中作出了恰当列报。公证天业认为，强调事项段所涉及事项不会导致发表非无保留意见，同时未被确定为在审计报告中沟通的关键审计事项。但是考虑到上述事项的重要性，公证天业在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。强调事项段并不影响发表的审计意见。

三、独立董事意见

独立董事认为：公证天业为公司2021年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，审计报告内容客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司面临的风险，我们对此无异议。同意董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明，我们将持续关注并监督公司董事会和管理层落实相应措施的情况，促进公司更好地发展，维护广大投资者特别是中小投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内并购北京中能万祺能源技术服务有限公司和下属两家子公司，包括中能万祺（晋城）能源技术服务有限公司和河南万祺能源科技有限公司，本期自2021年6月30日开始纳入合并范围；新设贝肯能源（成都）有限责任公司，本期自2021年6月18日开始纳入合并范围；注销安康贝肯矿业有限公司，本期仅合并资产负债表期初数及2021年1月利润表。

详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李广兴，朱加昌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼 (仲 裁)进 展	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披 露 日 期	披 露 索 引
1、公司诉锦辉（荆州）精细化工有限公司承揽合同纠纷案；2、全资子公司贝肯装备和贝肯化学诉新疆华油技术服务股份有限公司买卖合同纠纷；3、全资子公司贝肯化学诉新疆路睿通公路工程技术有限公司委托加工合同纠纷；4、新疆路睿通公路工程技术有限公司诉全资子公司贝肯化学委托加工合同纠纷。	2,984.68	否	已判 决	对公司 业绩无 影响	案件 1 已申请强制 执行，案件 2 已终 止执行，案件 3 和 案件 4 已履行完 毕。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新疆贝肯能源工程股份有限公司	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司开发事业部	5亿元人民币	2021年12月29日			不适用		不适用	50,000	否	无	合同已签署	2021年12月29日	公告名称:《关于签订日常经营重大合同的公告》(公告编号:2021-061),披露网址:巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2021年5月21日分别召开了第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于拟收购北京中能万祺能源技术服务有限公司部分股权的议案》，同意公司以自有资金人民币9,078万元收购杨凡、杨晓燕等持有的北京中能万祺能源技术服务有限公司51%的股权。上述议案已于2021年6月7日经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。截至2021年7月1日，北京中能万祺能源技术服务有限公司已经完成工商变更登记手续。具体内容详见公司分别于2021年5月22日、2021年7月2日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于拟收购北京中能万祺能源技术服务有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-032）、《关于拟收购北京中能万祺能源技术服务有限公司部分股权事项进展暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-045）。

2、公司分别于2021年5月21日、2021年6月7日召开了第四届董事会第十七次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》。根据公司战略发展和西南区域业务拓展需要，公司在成都设立全资子公司贝肯能源（成都）有限责任公司，注册资本为人民币50,000万元。并于报告期内取得了成都市成华区行政审批局颁发的营业执照。具体内容详见公司分别于2021年5月22日、2021年6月22日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于拟对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-033）、《关于拟对外投资设立全资子公司的进展公告》（公告编号：2021-041）。

3、公司于2022年3月17日分别召开了第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于孙公司计提大额资产减值准备的议案》，受俄乌冲突影响，根据《企业会计准则》的有关规定，公司对全资孙公司贝肯能源乌克兰有限公司（以下简称“孙公司”）部分资产计提减值准备。经测算，公司预计2022年度因上述事项拟计提减值准备合计19,242.94万元至21,803.87万元。具体内容详见公司于2022年3月18日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于孙公司计提大额资产减值准备的公告》（公告编号：2022-006）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,598,513	25.17%	0	0	0	-3,726,928	-3,726,928	46,871,585	23.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	50,598,513	0.00%	0	0	0	-3,727,603	-3,727,603	46,870,910	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	50,598,513	25.17%	0	0	0	-3,727,603	-3,727,603	46,870,910	23.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	675	675	675	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	675	675	675	0.00%
二、无限售条件股份	150,389,087	74.83%	0	0	0	3,726,928	3,726,928	154,116,015	76.68%
1、人民币普通股	150,389,087	74.83%	0	0	0	3,726,928	3,726,928	154,116,015	76.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
三、股份总数	200,987,600	100.00%	0	0	0	0	0	200,987,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

由于公司董事、监事、高管所持股份锁定数量变动引起

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴云义	6,247,500	0	1,213,193	5,034,307	按董监高股份管理	任职期内按年度执行董监高限售规定
张志强	3,123,750	0	502,500	2,621,250	按董监高股份管理	任职期内按年度执行董监高限售规定
李青山	2,325,238	0	566,310	1,758,928	按董监高股份管理	任职期内按年度执行董监高限售规定
蒋莉	1,432,325	23,800	0	1,456,125	按董监高股份管理	任职期内按年度执行董监高限售规定
成景民	61,200	30,600	0	91,800	按董监高股份管理	任职期内按年度执行董监高限售规定
曾建伟	6,247,500	0	1,500,000	4,747,500	按董监高股份管理	离任期内按年度执行董监高限售规定
GAO YONG	0	675	0	675	按董监高股份管理	离任期内按年度执行董监高限售规定
合计	19,437,513	55,075	3,782,003	15,710,585	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,467	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,237	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈平贵	境内自然人	16.37%	32,895,000		24,671,250	8,223,750		
吴云义	境内自然人	3.23%	6,492,410	-220,000	5,034,307	1,458,103		
曾建伟	境内自然人	2.69%	5,408,400	-921,600	4,747,500	660,900	质押	5,325,900
戴美琼	境内自然人	2.42%	4,868,000	-487,000	4,016,250	851,750		
白黎年	境内自然人	2.28%	4,590,000		0	4,590,000		
陈相侠	境内自然人	1.87%	3,757,400	-1,042,600	0	3,757,400		
张志强	境内自然人	1.69%	3,395,000	-100,000	2,621,250	773,750		
刘昕	境内自然人	1.64%	3,298,000		2,473,500	824,500		
柏福庆	境内自然人	1.34%	2,700,000	-530,000	0	2,700,000		
蔡斌华	境内自然人	1.17%	2,350,000		0	2,350,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈平贵	8,223,750	人民币普通股	8,223,750					
白黎年	4,590,000	人民币普通股	4,590,000					

陈相侠		3,757,400	人民币普通股	3,757,400
柏福庆		2,700,000	人民币普通股	2,700,000
蔡斌华		2,350,000	人民币普通股	2,350,000
黄倩		2,004,690	人民币普通股	2,004,690
钱炜程		1,764,000	人民币普通股	1,764,000
裴成民		1,610,000	人民币普通股	1,610,000
吴云义		1,458,103	人民币普通股	1,458,103
李洪		1,432,100	人民币普通股	1,432,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无			

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈平贵	中国	是
主要职业及职务	中国国籍，有加拿大永久居住权，男，1962 年 7 月出生，本科学历。1989 年 6 月至 1995 年 8 月新疆石油管理局钻井公司泥浆技术服务公司化验室副主任、主任、公司经理，1995 年 9 月至 2010 年 2 月任贝肯工业总经理。2009 年 11 月至今任贝肯能源董事长，2013 年 5 月至今任贝肯能源总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈平贵	本人	中国	是
主要职业及职务	中国国籍，有加拿大永久居住权，男，1962 年 7 月出生，本科学历。1989 年 6 月至 1995 年 8 月新疆石油管理局钻井公司泥浆技术服务公司化验室副主任、主任、公司经理，1995 年 9 月至 2010 年 2 月任贝肯工业总经理。2009 年 11 月至今任贝肯能源董事长，2013 年 5 月至今任贝肯能源总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2022]A479 号
注册会计师姓名	李广兴，朱加昌

审计报告正文

审 计 报 告

苏公W[2022]A479号

新疆贝肯能源工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆贝肯能源工程股份有限公司（以下简称贝肯能源公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了贝肯能源公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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职业道德守则，我们独立于贝肯能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、2所述，2022年3月17日贝肯能源公司公告了关于孙公司计提大额资产减值准备的议案，受俄乌冲突影响，根据《企业会计准则》的有关规定，贝肯能源公司对全资孙公司贝肯能源乌克兰有限公司部分资产计提减值准备。经测算，贝肯能源公司预计2022年度因上述事项拟计提减值准备合计19,242.94万元至21,803.87万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款的减值准备	
截至2021年12月31日，贝肯能源公司应收账款余额703,360,213.53元，坏账准备金额114,161,915.19元。贝肯能源公司主要为油气田开采企业提供钻井劳务，业务收入年底结算较为集中，从服务完成到客户支付价款的周期较长。贝	我们实施的审计程序包括但不限于： (1) 对应收账款减值测试内部控制的设计和运行有效性执行测试和评价； (2) 检查管理层制定的相关会计政策是否符合新金融工具

<p>肯能源公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。贝肯能源公司本期应收账款减值准备的变动情况详见财务报表“附注六、（四）应收账款”的相关披露。</p>	<p>准则的相关规定；</p> <p>（3）通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了公司的应收账款损失准备政策；</p> <p>（4）获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；</p> <p>（5）抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；</p> <p>（6）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
---	--

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>贝肯能源公司主要从事石油钻井工程业务，包括钻井、固井、定向井等服务项目，并取得相关的劳务收入。</p> <p>贝肯能源公司本期营业收入114,338.28万元，其中钻井工程收入占到总收入的89%以上，贝肯能源公司本期业务范围与工程作业未发生较大变动，业务规模较上期增幅较大，主要系新增收购公司中能万祺公司收入所致。</p> <p>根据附注三、（三十一）所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）审阅销售合同及与管理层进行访谈，了解和评估贝肯能源公司的收入确认政策；</p> <p>（2）向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；</p> <p>（3）了解并测试与收入相关的内部控制，确定其可依赖性；</p> <p>（4）抽样复核合同台账中的销售合同，评价管理层对在某一时刻还是某一段时间内履约判断的正确性，以及评价管理层对交易价格与可变对价评估的合理性；选取样本对本年度发生的合同履约成本进行测试；抽样选取工程项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；</p> <p>（5）分钻井作业类型和区块分析主营业务的毛利率，与同行业、同期数据进行比较，存在重大波动的区块查明原因，关注收入成本的配比性。</p> <p>（6）结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的工程量确认单，检查已确认的收入真实性；</p> <p>（7）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对客户的完工验收单与结算单，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>

五、其他信息

贝肯能源公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贝肯能源公司2021年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、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，管理层负责评估贝肯能源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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贝肯能源公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就贝肯能源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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

公证天业会计师事务所

中国注

册会计师：李广兴

（特殊普通合伙）

（项目

合伙人）

中国 · 无锡

中

国注册会计师：朱加昌

2022年4月21日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆贝肯能源工程股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	167,114,714.87	189,768,275.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,887,237.87	3,347,787.87
衍生金融资产		
应收票据	573,693,244.63	454,073,351.30
应收账款	589,198,298.34	550,555,060.83
应收款项融资	201,156,251.74	131,879,216.47
预付款项	10,704,106.33	4,516,656.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,499,652.00	8,102,377.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	116,547,250.22	122,093,600.20
合同资产	11,832,653.36	87,382,627.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,015,804.94	69,344,886.01
流动资产合计	1,736,649,214.30	1,621,063,840.36

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,641,700.15	53,328,545.39
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	817,261,162.91	823,093,259.84
在建工程		32,691,987.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,933,333.33	
无形资产	38,611,189.75	17,268,150.43
开发支出		
商誉	60,527,613.50	
长期待摊费用	24,721,217.84	30,281,799.91
递延所得税资产	27,322,411.39	29,392,635.88
其他非流动资产	23,136,828.85	22,369,431.12
非流动资产合计	1,028,155,457.72	1,008,425,809.71
资产总计	2,764,804,672.02	2,629,489,650.07
流动负债：		
短期借款	358,788,000.69	295,500,000.00
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	228,914,427.85	127,038,554.28
应付账款	518,576,481.05	673,693,131.39
预收款项		
合同负债	6,550,078.67	6,640,383.99
卖出回购金融资产款		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
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	13,778,738.97	21,305,515.97
应交税费	33,451,481.53	14,387,371.25
其他应付款	43,255,326.38	16,941,285.22
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	64,000,000.00	66,000,000.00
其他流动负债	348,823,790.72	296,244,458.21
流动负债合计	1,616,138,325.86	1,517,750,700.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	123,800,000.00	115,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	328,841.30	365,132.54
递延所得税负债	8,799,846.81	6,638,828.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,928,688.11	122,503,961.02
负债合计	1,749,067,013.97	1,640,254,661.33
所有者权益：		
股本	200,987,600.00	200,987,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
永续债		
资本公积	272,607,802.61	272,607,802.61
减：库存股		
其他综合收益	-13,834,076.97	795,522.22
专项储备	13,034,969.86	17,881,456.13
盈余公积	67,644,480.20	67,160,119.40
一般风险准备		
未分配利润	426,440,492.46	419,036,793.22
归属于母公司所有者权益合计	966,881,268.16	978,469,293.58
少数股东权益	48,856,389.89	10,765,695.16
所有者权益合计	1,015,737,658.05	989,234,988.74
负债和所有者权益总计	2,764,804,672.02	2,629,489,650.07

法定代表人：陈平贵

主管会计工作负责人：蒋莉

会计机构负责人：王忠军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	104,390,986.17	105,658,544.32
交易性金融资产	7,887,237.87	3,347,787.87
衍生金融资产		
应收票据	458,679,196.21	369,816,000.11
应收账款	358,020,267.55	341,549,873.90
应收款项融资	185,936,102.26	131,879,216.47
预付款项	3,365,643.85	3,004,055.52
其他应收款	55,614,285.39	295,643,131.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	24,380,071.39	21,533,767.82
合同资产	7,385,943.60	77,323,981.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,900,936.96	51,974,978.60

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产合计	1,244,560,671.25	1,401,731,337.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	420,092,536.84	
长期股权投资	829,983,921.12	262,171,543.78
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	577,148,732.63	816,114,050.55
在建工程		20,500,369.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,000.00	
无形资产	14,565,465.41	14,256,168.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,587,152.10	17,650,117.17
递延所得税资产	16,515,194.50	12,505,228.97
其他非流动资产	22,489,728.85	20,944,442.13
非流动资产合计	1,890,542,731.45	1,164,141,920.94
资产总计	3,135,103,402.70	2,565,873,258.82
流动负债：		
短期借款	334,947,140.69	295,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	224,114,427.85	127,038,554.28
应付账款	329,083,628.61	428,421,857.27
预收款项		
合同负债	6,314,933.38	6,611,253.22
应付职工薪酬	8,837,030.11	15,866,478.07
应交税费	921,388.12	2,495,691.75
其他应付款	791,739,972.86	273,219,054.30

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	64,000,000.00	66,000,000.00
其他流动负债	251,911,474.82	223,318,781.47
流动负债合计	2,011,869,996.44	1,438,471,670.36
非流动负债：		
长期借款	123,800,000.00	115,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	328,841.30	365,132.54
递延所得税负债	5,669,871.81	6,638,828.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,798,713.11	122,503,961.02
负债合计	2,141,668,709.55	1,560,975,631.38
所有者权益：		
股本	200,987,600.00	200,987,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	273,006,146.73	273,006,146.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,929,746.39	12,177,032.63
盈余公积	67,707,713.74	67,223,352.94
未分配利润	443,803,486.29	451,503,495.14
所有者权益合计	993,434,693.15	1,004,897,627.44
负债和所有者权益总计	3,135,103,402.70	2,565,873,258.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,143,382,772.79	935,753,630.82
其中：营业收入	1,143,382,772.79	935,753,630.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,106,395,075.06	885,197,074.04
其中：营业成本	945,149,540.88	723,960,926.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,438,702.00	3,690,415.47
销售费用	1,425,722.25	3,647,826.64
管理费用	89,859,640.52	93,904,494.63
研发费用	44,601,671.47	20,420,492.67
财务费用	21,919,797.94	39,572,918.54
其中：利息费用	22,694,705.92	29,451,113.04
利息收入	1,171,345.43	7,584,494.27
加：其他收益	1,161,668.79	7,865,565.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-188,935.03	1,313,420.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,647,931.10	1,208,546.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

项目	2021 年度	2020 年度
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,539,450.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,304,473.09	-24,580,358.91
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	332,028.51	-401,807.93
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,527,436.91	34,753,376.34
加：营业外收入	36,298.37	24,823.17
减：营业外支出	773,467.79	709,838.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,790,267.49	34,068,361.34
减：所得税费用	10,239,022.40	7,094,337.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,551,245.09	26,974,024.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,551,245.09	26,974,024.13
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	19,947,316.04	24,928,157.88
2.少数股东损益	9,603,929.05	2,045,866.25
六、其他综合收益的税后净额	-14,629,599.19	5,182,131.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,629,599.19	5,182,131.06
（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		

项目	2021 年度	2020 年度
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-14,629,599.19	5,182,131.06
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	-14,629,599.19	5,182,131.06
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,921,645.90	32,156,155.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,317,716.85	30,110,288.94
归属于少数股东的综合收益总额	9,603,929.05	2,045,866.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.12
(二) 稀释每股收益	0.10	0.12

法定代表人：陈平贵

主管会计工作负责人：蒋莉

会计机构负责人：王忠军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	857,030,322.90	681,324,762.01
减：营业成本	741,053,043.85	536,631,142.03
税金及附加	1,935,256.48	1,854,513.84
销售费用	736,708.82	2,132,955.00
管理费用	52,992,645.37	61,485,041.73
研发费用	31,572,451.11	17,248,454.56
财务费用	21,202,816.73	21,856,029.24

项目	2021 年度	2020 年度
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	730,244.21	7,669,092.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-173,499.87	2,009,684.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,662,153.68	1,208,546.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,539,450.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,496,217.20	-6,387,261.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,749.67	-119,876.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,127.35	43,288,265.04
加：营业外收入	28,506.52	4,473.50
减：营业外支出	329,782.20	654,498.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-131,148.33	42,638,240.30
减：所得税费用	-4,974,756.28	3,180,556.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,843,607.95	39,457,683.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,843,607.95	39,457,683.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

项目	2021 年度	2020 年度
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,843,607.95	39,457,683.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,973,403.17	635,368,865.53
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		

项目	2021 年度	2020 年度
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,049,181.60	14,418,576.59
收到其他与经营活动有关的现金	27,137,691.72	36,183,280.63
经营活动现金流入小计	739,160,276.49	685,970,722.75
购买商品、接受劳务支付的现金	427,266,989.86	327,669,279.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	188,188,098.81	224,607,731.39
支付的各项税费	24,834,922.32	26,839,950.71
支付其他与经营活动有关的现金	49,055,042.12	51,815,088.56
经营活动现金流出小计	689,345,053.11	630,932,049.85
经营活动产生的现金流量净额	49,815,223.38	55,038,672.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,445,026.67	521,203,573.76
取得投资收益收到的现金	294,096.12	801,137.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,168,950.24	8,217.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	122,908,073.03	522,012,928.61
购建固定资产、无形资产和其他	43,485,352.02	147,371,700.67

项目	2021 年度	2020 年度
长期资产支付的现金		
投资支付的现金	103,240,000.00	529,752,500.97
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	53,206,930.27	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,932,282.29	677,124,201.64
投资活动产生的现金流量净额	-77,024,209.26	-155,111,273.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	494,118,804.53	419,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,342,029.23	374,233,988.53
筹资活动现金流入小计	585,460,833.76	794,083,988.53
偿还债务支付的现金	441,924,199.93	323,378,613.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,753,961.92	40,754,191.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	101,234,213.89	381,122,860.77
筹资活动现金流出小计	577,912,375.74	745,255,665.78
筹资活动产生的现金流量净额	7,548,458.02	48,828,322.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,615,164.78	-1,863,974.78
五、现金及现金等价物净增加额	-24,275,692.64	-53,108,252.16
加：期初现金及现金等价物余额	148,977,117.02	202,085,369.18
六、期末现金及现金等价物余额	124,701,424.38	148,977,117.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	603,476,564.68	495,460,448.82

项目	2021 年度	2020 年度
收到的税费返还	710,164.08	14,419,416.59
收到其他与经营活动有关的现金	52,809,026.62	78,254,423.75
经营活动现金流入小计	656,995,755.38	588,134,289.16
购买商品、接受劳务支付的现金	415,858,415.76	322,732,495.57
支付给职工以及为职工支付的现金	134,896,050.88	160,356,114.09
支付的各项税费	4,338,702.70	7,974,140.13
支付其他与经营活动有关的现金	45,433,599.43	55,694,559.44
经营活动现金流出小计	600,526,768.77	546,757,309.23
经营活动产生的现金流量净额	56,468,986.61	41,376,979.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,445,026.67	291,983,304.49
取得投资收益收到的现金	294,096.12	801,137.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,061.89	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,820,184.68	292,784,442.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,162,127.49	194,256,276.47
投资支付的现金	183,548,143.30	304,649,385.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	185,710,270.79	498,905,662.16
投资活动产生的现金流量净额	-63,890,086.11	-206,121,219.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	472,247,140.69	422,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,342,029.23	309,211,100.26
筹资活动现金流入小计	563,589,169.92	732,061,100.26
偿还债务支付的现金	426,500,000.00	323,378,613.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,890,675.09	33,101,658.64

项目	2021 年度	2020 年度
支付其他与筹资活动有关的现金	90,085,213.89	334,852,110.77
筹资活动现金流出小计	550,475,888.98	691,332,383.11
筹资活动产生的现金流量净额	13,113,280.94	40,728,717.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,699,786.38	-1,880,838.93
五、现金及现金等价物净增加额	2,992,395.06	-125,896,361.67
加：期初现金及现金等价物余额	65,834,300.62	191,730,662.29
六、期末现金及现金等价物余额	68,826,695.68	65,834,300.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	200,987,600.00				272,607,802.61		795,522.22	17,881,456.13	67,160,119.40		419,036,793.22		978,469,293.58	10,765,695.16	989,234,988.74
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	200,987,600.00				272,607,802.61		795,522.22	17,881,456.13	67,160,119.40		419,036,793.22		978,469,293.58	10,765,695.16	989,234,988.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,629,599.19	-4,846,486.27	484,360.80		7,403,699.24		-11,588,025.42	38,090,694.73	26,502,669.31
(一)综合收益总额							-14,629,599.19				19,947,316.04		5,317,716.85	9,603,929.05	14,921,645.90
(二)所有者投入														29,015,227.51	29,015,227.51

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															29,015,227.51	29,015,227.51
(三) 利润分配								484,360.80		-12,543,616.80		-12,059,256.00				-12,059,256.00
1. 提取盈余公积								484,360.80		-484,360.80						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,059,256.00		-12,059,256.00				-12,059,256.00
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
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								-4,846,486.27					-4,846,486.27	-528,461.83	-5,374,948.10	
1. 本期提取								14,212,102.90					14,212,102.90	1,528,170.09	15,740,272.99	
2. 本期使用								-19,058,589.17					-19,058,589.17	-2,056,631.92	-21,115,221.09	
（六）其他																
四、本期期末余额	200,987,600.00				272,607,802.61		-13,834,076.97	13,034,969.86	67,644,480.20		426,440,492.46		966,881,268.16	48,856,389.89	1,015,737,658.05	

上期金额

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	203,202,700.00				287,742,818.83	17,768,320.00	-4,386,608.84	29,619,275.24	63,214,351.07		410,246,552.62		971,870,768.92	49,119,865.45	1,020,990,634.37
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	203,202,700.00				287,742,818.83	17,768,320.00	-4,386,608.84	29,619,275.24	63,214,351.07		410,246,552.62		971,870,768.92	49,119,865.45	1,020,990,634.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,215,100.00				-15,135,016.22	-17,768,320.00	5,182,131.06	-11,737,819.11	3,945,768.33		8,790,240.60		6,598,524.66	-38,354,170.29	-31,755,645.63
（一）综合收							5,182,131.06				24,928,157.88		30,110,288.94	2,045,866.25	32,156,155.19

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
益总额															
(二) 所有者投入和减少资本	-2,215,100.00			-15,135,016.22	-17,768,320.00							418,203.78	-36,774,890.70	-36,356,686.92	
1. 所有者投入的普通股													-36,660,022.92	-36,660,022.92	
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	-2,215,100.00			-15,249,884.00	-17,768,320.00							303,336.00		303,336.00	
4. 其他				114,867.78								114,867.78	-114,867.78		
(三) 利润分配								3,945,768.33		-16,137,917.28		-12,192,148.95	-4,247,268.92	-16,439,417.87	
1. 提取盈余公积								3,945,768.33		-3,945,768.33					
2. 提取一般风															

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,192,148.95		-12,192,148.95				-12,192,148.95
4. 其他															-4,247,268.92	-4,247,268.92
（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																

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							-11,737,819.11					-11,737,819.11	622,123.08	-11,115,696.03		
1. 本期提取							2,003,076.41					2,003,076.41	695,060.30	2,698,136.71		
2. 本期使用							-13,740,895.52					-13,740,895.52	-72,937.22	-13,813,832.74		
（六）其他																
四、本期期末余额	200,987,600.00			272,607,802.61		795,522.22	17,881,456.13	67,160,119.40		419,036,793.22		978,469,293.58	10,765,695.16	989,234,988.74		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,987,600.00				273,006,146.73			12,177,032.63	67,223,352.94	451,503,495.14		1,004,897,627.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,987,600.00				273,006,146.73			12,177,032.63	67,223,352.94	451,503,495.14		1,004,897,627.44
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								-4,247,286.24	484,360.80	-7,700,008.85		-11,462,934.29
(一) 综合收益总额										4,843,607.95		4,843,607.95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									484,360.80	-12,543,616.80		-12,059,256.00
1. 提取盈余公积									484,360.80	-484,360.80		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,059,256.00		-12,059,256.00
3. 其他												

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(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								-4,247,286.24				-4,247,286.24
1. 本期提取								11,649,893.20				11,649,893.20
2. 本期使用								-15,897,179.44				-15,897,179.44
(六)其他												
四、本期期末余额	200,987,600.00				273,006,146.73			7,929,746.39	67,707,713.74	443,803,486.29		993,434,693.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他

		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	203,202,700.00				288,256,030.73	17,768,320.00		21,988,252.53	63,214,351.07	427,614,627.28		986,507,641.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	203,202,700.00				288,256,030.73	17,768,320.00		21,988,252.53	63,214,351.07	427,614,627.28		986,507,641.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,215,100.00				-15,249,884.00	-17,768,320.00		-9,811,219.90	4,009,001.87	23,888,867.86		18,389,985.83
（一）综合收益总额										39,457,683.32		39,457,683.32
（二）所有者投入和减少资本	-2,215,100.00				-15,249,884.00	-17,768,320.00						303,336.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,215,100.00				-15,249,884.00	-17,768,320.00						303,336.00
4. 其他												
（三）利润分配									4,009,001.87	-15,568,815.46		-11,559,813.59
1. 提取盈余公积									3,945,768.33	-3,945,768.33		
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,192,148.95		-12,192,148.95

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 其他								63,233.54	569,101.82			632,335.36
(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								-9,811,219.90				-9,811,219.90
1. 本期提取												
2. 本期使用								-9,811,219.90				-9,811,219.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,987,600.00				273,006,146.73			12,177,032.63	67,223,352.94	451,503,495.14		1,004,897,627.44

三、公司基本情况

1. 基本情况

新疆贝肯能源工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经克拉玛依市市场监督管理局核准，由陈平贵、吴云义、曾建伟、戴美琼、白黎年、陈相侠、张志强等采取发起方式于2009年11月26日设立的股份有限公司，取得注册号为650200060000050的《企业法人营业执照》。

注册住所：新疆克拉玛依市白碱滩区门户路91号

法定代表人：陈平贵

公司类型：股份有限公司(上市)

注册资本：200,987,600.00元，股本200,987,600.00元。

营业期限：2009年11月26日至2059年11月25日。

经营范围：道路普通货物运输；对外承包工程；与石油和天然气开采有关的服务；石油钻采专用机械制造与销售；化学原料及化学制品、五金交电、电子产品销售；货物与技术的进出口业务；催化剂、钻井用助剂、表面活性剂、油田用化学制剂制造；机械设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

统一社会信用代码：916502006978024838

2. 公司合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

报告期内并购北京中能万祺能源技术服务有限公司和下属两家子公司，包括中能万祺（晋城）能源技术服务有限公司和河南万祺能源科技有限公司，本期自2021年6月30日开始纳入合并范围；新设贝肯能源（成都）有限责任公司，本期自2021年6月18日开始纳入合并范围；注销安康贝肯矿业有限公司，本期仅合并资产负债表期初数及2021年1月利润表。本期的合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变更和八、在其他主体中的权益。

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经公司董事会批准对外报出，批准报出日为2022年4月21日。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在收入的确认和计量、应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、长期待摊费用的摊销等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规

定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在

合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

1. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

4. 合并取得子公司会计处理

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 处置子公司会计处理

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

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

1.金融资产

(1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(3) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	票据类型
商业承兑汇票	票据类型
按信用等级分类的客户	账龄、特殊业务性质
应收合并范围内公司款项	合并范围内关联方
其他应收款项	账龄、特殊业务性质

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账

款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(4) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

2.金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

3.金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

4.金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

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

2.当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合1：账龄组合，本公司以账龄作为信用风险特征组合。按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

组合2：特殊业务性质组合，认定无信用风险，包括：交易频繁账龄较短的应收账款、职工备用金、保证金、押金及合

并范围内关联方款项等，不确认坏账准备。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似风险特征账龄进行组合，参考历史信用损失经验，结合现时情况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

本公司将资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等在本科目列报。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：职工备用金、押金和保证金、合并范围内关联方款项及应收其他款项等。对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、原材料、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的包装物等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

6.周转材料的摊销方法

对钻具类等价值较大、使用寿命较长的周转材料，采用分次摊销法，摊销期限为3-5年。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、12。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有

待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后公司是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位

宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
器具工具	年限平均法	3-6	5.00	15.83-31.67
运输工具	年限平均法	3-4	5.00	23.75-31.67
电子设备	年限平均法	3-4	5.00	23.75-31.67

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4)固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(5) 固定资产处置

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

25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物、其他设备。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、软件、商标权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	国有建设用地使用权证
软件	3	软件使用期
商标权	10	商标使用期
专利和著作权	预计受益期	专利和著作权使用期

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

31、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关

资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定 进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

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

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品或服务；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的钻井服务、油田技术服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。根据客户确认的完工工作量和工程劳务结算单，确认本公司当期营业收入。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司销售商品根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达客户指定地点，由客户验收后确认销售收入的实现。

40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司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。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（2）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与原租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益	2021 年 8 月 12 日，公司第四届董事第十八次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的公告》，独立董事发表了同意的独立意见。	说明

说明：2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。经公司第四届董事第十八次会议审议批准，本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与原租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益：

（1）对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（2）对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

（3）本公司按照附注五、31 资产减值对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

（1）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

（2）存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

（3）作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据附注五、31 资产减值评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同；

（4）首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：（合并报表、母公司报表分别列示）

合并财务报表

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		464,601.74	464,601.74

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
长期待摊费用	30,281,799.91	29,817,198.17	-464,601.74

母公司财务报表

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		240,000.00	240,000.00
长期待摊费用	17,650,117.17	17,410,117.17	-240,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	189,768,275.42	189,768,275.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,347,787.87	3,347,787.87	
衍生金融资产			
应收票据	454,073,351.30	454,073,351.30	
应收账款	550,555,060.83	550,555,060.83	
应收款项融资	131,879,216.47	131,879,216.47	
预付款项	4,516,656.75	4,516,656.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,102,377.59	8,102,377.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	122,093,600.20	122,093,600.20	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
合同资产	87,382,627.92	87,382,627.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,344,886.01	69,344,886.01	
流动资产合计	1,621,063,840.36	1,621,063,840.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	53,328,545.39	53,328,545.39	
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	823,093,259.84	823,093,259.84	
在建工程	32,691,987.14	32,691,987.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		464,601.74	464,601.74
无形资产	17,268,150.43		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	30,281,799.91	29,817,198.17	-464,601.74
递延所得税资产	29,392,635.88	29,392,635.88	
其他非流动资产	22,369,431.12	22,369,431.12	
非流动资产合计	1,008,425,809.71	1,008,425,809.71	
资产总计	2,629,489,650.07	2,629,489,650.07	
流动负债：			
短期借款	295,500,000.00	295,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	127,038,554.28	127,038,554.28	
应付账款	673,693,131.39	673,693,131.39	
预收款项			
合同负债	6,640,383.99	6,640,383.99	
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	21,305,515.97	21,305,515.97	
应交税费	14,387,371.25	14,387,371.25	
其他应付款	16,941,285.22	16,941,285.22	
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	66,000,000.00	66,000,000.00	
其他流动负债	296,244,458.21	296,244,458.21	
流动负债合计	1,517,750,700.31	1,517,750,700.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	115,500,000.00	115,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	365,132.54	365,132.54	
递延所得税负债	6,638,828.48	6,638,828.48	

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计	122,503,961.02	122,503,961.02	
负债合计	1,640,254,661.33	1,640,254,661.33	
所有者权益：			
股本	200,987,600.00	200,987,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	272,607,802.61	272,607,802.61	
减：库存股			
其他综合收益	795,522.22	795,522.22	
专项储备	17,881,456.13	17,881,456.13	
盈余公积	67,160,119.40	67,160,119.40	
一般风险准备			
未分配利润	419,036,793.22	419,036,793.22	
归属于母公司所有者权益合计	978,469,293.58	978,469,293.58	
少数股东权益	10,765,695.16	10,765,695.16	
所有者权益合计	989,234,988.74	989,234,988.74	
负债和所有者权益总计	2,629,489,650.07	2,629,489,650.07	

调整情况说明

本公司将2020年12月31日适用新租赁准则的长期待摊费用-租赁费金额于2021年1月1日重分类至使用权资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	105,658,544.32	105,658,544.32	
交易性金融资产	3,347,787.87	3,347,787.87	
衍生金融资产			
应收票据	369,816,000.11	369,816,000.11	
应收账款	341,549,873.90	341,549,873.90	
应收款项融资	131,879,216.47	131,879,216.47	
预付款项	3,004,055.52	3,004,055.52	
其他应收款	295,643,131.71	295,643,131.71	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其中：应收利息			
应收股利			
存货	21,533,767.82	21,533,767.82	
合同资产	77,323,981.56	77,323,981.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	51,974,978.60	51,974,978.60	
流动资产合计	1,401,731,337.88	1,401,731,337.88	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	262,171,543.78	262,171,543.78	
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	816,114,050.55	816,114,050.55	
在建工程	20,500,369.46	20,500,369.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		240,000.00	240,000.00
无形资产	14,256,168.88	14,256,168.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,650,117.17	17,410,117.17	-240,000.00
递延所得税资产	12,505,228.97	12,505,228.97	
其他非流动资产	20,944,442.13	20,944,442.13	
非流动资产合计	1,164,141,920.94	1,164,141,920.94	
资产总计	2,565,873,258.82	2,565,873,258.82	
流动负债：			
短期借款	295,500,000.00	295,500,000.00	
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融负债			
应付票据	127,038,554.28	127,038,554.28	
应付账款	428,421,857.27	428,421,857.27	
预收款项			
合同负债	6,611,253.22	6,611,253.22	
应付职工薪酬	15,866,478.07	15,866,478.07	
应交税费	2,495,691.75	2,495,691.75	
其他应付款	273,219,054.30	273,219,054.30	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	66,000,000.00	66,000,000.00	
其他流动负债	223,318,781.47	223,318,781.47	
流动负债合计	1,438,471,670.36	1,438,471,670.36	
非流动负债：			
长期借款	115,500,000.00	115,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	365,132.54	365,132.54	
递延所得税负债	6,638,828.48	6,638,828.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	122,503,961.02	122,503,961.02	
负债合计	1,560,975,631.38	1,560,975,631.38	
所有者权益：			
股本	200,987,600.00	200,987,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
永续债			
资本公积	273,006,146.73	273,006,146.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	12,177,032.63	12,177,032.63	
盈余公积	67,223,352.94	67,223,352.94	
未分配利润	451,503,495.14	451,503,495.14	
所有者权益合计	1,004,897,627.44	1,004,897,627.44	
负债和所有者权益总计	2,565,873,258.82	2,565,873,258.82	

调整情况说明

本公司将2020年12月31日适用新租赁准则的长期待摊费用-租赁费金额于2021年1月1日重分类至使用权资产。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	境内增值税率为 6%、9%、10%、13%；子公司 BeiKen Energy Kish Co.,Ltd 执行伊朗增值税率为 9%；孙公司贝肯能源乌克兰有限公司执行乌克兰增值税率为 20%；子公司 Beiken International Fze 执行迪拜自贸区暂免征收增值税政策。
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	公司依据 2018 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》，按应纳税额所得额计算企业所得税。贝肯能源（香港）有限公司执行香港所得税率为 16.5%；贝肯能源乌克兰有限公司执行乌克兰所得税率为 18%；Beiken International Fze 执行迪拜自贸区暂免征收所得税政策。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	1.2%

税种	计税依据	税率
	后余值的 1.2%计缴	
土地使用税	土地使用面积	公司执行土地使用税率：0.6 元/平方米；1.3 元/平方米；1.9 元/平方米；2.5 元/平方米；4 元/平方米。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆贝肯能源工程股份有限公司	15%
新疆贝肯科技开发有限公司	15%
贝肯（新疆）能源有限责任公司	15%
新疆贝肯装备制造有限公司	15%
新疆贝肯化学有限公司	15%
BeiKen Energy Kish Co.,Ltd	25%
贝肯国际工程有限公司	25%
贝肯能源（香港）有限公司	16.5%
贝肯能源乌克兰有限公司	18%
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	15%
四川正鑫宏建筑工程有限公司	25%
天津伟智得科技发展有限公司	25%
Beiken International Fze	-
贝肯能源（成都）有限责任公司	25%
北京中能万祺能源技术服务有限公司	15%
中能万祺（晋城）能源技术服务有限公司	25%
河南万祺能源科技有限公司	25%

2、税收优惠

财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”本公司及注册地在新疆的子公司，经税务部门认可，报告期内按应纳税所得额的15%计提企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	163,342.79	42,050.65
银行存款	118,936,155.35	79,632,009.49
其他货币资金	48,015,216.73	110,094,215.28
合计	167,114,714.87	189,768,275.42
其中：存放在境外的款项总额	11,132,596.23	77,706,274.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	42,413,290.49	40,791,158.40

其他说明

- 1.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项42,413,290.49元，主要系票据保证金和保函保证金。
- 2.公司不存在资金回收风险。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,887,237.87	3,347,787.87
合计	7,887,237.87	3,347,787.87

其他说明：

无

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,239,103.03	16,601,251.87
商业承兑票据	569,454,141.60	437,472,099.43
合计	573,693,244.63	454,073,351.30

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	573,693,244.63	100.00%			573,693,244.63	454,073,351.30	100.00%			454,073,351.30
其中：										
银行承兑汇票	4,239,103.03	0.74%			4,239,103.03	16,601,251.87	3.66%			16,601,251.87
商业承兑汇票	569,454,141.60	99.26%			569,454,141.60	437,472,099.43	96.34%			437,472,099.43
合计	573,693,244.63	100.00%			573,693,244.63	454,073,351.30	100.00%			454,073,351.30

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,644,563.98	
商业承兑票据		348,740,497.27
合计	47,644,563.98	348,740,497.27

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,071,473.41	5.27%	31,404,280.54	84.71%	5,667,192.87	41,284,551.59	6.25%	33,474,354.94	81.08%	7,810,196.65
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	666,288,740.12	94.73%	82,757,634.65	12.42%	583,531,105.47	619,152,829.78	93.75%	76,407,965.60	12.34%	542,744,864.18
其中：										
按信用等级分类的客户	666,288,740.12	94.73%	82,757,634.65	12.42%	583,531,105.47	619,152,829.78	93.75%	76,407,965.60	12.34%	542,744,864.18
合计	703,360,213.53	100.00%	114,161,915.19	16.23%	589,198,298.34	660,437,381.37	100.00%	109,882,320.54	16.64%	550,555,060.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北铭日工程有限公司	142,387.53	142,387.53	100.00%	回收可能性较低
深圳市兴富达贸易有限公司	2,403,810.52	2,403,810.52	100.00%	回收可能性较低
四川锦虹石油技术服务有限公司	1,083,405.78	1,083,405.78	100.00%	回收可能性较低
克拉玛依市新友井下工程有限责任公司	13,383.51	13,383.51	100.00%	回收可能性较低
新疆华油技术服务股份有限公司	5,020,344.11	5,020,344.11	100.00%	回收可能性较低
山东长安特易光电技术有限公司	172,147.66	172,147.66	100.00%	回收可能性较低
新疆岩博石油科技有限公司	66,646.70	33,323.35	50.00%	收回可能性较低
CYRUS 石油公司	27,309,198.39	21,847,358.71	80.00%	回收可能性较低
KAP 石油公司	860,149.21	688,119.37	80.00%	回收可能性较低
合计	37,071,473.41	31,404,280.54	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	563,716,802.12	28,185,840.11	5.00%
1 至 2 年	47,720,941.84	4,772,094.18	10.00%
2 至 3 年	583,578.67	175,073.60	30.00%
3 至 4 年	2,053,109.82	1,026,554.91	50.00%
4 至 5 年	18,081,179.10	14,464,943.28	80.00%
5 年以上	34,133,128.57	34,133,128.57	100.00%
合计	666,288,740.12	82,757,634.65	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	563,716,802.12
1 至 2 年	47,734,325.35
2 至 3 年	5,670,569.48
3 年以上	86,238,516.58
3 至 4 年	14,907,716.33
4 至 5 年	33,568,067.85
5 年以上	37,762,732.40
合计	703,360,213.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	109,882,320.54	3,027,990.19			1,251,604.46	114,161,915.19
合计	109,882,320.54	3,027,990.19			1,251,604.46	114,161,915.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Ukrainian Drilling Company	65,380,703.76	9.30%	3,269,035.19
四川长宁天然气开发有限责任公司	63,889,293.79	9.08%	3,194,464.69
四川泸州页岩气勘探开发有限责任公司	61,909,132.97	8.80%	3,095,456.65
重庆页岩气勘探开发有限责任公司	58,436,667.37	8.31%	2,921,833.37
Halliburton Ukraine LLC	36,155,979.40	5.14%	1,807,798.97
合计	285,771,777.29	40.63%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	81,384,390.02	77,608,681.59
应收账款	119,771,861.72	54,270,534.88
合计	201,156,251.74	131,879,216.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
应收款项融资	131,879,216.47						69,277,035.27	201,156,251.74

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

√ 适用 □ 不适用

1. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑票据	79,484,390.02	
商业承兑票据	1,900,000.00	77,608,681.59
合计	81,384,390.02	77,608,681.59

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	已质押
银行承兑汇票	79,484,390.02
商业承兑汇票	1,900,000.00
合计	81,384,390.02

(3) 期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	122,626,888.81	57,126,878.82
1—2年	3,640,352.61	
2—3年		
3—4年		
4—5年		
5年以上		
小计	126,267,241.42	57,126,878.82
减：坏账准备	6,495,379.70	2,856,343.94
合计	119,771,861.72	54,270,534.88

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年12月31日余额	2,856,343.94			2,856,343.94
2020年12月31日余额在本期重新评估后	2,856,343.94			2,856,343.94
本期计提	3,639,035.76			3,639,035.76

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	6,495,379.70			6,495,379.70

(3) 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	本期变动金额				2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资坏账准备	2,856,343.94	3,639,035.76				6,495,379.70
合计	2,856,343.94	3,639,035.76				6,495,379.70

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,386,685.52	97.03%	4,514,157.75	99.94%
1至2年	317,420.81	2.97%	2,499.00	0.06%
合计	10,704,106.33	--	4,516,656.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
哈密恒有能源化工科技有限公司	4,980,270.00	46.53
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	724,492.08	6.77
中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司	572,315.39	5.35
四川石油管理局资阳油库有限公司	565,289.40	5.28
沁水县嘉峰镇仁星井场服务部	500,000.00	4.67
合计	7,342,366.87	68.6

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,499,652.00	8,102,377.59
合计	6,499,652.00	8,102,377.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	6,092,295.97	10,675,653.71
职工往来款	617,587.07	1,068,036.91
保证金	2,208,611.82	3,023,175.66
合计	8,918,494.86	14,766,866.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,800,234.25		1,864,254.44	6,664,488.69
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期转回	4,093,051.58		269,501.28	4,362,552.86
本期核销	132,105.79			132,105.79
其他变动	249,012.82			249,012.82
2021 年 12 月 31 日余额	824,089.70		1,594,753.16	2,418,842.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,895,774.96
1 至 2 年	2,201,602.75
2 至 3 年	991,476.54
3 年以上	1,829,640.61
3 至 4 年	140,051.70
4 至 5 年	47,517.44
5 年以上	1,642,071.47
合计	8,918,494.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,664,488.69		4,362,552.86	132,105.79	249,012.82	2,418,842.86
合计	6,664,488.69		4,362,552.86	132,105.79	249,012.82	2,418,842.86

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明:

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆赛迪工程咨询有限公司	单位往来款	1,200,000.00	1 年以内	13.46%	60,000.00
山东陆海石油装备有限公司	单位往来款	809,677.90	5 年以上	9.08%	809,677.90
山西中嘉泰招标代理有限公司	单位往来款	550,000.00	1 年以内	6.17%	27,500.00
焦作市神龙水文地质工程有限公司	单位往来款	500,000.00	1 年以内	5.61%	25,000.00
中国石油化工股份有限公司临汾煤层气分公司	单位往来款	400,000.00	1-2 年	4.49%	40,000.00
合计	--	3,459,677.90	--	38.81%	962,177.90

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	75,387,017.51		75,387,017.51	112,496,058.88	534,243.88	111,961,815.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
在产品				326,164.19		326,164.19
库存商品	18,009,350.68		18,009,350.68	9,135,761.05		9,135,761.05
合同履约成本	22,485,386.02		22,485,386.02			
包装物	665,496.01		665,496.01	669,859.96		669,859.96
合计	116,547,250.22		116,547,250.22	122,627,844.08	534,243.88	122,093,600.20

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	534,243.88			534,243.88		
合计	534,243.88			534,243.88		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	11,832,653.36		11,832,653.36	87,382,627.92		87,382,627.92
合计	11,832,653.36		11,832,653.36	87,382,627.92		87,382,627.92

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
工程施工	-75,549,974.56	主要系本期已完工未结算项目减少所致。
合计	-75,549,974.56	——

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

□ 适用 √ 不适用

11、持有待售资产**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	40,543,842.26	69,344,886.01
出口退税	101,962.09	
预交所得税	10,876,485.04	
待摊费用	493,515.55	
合计	52,015,804.94	69,344,886.01

14、债权投资**15、其他债权投资****16、长期应收款**

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆联合能源股份有限公司	214,448.70			-611.19							213,837.51	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
言复科技(宁波)有限公司	30,423,581.23			939,877.69					31,363,458.92	
新疆贝肯能源环保有限公司	1,415,739.12			722,887.18					2,138,626.30	
营口贝肯双龙石油设备有限公司	21,274,776.34		21,274,776.34							
北京商功科技有限公司		940,000.00		-14,222.58					925,777.42	
小计	53,328,545.39	940,000.00	21,274,776.34	1,647,931.10					34,641,700.15	
合计	53,328,545.39	940,000.00	21,274,776.34	1,647,931.10					34,641,700.15	

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	817,261,162.91	823,093,259.84
合计	817,261,162.91	823,093,259.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	器具工具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	128,707,009.81	1,020,451,639.66	120,578,371.53	25,857,495.84	3,566,602.35	1,299,161,119.19
2.本期增加金额	5,641,016.98	353,586,926.19	13,109,198.94	391,002.92	370,633.08	373,098,778.11
(1) 购置	31,553.45	18,200,691.45	5,565,753.83	30,799.68	329,654.70	24,158,453.11
(2) 在建工程转入	5,609,463.53	66,562,824.54	7,345.13			72,179,633.20
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		268,823,410.20	7,536,099.98	360,203.24	40,978.38	276,760,691.80
3.本期减少金额		337,881,892.11	15,882,697.31	910,748.69	316,843.73	354,992,181.84
(1) 处置或报废		2,513,452.71	2,078,631.68	910,748.69	2,172.15	5,505,005.23
(2) 其他		335,368,439.40	13,804,065.63		314,671.58	349,487,176.61
4.期末余额	134,348,026.79	1,036,156,673.74	117,804,873.16	25,337,750.07	3,620,391.70	1,317,267,715.46
二、累计折旧						
1.期初余额	32,576,372.05	347,150,099.12	67,245,437.79	23,600,826.12	2,751,932.67	473,324,667.75
2.本期增加金额	7,098,312.44	102,541,148.61	11,868,090.57	556,519.36	522,005.85	122,586,076.83
(1) 计提	7,066,759.04	95,663,270.86	14,775,493.71	490,939.24	546,255.95	118,542,718.80
(2) 其他	31,553.40	6,877,877.75	-2,907,403.14	65,580.12	-24,250.10	4,043,358.03
3.本期减少金额		89,993,879.08	7,519,386.20	841,027.45	293,090.90	98,647,383.63
(1) 处置或报废		2,170,235.16	1,903,053.69	841,027.45	24,901.57	4,939,217.87
(2) 其他		87,823,643.92	5,616,332.51		268,189.33	93,708,165.76
4.期末余额	39,674,684.49	359,697,368.65	71,594,142.16	23,316,318.03	2,980,847.62	497,263,360.95
三、减值准备						
1.期初余额	2,743,191.60					2,743,191.60
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,743,191.60					2,743,191.60
四、账面价值						
1.期末账面价值	91,930,150.70	676,459,305.09	46,210,731.00	2,021,432.04	639,544.08	817,261,162.91
2.期初账面价值	93,387,446.16	673,301,540.54	53,332,933.74	2,256,669.72	814,669.68	823,093,259.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
固井技服项目部厂房	188,306.29	本公司原固井技服项目部厂房于 2012 年 6 月 20 日取得土地使用权证，截至本报告日，土地附属之上的房屋产权证书尚未办理完毕。
工业园二期	9,507,958.10	2018 年转固，正在办理中。

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		32,691,987.14
合计		32,691,987.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备				20,500,369.46		20,500,369.46
围墙				752,151.70		752,151.70
5000 吨纤维素项目				11,439,465.98		11,439,465.98
合计				32,691,987.14		32,691,987.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器设	99,200,000.00	20,500,369.46	38,837,752.95	59,338,122.41			59.82%	100%				其

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
备												其他
围墙	800,000.00	752,151.70	264,220.18	1,016,371.88			127.05%	100%				其他
5000 吨纤维素项目	12,000,000.00	11,439,465.98	385,672.93	11,825,138.91			98.54%	100%				其他
合计	112,000,000.00	32,691,987.14	39,487,646.06	72,179,633.20			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	464,601.74		464,601.74
2.本期增加金额		2,000,000.00	2,000,000.00
(1) 租入		2,000,000.00	2,000,000.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	464,601.74	2,000,000.00	2,464,601.74

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	464,601.74	66,666.67	531,268.41
(1) 计提	464,601.74	66,666.67	531,268.41
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	464,601.74	66,666.67	531,268.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		1,933,333.33	1,933,333.33
2.期初账面价值	464,601.74		464,601.74

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	专利和著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	17,872,038.23			40,350.00		2,566,971.86	20,479,360.09
2.本期增加金额					22,025,750.00	1,011,603.47	23,037,353.47
(1) 购置						1,011,603.47	1,011,603.47
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他					22,025,750.00		22,025,750.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	专利和著作权	软件	合计
4.期末余额	17,872,038.23			40,350.00	22,025,750.00	3,578,575.33	43,516,713.56
二、累计摊销							
1.期初余额	2,060,339.17			35,306.11		1,115,564.38	3,211,209.66
2.本期增加金额	357,512.16			4,034.88	1,159,250.00	173,517.11	1,694,314.15
(1) 计提	357,512.16			4,034.88	1,159,250.00	173,517.11	1,694,314.15
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,417,851.33			39,340.99	1,159,250.00	1,289,081.49	4,905,523.81
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	15,454,186.90			1,009.01	20,866,500.00	2,289,493.84	38,611,189.75
2.期初账面价值	15,811,699.06			5,043.89		1,451,407.48	17,268,150.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司本期无未办妥产权证书的土地使用权。

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京中能万祺能源技术服务有限公司	0.00	60,527,613.50		60,527,613.50
合计	0.00	60,527,613.50		60,527,613.50

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京中能万祺能源技术服务有限公司	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
60,527,613.50	长期资产	22,286,448.84	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率	稳定年份增长率	折现率
60,527,613.50	收益法预测现金流量现值	5年	4.54%	-	14.35%

(续上表)

100%股权商誉账面价值（万元）	资产组账面价值（万元）	可收回金额（万元）	商誉减值准备（万元）
11,868.16	2,228.64	18,369.63	-

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	546,838.93		109,362.00		437,476.93
周转材料摊销	29,270,359.24	15,718,182.02	19,768,350.69	953,592.51	24,266,598.06
租赁费		754,942.63		737,799.78	17,142.85
合计	29,817,198.17	16,473,124.65	19,877,712.69	1,691,392.29	24,721,217.84

其他说明

周转材料摊销主要为钻具类等价值较大、使用寿命较长的周转材料，摊销期限为3-5年。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,862,320.07	11,982,749.56	81,963,727.31	12,441,031.17
内部交易未实现利润	59,412,320.61	8,921,706.21	32,112,160.10	4,833,625.02
递延收益	328,841.30	49,326.20	365,132.54	54,769.88
固定资产折旧	287,614.92	43,142.24	434,117.28	65,117.59
未弥补的亏损	42,169,914.52	6,325,487.18	71,099,570.99	11,998,092.22
合计	182,061,011.42	27,322,411.39	185,974,708.22	29,392,635.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	37,799,145.38	5,669,871.81	44,258,856.52	6,638,828.48
合并评估增值	20,866,500.00	3,129,975.00		
合计	58,665,645.38	8,799,846.81	44,258,856.52	6,638,828.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,322,411.39		29,392,635.88
递延所得税负债		8,799,846.81		6,638,828.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,957,009.28	40,716,920.80
可抵扣亏损	66,387,091.07	10,206,476.07
合计	112,344,100.35	50,923,396.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	5,922,744.15	2,260.04	
2024 年	43,487,370.77	4,748,852.42	
2025 年	5,586,669.74	5,455,363.61	
2026 年	11,390,306.41		
合计	66,387,091.07	10,206,476.07	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	4,295,059.47	0.00	4,295,059.47	1,736,829.12		1,736,829.12
预付购房款	18,841,769.38	0.00	18,841,769.38	20,632,602.00		20,632,602.00
合计	23,136,828.85		23,136,828.85	22,369,431.12		22,369,431.12

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,227,306.69	48,500,000.00
保证借款	10,010,694.00	
信用借款	268,550,000.00	247,000,000.00
合计	358,788,000.69	295,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

单位：元

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	78,138,951.16	66,287,000.07
银行承兑汇票	150,775,476.69	60,751,554.21
合计	228,914,427.85	127,038,554.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	187,951,799.63	266,986,282.25
工程设备款	134,719,805.54	315,991,952.37
工程服务费	110,602,358.78	57,594,764.71
运费	18,249,825.15	20,582,878.72
租赁费	11,322,950.87	8,257,450.95
其他	55,729,741.08	4,279,802.39
合计	518,576,481.05	673,693,131.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宏华油气工程技术服务(四川)有限公司	8,986,188.36	按合同未付
克拉玛依市鑫丰工贸有限责任公司	8,758,092.99	按合同未付
四川双博力油田技术服务有限公司	7,074,660.58	按合同未付
克拉玛依市金鸿翔技术服务有限责任公司	6,544,242.04	按合同未付
新疆华油能源工程股份有限公司	5,940,726.12	按合同未付
合计	37,303,910.09	--

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程劳务款	6,550,078.67	6,640,383.99
合计	6,550,078.67	6,640,383.99

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,040,764.97	172,826,509.76	180,367,170.23	13,500,104.50
二、离职后福利-设定提存计划	264,751.00	12,300,678.82	12,286,795.35	278,634.47
三、辞退福利		479,619.17	479,619.17	
合计	21,305,515.97	185,606,807.75	193,133,584.75	13,778,738.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,222,058.05	154,194,924.09	161,838,164.02	12,578,818.12
2、职工福利费	0.00	2,403,175.83	2,403,175.83	
3、社会保险费	35,309.73	8,346,806.59	8,210,195.70	171,920.62
其中：医疗保险费	14,703.52	7,727,750.96	7,596,147.19	146,307.29
工伤保险费	19,441.07	569,597.46	567,774.27	21,264.26
生育保险费	1,165.14	49,458.17	46,274.24	4,349.07

4、住房公积金	6,624.08	3,964,039.42	3,951,735.30	18,928.20
5、工会经费和职工教育经费	770,365.11	3,029,033.96	3,075,749.87	723,649.20
6、其他短期薪酬	6,408.00	888,529.87	888,149.51	6,788.36
合计	21,040,764.97	172,826,509.76	180,367,170.23	13,500,104.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	169,653.49	12,025,143.85	11,967,826.68	226,970.66
2、失业保险费	95,097.51	275,534.97	318,968.67	51,663.81
合计	264,751.00	12,300,678.82	12,286,795.35	278,634.47

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,227,126.81	6,795,440.54
企业所得税	9,442,372.00	5,214,964.69
城市维护建设税	411,101.56	155,725.44
代扣代缴个人所得税	1,019,849.03	1,836,750.05
教育费附加	299,243.73	111,232.46
其他	51,788.40	273,258.07
合计	33,451,481.53	14,387,371.25

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,255,326.38	16,941,285.22
合计	43,255,326.38	16,941,285.22

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	41,381,661.22	15,681,143.33
职工往来款	1,873,665.16	1,259,154.39
保证金		987.50
合计	43,255,326.38	16,941,285.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	64,000,000.00	66,000,000.00
合计	64,000,000.00	66,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期不符合终止确认条件的商业承兑汇票	348,740,497.27	296,150,745.76
待转销项税	83,293.45	93,712.45
合计	348,823,790.72	296,244,458.21

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,800,000.00	
抵押借款	97,000,000.00	115,500,000.00
合计	123,800,000.00	115,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

质押借款的年利率区间系：4.65%

抵押借款的年利率区间系：4.39%-5.15%

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	365,132.54		36,291.24	328,841.30	政府补助
合计	365,132.54		36,291.24	328,841.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
综合办公楼补助	365,132.54			36,291.24		328,841.30		与资产相关

其他说明：

根据《白碱滩区贝肯公司综合办公楼项目开发建设协议书》规定，本公司2011年度取得白碱滩区人民政府给予的综合办公楼配套工程建设补助款700,000.00元，该补助在综合办公楼建成投入使用后按其使用年限进行摊销。

根据自治区下发的《促进新型墙材产业发展应用条例》的要求，本公司2012年取得政策性返还新型墙材专项基金25,766.30元，该补助在综合办公楼剩余使用年限内进行摊销。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,987,600.00						200,987,600.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	272,540,803.29			272,540,803.29
其他资本公积	66,999.32			66,999.32
合计	272,607,802.61			272,607,802.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	795,522.22	-14,629,599.19				-14,629,599.19		-13,834,076.97
外币财务报表折算差额	795,522.22	-14,629,599.19				-14,629,599.19		-13,834,076.97

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	795,522.22	-14,629,599.19					-14,629,599.19	-13,834,076.97

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,881,456.13	14,212,102.90	19,058,589.17	13,034,969.86
合计	17,881,456.13	14,212,102.90	19,058,589.17	13,034,969.86

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,160,119.40	484,360.80		67,644,480.20
合计	67,160,119.40	484,360.80		67,644,480.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的盈余公积主要系按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积导致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	419,036,793.22	410,246,552.62
调整后期初未分配利润	419,036,793.22	410,246,552.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,947,316.04	24,928,157.88
减：提取法定盈余公积	484,360.80	3,945,768.33
应付普通股股利	12,059,256.00	12,192,148.95
期末未分配利润	426,440,492.46	419,036,793.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,137,537,289.80	940,218,060.42	933,667,794.01	722,250,755.91
其他业务	5,845,482.99	4,931,480.46	2,085,836.81	1,710,170.18
合计	1,143,382,772.79	945,149,540.88	935,753,630.82	723,960,926.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	2021 年度	合计
商品类型	1,143,382,772.79	1,143,382,772.79
其中：		
钻井工程	1,022,746,260.99	1,022,746,260.99
技术服务	30,649,276.53	30,649,276.53
产品销售	83,036,495.89	83,036,495.89
贸易流通	841,712.85	841,712.85
其他	6,109,026.53	6,109,026.53
按经营地区分类	1,143,382,772.79	1,143,382,772.79
其中：		
北疆地区	285,869,179.55	285,869,179.55
南疆地区	64,192,247.25	64,192,247.25
西南地区	478,943,187.54	478,943,187.54
乌克兰地区	196,446,982.06	196,446,982.06
山西地区	110,886,733.26	110,886,733.26
其他地区	7,044,443.13	7,044,443.13
合计	1,143,382,772.79	1,143,382,772.79

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时

间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品或服务；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 40,590,000.00 元，其中，40,590,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	662,288.78	714,920.87
房产税	1,090,623.13	1,044,947.89
土地使用税	350,981.54	349,158.85
车船使用税	56,971.20	80,307.70
印花税	701,516.39	711,675.11
环境税	3,401.76	192,912.40
其他	87,500.87	57,174.61
教育费附加及地方教育费附加	485,418.33	539,318.04
合计	3,438,702.00	3,690,415.47

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,023,217.66	1,298,725.47
折旧费用		34,247.01
办公费用	164,028.93	1,669,037.50
其他费用	238,475.66	645,816.66
合计	1,425,722.25	3,647,826.64

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,811,125.81	56,699,267.44
办公费用	15,356,413.46	18,157,578.27
折旧费用	11,073,103.08	7,834,979.82
车辆费用	2,691,108.75	1,562,658.59
租赁费用	1,038,263.98	3,055,664.97
物料消耗	1,611,862.94	1,677,828.70
运输费用	1,582,595.08	1,763,851.79
其他费用	6,695,167.42	3,152,665.05
合计	89,859,640.52	93,904,494.63

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	10,982,702.82	4,902,035.24
折旧摊销	3,752,935.20	2,757,436.14
差旅费	133,492.12	134,298.43
材料投入	27,890,173.87	10,053,302.13
办公费	47,545.82	100,921.56
租赁费	0.00	449,680.00
技术服务费	1,397,700.00	1,260,712.86
其他	397,121.64	762,106.31
合计	44,601,671.47	20,420,492.67

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,171,345.43	-7,584,494.27
利息支出	22,694,705.92	29,451,113.04
汇兑损益	3,643,886.12	16,593,647.61
手续费用	-3,247,448.67	1,112,652.16

项目	本期发生额	上期发生额
合计	21,919,797.94	39,572,918.54

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
白碱滩区促进地方经济发展优惠补助	35,000.00	35,000.00
新型墙体材料专项基金	1,291.24	1,291.24
2019 年边境地区资金		1,358,300.00
2020 年规上企业培育项目资金	100,000.00	
白碱滩国库补助资金		5,000.00
党建经费		5,000.00
对外承包企业奖励金	77,300.00	
高新技术企业补助款		100,000.00
个税手续费返还	201,301.58	347,675.63
就业补贴	8,250.26	
科技计划项目资金款	200,000.00	700,000.00
克拉玛依市财政局（城乡居民医疗保险） 社保培训费		29,400.00
克拉玛依市财政局安全技能培训补贴		11,400.00
克拉玛依市财政局社会保障局职业技能 提升补贴资金		5,400.00
涉外发展服务专项资金		4,239,000.00
收到培训补贴	600.00	163,489.76
授权专利申请资助专项资金	1,000.00	3,000.00
以工代训补贴	201,000.00	557,700.00
油田社保失业保险稳定岗位补贴	133,741.71	248,106.35
住房公积金少数民族补贴	2,184.00	
自治区产业发展资金	200,000.00	
自治区人社厅社保基金失业金补贴		55,802.66
合计	1,161,668.79	7,865,565.64

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,647,931.10	1,208,546.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,475,988.93	-696,263.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	294,096.12	390,295.78
银行理财产品收益	1,345,026.68	410,842.07
合计	-188,935.03	1,313,420.76

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	4,539,450.00	
合计	4,539,450.00	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,304,473.09	-24,580,358.91
合计	-2,304,473.09	-24,580,358.91

其他说明：

无。

72、资产减值损失**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	332,028.51	
固定资产处置损失		-401,807.93
合计	332,028.51	-401,807.93

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	440.16	15,000.00	
违约赔偿利得	10,350.00		
其他	25,508.21	9,823.17	
合计	36,298.37	24,823.17	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项 目	发放 主体	发放 原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生 金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
税控盘 补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必 要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	440.16		与收益相关
赛前集 训补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必 要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出		121,344.39	
非流动资产损坏报废损失	393,701.49	37,223.41	
赔偿金、违约金支出	190,959.38	532,442.91	
其他	188,806.92	18,827.46	
合计	773,467.79	709,838.17	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,884,376.20	2,909,384.02
递延所得税费用	1,354,646.20	4,184,953.19
合计	10,239,022.40	7,094,337.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	39,790,267.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,968,540.12
子公司适用不同税率的影响	-558,674.49
调整以前期间所得税的影响	-245,658.81
非应税收入的影响	-974,354.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-223,115.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,111.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,273,088.73
研发费用加计扣除	-5,009,914.49
所得税费用	10,239,022.40

77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释之 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收财政补贴	924,075.97	4,804,274.40
收往来款项	25,013,763.80	23,784,688.79
收资金利息	1,171,345.43	7,584,494.27
其他	28,506.52	9,823.17
合计	27,137,691.72	36,183,280.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	43,724,029.99	50,702,436.40
付往来款项	3,802,944.28	

项目	本期发生额	上期发生额
付金融机构手续费	1,528,067.85	1,112,652.16
合计	49,055,042.12	51,815,088.56

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	52,579,629.23	126,024,367.20
保函保证金	38,762,400.00	248,209,621.33
合计	91,342,029.23	374,233,988.53

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	96,993,598.79	84,287,480.68
保函保证金	4,240,615.10	279,598,925.41
回购限制性股票		17,236,454.68
合计	101,234,213.89	381,122,860.77

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,551,245.09	26,974,024.13
加：资产减值准备	2,304,473.09	24,580,358.91
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	118,542,718.80	115,131,016.13
使用权资产折旧	531,268.41	
无形资产摊销	1,694,314.15	485,825.33

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	19,877,712.69	11,306,137.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-332,028.51	401,807.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	393,701.49	37,223.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,539,450.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	22,694,705.92	31,315,087.82
投资损失（收益以“－”号填列）	188,935.03	-1,313,420.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,070,224.49	-1,089,708.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,161,018.33	6,638,828.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,546,349.98	-40,071,405.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-232,090,941.28	-244,935,121.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	86,595,923.80	136,693,715.05
其他	-5,374,948.10	-11,115,696.03
经营活动产生的现金流量净额	49,815,223.38	55,038,672.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	124,701,424.38	148,977,117.02
减：现金的期初余额	148,977,117.02	202,085,369.18
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	-24,275,692.64	-53,108,252.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,546,000.00
其中：	--
北京中能万祺能源技术服务有限公司	63,546,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,339,069.73
其中：	--
北京中能万祺能源技术服务有限公司	10,339,069.73
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	53,206,930.27

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,701,424.38	148,977,117.02
其中：库存现金	163,342.79	42,050.65
可随时用于支付的银行存款	118,936,155.35	79,632,009.49
可随时用于支付的其他货币资金	5,601,926.24	69,303,056.88
三、期末现金及现金等价物余额	124,701,424.38	148,977,117.02

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,413,290.49	保证金
应收票据	82,226,479.26	银行贷款质押
固定资产	266,979,865.46	银行贷款抵押
无形资产	12,290,671.13	银行贷款抵押
应收账款	109,060,386.35	银行贷款质押

项目	期末账面价值	受限原因
长期股权投资	90,780,000.00	股权质押
合计	603,750,692.69	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,991,406.55	6.3757	38,199,410.74
欧元	150,255.89	7.2197	1,084,802.45
瑞士法郎	6.72	6.9776	46.89
马纳特	593.00	3.7180	2,204.79
里亚尔	26,812,377.00	0.0002	4,066.79
腾格	44,200.00	0.0126	554.93
卢布	685.50	0.0850	58.27
格里夫纳	36,168,430.39	0.2337	8,450,962.75
迪拉姆	620,498.47	1.7361	1,077,247.39
应收账款	--	--	
其中：美元	2,161,167.56	6.3757	13,778,956.01
欧元	1,360,908.03	7.2197	9,825,347.70
里亚尔	213,551,651,463.71	0.0002	32,390,664.56
格里夫纳	520,982,256.76	0.2337	121,730,514.69
应付账款	--	--	
其中：美元	3,170,777.05	6.3757	20,215,923.27
格里夫纳	78,194,548.72	0.2337	18,270,608.14

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	记账本位币
BeiKen Energy Kish Co.,Ltd	伊朗	伊朗基什岛	里亚尔
贝肯能源乌克兰有限公司	乌克兰	基辅	格里夫纳
Beiken International Fze	迪拜	迪拜	迪拉姆

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型墙体材料专项基金	25,766.30	递延收益及其他收益	1,291.24
白碱滩区促进地方经济发展 优惠补助	700,000.00	递延收益及其他收益	35,000.00
2020 年规上企业培育项目资 金	100,000.00	其他收益	100,000.00
对外承包企业奖励金	77,300.00	其他收益	77,300.00
个税手续费返还	201,301.58	其他收益	201,301.58
就业补贴	8,250.26	其他收益	8,250.26
科技计划项目资金款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到培训补贴	600.00	其他收益	600.00
授权专利申请资助专项资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
以工代训补贴	201,000.00	其他收益	201,000.00
油田社保失业保险稳定岗位 补贴	133,741.71	其他收益	133,741.71
住房公积金少数民族补贴	2,184.00	其他收益	2,184.00
自治区产业发展资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
税控盘补贴	440.16	营业外收入	440.16
合计	1,851,584.01		1,162,108.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中能万祺能源技术服务有限公司	2021年06月30日	90,780,000.00	51.00%	现金支付	2021年06月30日	控制	110,886,733.26	20,790,189.83

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京中能万祺能源技术服务有限公司
--现金	90,780,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	90,780,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,252,386.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	60,527,613.50

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京中能万祺能源技术服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	116,601,675.16	94,575,925.16
货币资金	10,339,069.73	10,339,069.73

	北京中能万祺能源技术服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收款项	49,193,665.37	49,193,665.37
存货	16,877,896.42	16,877,896.42
固定资产	17,738,027.76	17,738,027.76
无形资产	22,025,750.00	
递延所得税资产	427,265.88	427,265.88
负债：	57,334,061.14	54,030,198.64
借款	15,822,559.28	15,822,559.28
应付款项	34,577,678.70	34,577,678.70
递延所得税负债	3,303,862.50	
应付职工薪酬	219,987.94	219,987.94
应交税费	1,839,135.91	1,839,135.91
一年内到期的非流动负债	1,570,836.81	1,570,836.81
净资产	59,267,614.02	40,545,726.52
减：少数股东权益	-50,790.89	-50,790.89
取得的净资产	59,318,404.91	40,596,517.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司收购北京中能万祺能源技术服务有限公司时，聘请同致信德（北京）资产评估有限公司出具同致信德评报字（2021）第010079号评估报告。评估方法：资产基础法和收益法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：企业合并中没有承担被购买方的或有负债。

其他说明：无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新设贝肯能源（成都）有限责任公司，本期自2021年6月18日开始纳入合并范围；注销安康贝肯矿业有限公司，本期仅合并资产负债表期初数及2021年1月利润表。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
BeiKen Energy Kish Co.,Ltd	伊朗	伊朗基什岛	开展与石油、天然气和地质方面相关的业务	99.00%	1.00%	设立
新疆贝肯科技开发有限公司	新疆	新疆克拉玛依市	石油钻采技术开发服务	100.00%		非同一控制收购
新疆贝肯装备制造有限公司	新疆	新疆克拉玛依市	石油钻采专用设备及通用设备的制造、修理、租赁	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆贝肯化学有限公司	新疆	新疆克拉玛依市	化学试剂和助剂制造，环境污染处理专用药剂材料制造，其他专用化学品制造	100.00%		设立
贝肯国际工程有限公司	北京	北京	施工承包、销售化工产品、货物进出口	100.00%		设立
贝肯能源（香港）有限公司	乌克兰	香港	石油和天然气开采辅助活动	100.00%		设立
贝肯（新疆）能源有限责任公司	新疆	新疆	与石油和天然气开采有关的服务；	100.00%		设立
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	宝鸡市	宝鸡市	石油设备设计、制造、总装实验及销售	51.00%		设立
天津伟智得科技发展有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询服务	100.00%		设立
四川正鑫宏建筑工程有限公司	成都市	成都市	建筑工程、石油化工工程、环境治理		55.00%	非同一控制收购
Beiken International Fze	迪拜	迪拜	综合贸易	100.00%		设立
贝肯能源乌克兰有限公司	乌克兰	基辅	石油和天然气开采辅助活动		100.00%	设立
北京中能万祺能源技术服务有限公司	北京市	北京市	煤层气开采辅助活动	51.00%		非同一控制收购
中能万祺（晋城）能源技术服务有限公司	晋城市	晋城市	煤层气开采辅助活动		100.00%	非同一控制收购
河南万祺能源科技有限公司	郑州市	郑州市	煤层气开采辅助活动		51.00%	非同一控制收购
贝肯能源（成都）有限责任公司	成都市	成都市	石油和天然气开采辅助活动	100.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	49.00%	489,549.79		8,943,109.40
北京中能万祺能源技术服务有限公司	49.00%	9,703,183.66		29,469,015.14

其他说明：

北京中能万祺能源技术服务有限公司经营成果为2021年7-12月发生额。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	96,352,456.92	18,532.99	96,370,989.91	28,271,376.34		28,271,376.34	71,576,769.86	1,459,283.69	73,036,053.55	35,450,482.26		35,450,482.26
北京中能万祺能源技术服务有限公司	134,487,822.42	23,680,784.26	158,168,606.68	99,061,501.16		99,061,501.16						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	75,769,477.87	29,377,500.11	29,377,500.11	17,170,782.69	57,750,042.86	11,683,180.94	11,683,180.94	-23,069,104.30
北京中能万祺能源技术服务有限公司	110,886,733.26	20,790,189.83	20,790,189.83	8,113,428.02				

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	34,641,700.15	53,328,545.39
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,647,931.10	1,208,546.84

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不存在与联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

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

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见七、合并财务报表项目注释中5、应收账款和8、其他应收款的披露。

截至2021年12月31日余额，尚未逾期但发生减值的应收款项与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

（二）流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。截至报告期末，金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021年12月31日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	358,788,000.69			358,788,000.69
应付票据	228,914,427.85			228,914,427.85
应付账款	518,576,481.05			518,576,481.05
其他应付款	43,255,326.38			43,255,326.38
1年内到期的非流动负债	64,000,000.00			64,000,000.00
其他流动负债	348,823,790.72			348,823,790.72
长期借款		111,350,000.00	12,450,000.00	123,800,000.00

（三）市场风险

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

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内借款包括短期流动资金借款及长期借款，借款利率为合同固定利率。截至报告期末，本公司长、短期借款合计为546,588,000.69元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

2.汇率风险

本公司的外汇风险来自于使用外币(主要源于美元、欧元、格里夫纳)进行的商业交易。公司出口销售主要以美元和欧元结算，人民币对美元和欧元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见七、合并财务报表项目注释中82、外币货币性项目说明。

（四）资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			7,887,237.87	7,887,237.87
（二）应收款项融资			201,156,251.74	201,156,251.74
持续以公允价值计量的资产总额			209,043,489.61	209,043,489.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

1.对于持有的交易性金融资产，采用账面金额确定其公允价值。

2.对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是陈平贵，持有本公司 16.37%的股份。。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
克拉玛依市黑豹工程有限责任公司	关键管理人员重大影响的企业
言复科技（宁波）有限公司	参股公司
北京言复管理咨询有限公司	参股公司下属子公司
新疆贝肯能源环保有限公司	参股公司
北京商功科技有限公司	参股公司
营口贝肯双龙石油设备有限公司	曾参股公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张志强	监事会主席

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京言复管理咨询有限公司	咨询费	596,000.00			350,000.00
北京商功科技有限公司	车辆租赁	2,000,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆贝肯能源环保有限公司	销售产品和提供劳务	1,183,849.98	305,434.17
新疆贝肯能源环保有限公司	房屋租赁	52,917.43	46,293.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,305,000.00	3,634,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆贝肯能源环保有限公司	1,137,750.47	56,887.52		
其他应收款	营口贝肯双龙石油设备有限公司			128,908.65	28,737.13
其他应收款	张志强			50,000.00	2,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	克拉玛依市黑豹工程有限责任公司	24,803.75	24,803.75
其他应付款	言复科技（宁波）有限公司	14,980,000.00	14,980,000.00

7、关联方承诺

8、其他

截至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	200,987,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,059,256.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据公司董事会审议通过的2021年度利润分配预案，拟以公司总股本200,987,600股为基准,向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计向股东派发现金股利1,205.93万元，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

2. 2022年3月17日公司公告了关于孙公司计提大额资产减值准备的议案，受俄乌冲突影响，根据《企业会计准则》的有关规定，公司对全资孙公司贝肯能源乌克兰有限公司部分资产计提减值准备。经测算，公司预计2022年度因上述事项拟计

提减值准备合计19,242.94万元至21,803.87万元。

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定报告分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，以产品或服务内容确定报告分部，但因相关业务混合经营，故资产总额和负债总额及期间费用未进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钻井工程服务	技术服务和销售	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,022,746,260.99	114,527,485.27	6,109,026.53		1,143,382,772.79
营业成本	851,544,790.31	88,673,270.11	4,931,480.46		945,149,540.88

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

外币折算：本期计入当期损益的汇兑净收益-3,643,886.12元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,672,493.83	10.39%	3,629,603.83	8.51%	39,042,890.00	3,809,603.83	0.97%	3,809,603.83	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	368,151,072.50	89.61%	49,173,694.95	13.36%	318,977,377.55	387,928,009.66	99.03%	46,378,135.76	11.96%	341,549,873.90
其中：										
按信用等级分类的客户	368,151,072.50	89.61%	49,173,694.95	13.36%	318,977,377.55	387,928,009.66	99.03%	46,378,135.76	11.96%	341,549,873.90
合计	410,823,566.33	100.00%	52,803,298.78	12.85%	358,020,267.55	391,737,613.49	100.00%	50,187,739.59	12.81%	341,549,873.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北铭日工程有限公司	142,387.53	142,387.53	100.00%	回收可能性较低
深圳市兴富达贸易有限公司	2,403,810.52	2,403,810.52	100.00%	回收可能性较低
四川锦虹石油技术服务有限公司	1,083,405.78	1,083,405.78	100.00%	回收可能性较低

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贝肯能源（成都）有限责任公司	39,042,890.00			合并范围内关联方
合计	42,672,493.83	3,629,603.83	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	312,496,176.99	15,624,808.85	5.00%
1 至 2 年	20,475,266.33	2,047,526.63	10.00%
2 至 3 年	22,918.60	6,875.58	30.00%
3 至 4 年	96,661.75	48,330.88	50.00%
4 至 5 年	18,069,479.10	14,455,583.28	80.00%
5 年以上	16,990,569.73	16,990,569.73	100.00%
合计	368,151,072.50	49,173,694.95	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	351,539,066.99
1 至 2 年	20,475,266.33
2 至 3 年	22,918.60
3 年以上	38,786,314.41
3 至 4 年	96,661.75
4 至 5 年	18,069,479.10
5 年以上	20,620,173.56
合计	410,823,566.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	50,187,739.59	2,615,559.19				52,803,298.78
合计	50,187,739.59	2,615,559.19				52,803,298.78

(3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川长宁天然气开发有限责任公司	63,889,293.79	15.55%	3,194,464.69
四川泸州页岩气勘探开发有限责任公司	61,909,132.97	15.07%	3,095,456.65
重庆页岩气勘探开发有限责任公司	58,436,667.37	14.22%	2,921,833.37
贝肯能源（成都）有限责任公司	39,042,890.00	9.50%	
中国石油集团西部钻探工程有限公司（钻井液公司）	25,754,151.14	6.27%	1,567,410.40
合计	249,032,135.27	60.61%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,614,285.39	295,643,131.71
合计	55,614,285.39	295,643,131.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	87,935,084.57	318,605,891.56
职工往来款	462,939.91	965,732.65
保证金	940,611.82	2,853,175.66
合计	89,338,636.30	322,424,799.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	24,917,413.72		1,864,254.44	26,781,668.16
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	7,212,184.03		-269,501.28	6,942,682.75

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 12 月 31 日余额	32,129,597.75	0.00	1,594,753.16	33,724,350.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,079,045.24
1 至 2 年	498,162.43
2 至 3 年	14,843,140.13
3 年以上	26,918,288.50
3 至 4 年	140,051.70
4 至 5 年	2,772,210.17
5 年以上	24,006,026.63
合计	89,338,636.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	26,781,668.16	6,942,682.75				33,724,350.91
合计	26,781,668.16	6,942,682.75				33,724,350.91

4) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贝肯（新疆）能源有	单位往来款	44,432,141.83	1 年以内	49.73%	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
限责任公司					
BeiKen Energy Kish Co.,Ltd	单位往来款	39,556,301.31	3-5 年	44.28%	31,806,595.21
重庆赛迪工程咨询有限公司	单位往来款	1,200,000.00	1 年以内	1.34%	60,000.00
山东陆海石油装备有限公司	单位往来款	809,677.90	5 年以上	0.91%	809,677.90
北京中能万祺能源技术服务有限公司	单位往来款	589,955.56	1 年以内	0.66%	
合计	--	86,588,076.60	--	96.92%	32,676,273.11

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	796,267,998.39		796,267,998.39	208,842,998.39		208,842,998.39
对联营、合营企业投资	33,715,922.73		33,715,922.73	53,328,545.39		53,328,545.39
合计	829,983,921.12		829,983,921.12	262,171,543.78		262,171,543.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆贝肯科技开发有限公司	9,575,345.28					9,575,345.28	
BeiKen Energy Kish Co.,Ltd	611,942.07					611,942.07	
新疆贝肯装备制造有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
新疆贝肯化学有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贝肯国际工程有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
贝肯(新疆)能源有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
贝肯能源(香港)有限公司	1,404,979.48					1,404,979.48	
宝鸡贝肯能源装备设计有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
四川正鑫宏建筑工程有限公司	3,355,000.00		3,355,000.00				
Beiken International FZE	3,295,731.56					3,295,731.56	
贝肯能源(成都)有限责任公司		500,000,000.00				500,000,000.00	
北京中能万祺能源技术服务有限公司		90,780,000.00				90,780,000.00	
合计	208,842,998.39	590,780,000.00	3,355,000.00			796,267,998.39	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆联合能源股份有限公司	214,448.70			-611.19							213,837.51	
言复科技(宁波)有限公司	30,423,581.23			939,877.69							31,363,458.92	
新疆贝肯能源环保有限公司	1,415,739.12			722,887.18							2,138,626.30	
营口贝肯双龙石油设备有限公司	21,274,776.34		21,274,776.34									

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计	53,328,545.39		21,274,776.34	1,662,153.68						33,715,922.73	
合计	53,328,545.39		21,274,776.34	1,662,153.68						33,715,922.73	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	801,689,864.92	686,159,597.36	624,031,122.53	479,820,101.16
其他业务	55,340,457.98	54,893,446.49	57,293,639.48	56,811,040.87
合计	857,030,322.90	741,053,043.85	681,324,762.01	536,631,142.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	2021 年度	合计
商品类型	857,030,322.90	857,030,322.90
其中：		
钻井工程	690,711,580.29	690,711,580.29
技术服务	38,502,936.02	38,502,936.02
产品销售	50,722,616.99	50,722,616.99
贸易流通	7,197,257.22	7,197,257.22
其他	69,895,932.38	69,895,932.38
按经营地区分类	857,030,322.90	857,030,322.90
其中：		
北疆地区	253,928,413.90	253,928,413.90
南疆地区	45,832,293.34	45,832,293.34
西南地区	477,729,237.54	477,729,237.54
乌克兰地区	70,287,035.07	70,287,035.07
其他地区	9,253,343.05	9,253,343.05
合计	857,030,322.90	857,030,322.90

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品或服务；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,000,000.00 元，其中，15,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,662,153.68	1,208,546.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,474,776.34	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	294,096.12	390,295.78
银行理财产品收益	1,345,026.67	410,842.07
合计	-173,499.87	2,009,684.69

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,143,960.42	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	1,162,108.95	

项目	金额	说明
营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	1,345,026.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,539,450.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	405,454.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-737,611.25	
减：所得税影响额	559,225.46	
少数股东权益影响额	43,313.84	
合计	2,967,928.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无