

# 海默科技（集团）股份有限公司

2023 年年度报告

2024-016



2024 年 04 月

# 2023 年年度报告

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人苏占才、主管会计工作负责人孙鹏及会计机构负责人(会计主管人员)梁鲲声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险，公司在经营中可能存在的风险及应对措施请查阅本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请投资者理性投资，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任.....	72
第七节 股份变动及股东情况.....	101
第八节 优先股相关情况.....	113
第九节 债券相关情况.....	114
第十节 财务报告.....	115

## 备查文件目录

一、载有法定代表人签字的年度报告文本；

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、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；

四、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

五、其他备查资料。

以上文件的备置地址：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、海默科技	指	海默科技（集团）股份有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	海默科技（集团）股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东	指	山东新征程能源有限公司
实际控制人	指	苏占才
海默国际	指	海默国际有限公司（子公司）
海默沙特	指	海默科技沙特公司（子公司）
海默阿曼	指	海默科技(阿曼)有限公司（子公司）
海默美国	指	海默美国股份有限公司（子公司）
海默油气	指	海默石油天然气有限责任公司（子公司）
海默海狮	指	兰州海默海狮特种车辆有限公司（子公司）
清河机械	指	上海清河机械有限公司（子公司）
思坦仪器	指	西安思坦仪器股份有限公司（子公司）
海默油服	指	陕西海默油田服务有限公司（子公司）
思坦软件	指	西安思坦软件技术有限公司（子公司）
海默潘多拉	指	海默潘多拉数据科技（深圳）有限公司（子公司）
海默水下	指	海默水下生产技术（深圳）有限公司（子公司）
海默新宸	指	海默新宸水下技术(上海)有限公司（子公司）
多相流量计	指	一种用于石油天然气勘探测试和生产计量的油、气、水三相在线不分离计量装置
压裂泵液力端总成	指	构成压裂泵液力端的全部组件，包括压裂泵阀箱、柱塞、凡尔体、凡尔座等全部内件。压裂泵液力端配合动力端即构成完整的一套压裂泵总成
井下测/试井及增产仪器、工具	指	井下测/试井仪器和工具主要包括勘探测井、完井测井、生产测井及试井仪器和相关工具，增产仪器和工具主要是在油气井生产开发过程中所使用的一系列提高产能与采收率的仪器、仪表和工具
DNV	指	挪威船级社
DNV FMECA	指	指 Failure Modes, Effects, and Criticality Analysis, 即故障模式与关键影响分析
CCUS	指	碳捕集、利用与封存

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海默科技	股票代码	300084
公司的中文名称	海默科技（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	海默科技		
公司的外文名称（如有）	Haimo Technologies Group Corp.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIMO		
公司的法定代表人	苏占才		
注册地址	兰州市城关区张苏滩 593 号		
注册地址的邮政编码	730010		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	兰州市城关区张苏滩 593 号		
办公地址的邮政编码	730010		
公司网址	http://www.haimo.com.cn		
电子信箱	securities@haimo.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙鹏	赵菁
联系地址	兰州市城关区张苏滩 593 号	兰州市城关区张苏滩 593 号
电话	0931—8559807	0931-8553529
传真	0931—8553789	0931-8553789
电子信箱	securities@haimo.com.cn	securities@haimo.com.cn

### 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	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	兰州市城关区张苏滩 593 号 4 楼（董事会办公室）

### 四、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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	刘志文、魏兴花

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

## 五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	743,869,749.92	627,441,020.13	627,441,020.13	18.56%	608,636,389.64	608,636,389.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,517,752.63	13,968,193.24	13,986,718.80	132.49%	-262,315,464.77	-262,315,464.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,606,147.95	5,883,619.61	5,902,145.17	367.73%	-281,494,038.46	-281,494,038.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	158,210,954.59	40,195,499.91	40,195,499.91	293.60%	155,827,073.49	155,827,073.49
基本每股收益（元/股）	0.0845	0.0363	0.0363	132.78%	-0.6818	-0.6818
稀释每股收益（元/股）	0.0845	0.0363	0.0363	132.78%	-0.6818	-0.6818
加权平均净资产收益率	3.09%	1.35%	1.36%	1.73%	-22.87%	-22.87%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	2,059,287,322.85	2,066,702,561.29	2,066,736,650.20	-0.36%	2,009,493,578.25	2,009,493,578.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,077,417,935.47	1,030,340,488.99	1,030,373,721.09	4.57%	1,017,220,997.82	1,017,220,997.82

## 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司对2022年度、2022年1月1日合并财务报表的相关追溯调整详见《2023年年度报告》“第十节 财务报告 附注五 37、重要会计政策和会计估计变更”。

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

## 六、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	62,947,101.65	96,755,534.11	192,317,389.94	391,849,724.22
归属于上市公司股东的净利润	-30,550,108.74	-5,789,720.34	38,259,275.49	30,598,306.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-31,037,845.39	-6,366,920.77	35,448,728.26	29,562,185.85
经营活动产生的现金流量净额	7,646,223.11	31,656,920.80	50,428,243.47	68,479,567.21

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

## 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、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	588,878.71	-75,595.63	-1,021,452.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,177,080.75	9,368,909.95	10,942,846.00	
委托他人投资或管理资产的损益			420.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			9,366,325.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-619,780.70	-55,957.56	1,764,135.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,323.48	584,200.00		
减：所得税影响额	953,133.94	1,506,425.60	1,773,386.93	
少数股东权益影响额（税后）	324,763.62	230,557.53	100,313.67	
合计	4,911,604.68	8,084,573.63	19,178,573.69	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额 43,323.48 元为代扣代缴个税手续费返还。

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,735,583.33	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为油田设备服务行业的细分领域，国际油价波动直接影响石油勘探、开发企业的资本开支决策，石油勘探、开发企业的勘探开发投资规模直接影响油田服务行业的景气度。2023 年，受“欧佩克+”多轮减产、地缘冲突、气候变化等多种因素影响，国际油价宽幅震荡，布伦特、WTI 油价在 65—97 美元/桶区间波动，全年均价分别为 82.3 美元/桶和 77.7 美元/桶，仍处于中高位水平。相对较高的油价在一定程度上推动了全球油气市场信心的恢复，也使得部分石油公司经营状况明显改善，带动油气行业上游投资增长，根据标普全球（S&P Global）数据，2023 年全球油气上游投资增长率为 10%。

国内方面，在油气增储上产七年行动计划的继续推动下，油气勘探开发投资持续增加，根据《2023 年油气行业发展报告》，2023 年国内油气勘探开发投资约 3,900 亿元，同比增长 10%。根据国家海关总署发布的数据，2023 年我国全年原油累计进口 5.64 亿吨，原油进口数量重新恢复增长，且创下新的历史记录，油气对外依存度仍然较高。我国是全球最大的油气进口国和重要的油气消费市场，加大国内油气勘探开发力度，是保障油气供应安全的关键。2023 年，国家能源局发布了《2023 年能源工作指导意见》，意见指出要着力增强能源供应保障能力，夯实化石能源生产供应基础，抓紧抓实“五油三气”重点盆地及海域的油气增产上产，推动老油气田保持产量稳定，力争在陆地深层、深水、页岩油气勘探开发、CCUS 促进原油绿色低碳开发等方面取得新突破。

在推动传统油田服务业转型升级方面，近年来，国际石油公司纷纷进行了以智能油田建设为代表的数字化转型，主要特征是通过大数据、人工智能边缘计算等新技术应用，实现油气田生产全面感知、智能操控、预测预警和优化决策，在全流程化管理、持续生产与决策优化，以及创新解决方案方面卓有成效，全球油服行业以绿色化、数字化、智能化等新技术推动传统油田服务业转型升级。

在新能源转型方面，低碳转型背景下，国际各大石油公司已纷纷在油气勘探开发领域开启了与新能源融合发展的探索与实践，并在光伏、风能发电、氢能、地热能及新型储能等方面取得了一定成效。2023 年，各大石油公司调整低碳业务范围，更加重视低碳业务的盈利性，更新低碳业务的发展目标。各大石油公司全年收购 CCUS、生物质能、氢能等项目的数量已经超过可再生能源发电项目，占到石油公司收购量的 60%。在国内，为大力提升油气勘探开发力度，助力油气在新型能源体系中发挥更大作用，推动油气行业增智扩绿，国家能源局在《加快油气勘探开发与新能源融合发展行动方案（2023-2025 年）》中强调，“十四五”时期，要统筹推进油气供应安全和绿色发展，在稳油增气、提升油气资源供给能力的

基础上，加快行业绿色低碳转型。要加强油气勘探开发与新能源融合发展，大力推进新能源和低碳负碳产业发展，加大清洁能源开发利用和生产用能替代，增加油气商品供应，持续提升油气净贡献率和综合能源供应保障能力。

得益于全球油气资本开支持续加大，全球油服行业以数字化、智能化等新技术推动传统油田服务业转型升级以及国内保障国家能源安全和大力提升油气勘探开发力度等一系列有利市场环境的推动，公司所处的油服设备行业仍具备增长潜力。同时，新能源领域的快速发展，为公司带来了更广阔的发展视野，促使公司积极探索并投身于这场变革中，以应对市场的挑战并抓住未来的机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主要业务简介

公司主要从事油气田高端装备制造、油气田技术服务和油气田数字化业务，致力于为油气田增产、生产优化和油气藏管理提供创新的技术、产品和服务，为油气田和相关行业数字化转型提供整体解决方案。

### 2、主要产品和服务

#### （1）多相计量产品及相关服务

公司的多相计量产品可以对油气井产出的油、气、水的流量、组分和其他过程参数进行准确、可靠、实时的测量，满足油气田开发者对油气作业井评价、生产井计量、勘探井试油和移动测试的需求，是石油公司获得开发管理关键数据的重要技术手段之一。公司的多相计量产品分为陆地油田、海上钻井平台和海洋油田水下安装使用三大类。

多相计量产品相关服务主要是公司利用自主研发生产的多相计量产品，通过移动式的油气井勘探测试、评价测试及生产测试，向客户提供数据和数据评价分析的油田服务业务。

#### （2）井下测/试井、增产仪器和工具及相关服务

公司的井下测/试井仪器和工具主要包括勘探测井、完井测井、生产测井及试井所使用的仪器和工具；增产仪器和工具主要是在油气井生产开发过程中所使用的一系列提高产能与采收率的仪器、仪表和工具；按照用途分为注水工艺仪器、采油气工艺仪器、动态监测测井仪器和油气增产工程技术仪器，主要用于油气勘探开发。

井下测/试井、增产仪器和工具相关服务主要是公司利用自主研发生产的井下测/试井仪器和工具为石油公司提供勘探测井、完井测井、生产测井及试井服务，对油井（包括勘探井、采油井、注水井、观察井等）从钻完井开始到投产后直至报废的整个生产过程中进行井下测试，以获取相应地下信息、评价

油管内外流体的流动情况和井的完成情况，可帮助石油公司有效降低石油勘探和采储的风险，提高生产效率。

### （3）压裂设备及相关服务

压裂设备主要是压裂泵液力端、高压流体元件、高压管汇及相关部件，压裂泵液力端是压裂车三大模块之一，属于高值易损件，主要应用于油气勘探开发过程中对油气井的压裂作业，而且是页岩油、页岩气、致密油气等非常规油气勘探开发过程中必须使用的设备。

压裂设备相关服务主要是指压裂泵液力端和相关配件产品全生命周期大包租赁服务，旨在帮助和配合用户做好压裂泵液力端和相关配件在产品全生命周期内的成本管理与优化，压裂作业需求客户以工作小时结算租赁费用，避免直接购买材料和发生制造成本，同时减少了计划采购、资金占用、库存管理等环节的成本支出。

### （4）其他业务

公司其他业务主要包括油田环保设备及相关服务、油田特种车辆、油气销售等。油田环保设备主要是压裂返排液处理设备，主要有三类，分别为车载式、“撬装”式和集中建站处理设备，主要用于处理油气井压裂作业过程中产生的压裂返排液，使处理后的压裂返排液达到回注或回配标准，实现资源化利用。油田特种车辆主要是油田的测试井设备研发设计，开发多功能测井车、多功能试井车，公司可生产特种作业车、专用作业车和专用货车。油气销售业务系公司在美国从事页岩油气勘探开发，全资子公司海默油气是美国德克萨斯州政府许可的油气开发独立作业者，在油气区块以联合作业和独立作业的方式开采页岩油气，报告期内，公司基本以联合作业方式开采页岩油气。

## 3、经营模式

公司主要业务采取“研发+制造+销售+服务”的一体化经营模式。公司经营过程中的主要环节，均可以自主完成。公司设有专门的技术研究和产品开发部门、产品制造部门、销售团队和服务团队，并建立了广泛而稳定的销售渠道。公司充分利用国内人才和生产成本优势，研发和制造立足国内，销售和服务面向全球石油公司和油气服务公司。同时，公司积极和国内外科研机构、产业上下游企业开展研发和生产合作，不断提高研发效率、降低生产成本、扩大销售渠道，将部分低附加值的产品生产制造环节外包、部分零部件直接从外部采购。

## 4、公司的行业地位

公司专注于石油天然气行业细分领域，是国际领先的油气田多相计量和生产优化解决方案的主流提供商、国内独家的水下多相流量计制造商、国内领先的“井下测/试井、增产仪器和工具”制造商、国内拥有核心竞争力的压裂泵液力端制造商。

在多相计量产品领域，公司多相计量产品一直面向全球市场销售，在阿曼、阿联酋和国内海洋油田占有较大市场份额，公司长年服务于中海油以及沙特阿美、阿曼石油等国际油气行业巨头，产品及技术得到下游客户的广泛认可；公司近年在成功进入全球最大的多相计量产品用户沙特阿美后又成功进入北美市场，实现里程碑式的突破。公司自主创新研发的水下多相流量计和湿气流量计等系列产品已进入商业化应用阶段，打破了国外垄断实现进口替代，为我国深水油气资源开发解决了一项重要的“卡脖子”技术问题，同时也为公司打开了广阔的水下多相流量计及相关产品应用领域市场。

在井下测/试井、增产仪器和工具领域，子公司思坦仪器是国内该领域的领先企业，在国内具有较高品牌知名度和市场认可度，产品及服务遍布国内主要油田。公司近年来顺应油田数字化趋势，通过持续的自主创新，开发出智能分层注水系统等油田数字化产品，取得了一系列专利并实现批量商业化应用，并进一步将智能增产解决方案的应用场景从传统油田拓展到气田，成为引领板块发展的重要动力。

在压裂设备领域，子公司清河机械是国内知名的压裂泵液力端产品制造商，是国内中石油集团各大石油钻探工程公司、中石化下属各大石油工程公司、压裂车制造厂以及压裂施工服务相关民营上市企业的主要供应商，同时是全球知名油服公司和压裂服务商的优秀供应商和合作伙伴。

## 5、业绩的主要驱动因素

报告期，受益于国际油价中高位运行，全球油气资本开支持续加大，全球油服行业以绿色化、数字化、智能化等新技术推动传统油田服务业转型升级以及国内保障国家能源安全和大力提升油气勘探开发力度等一系列有利市场环境的推动下，公司营业收入继续保持了增长态势，尤其是多相计量业务海外市场份额进一步扩大；公司紧抓有利的市场时机，积极开发推出符合市场需求的各类新产品，巩固传统市场份额的同时积极开拓新市场。积极响应共建“一带一路”倡议，继续深耕中东油气市场，扩大与中东地区各能源公司的合作。同时，全球性战略客户开发持续取得新进展，在墨西哥实现新市场新客户零的突破，在沙特实现战略市场新产品零的突破，在印度实现长期测试服务合同零的突破，境外收入占比达到 33.11%。公司持续保持高效研发投入并进一步优化产品结构，不断提升产品竞争优势并保持较高毛利水平，公司整体盈利能力得到了进一步增长。此外，公司还通过优化业务结构、精简业务人员、提高内部管理效能等一系列降本增效措施，提高公司运营效率、降低运营成本、进一步提升公司产品竞争力和服务质量，帮助公司更好地应对市场挑战。

市场需求的增加、持续的产品创新、积极的海外市场开拓及一系列降本增效措施成为报告期业绩持续恢复的主要驱动因素。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、公司核心竞争力概述

公司自成立以来始终以市场需求为导向，坚持技术创新，秉持为客户创造价值的经营理念，通过自主研发技术和产品创新驱动业务发展。公司是连续多年的高新技术企业，取得一系列专业资质和专有的知识产权。公司通过长期积累和培育，在油气行业多个细分领域拥有高质量产品和优质服务，树立了良好的品牌，拥有丰富的产品制造经验，建立了稳固的销售体系和符合国际标准的质量管理体系，并拥有稳定的管理团队和经验丰富的国际营销团队。具体来说，公司核心竞争力体现为四大优势：

##### （1）创新平台和人才优势

公司拥有健全的技术创新体系，以海默研究院为核心的技术创新平台。海默研究院组织协调全公司的研发工作，是公司技术研发、高端技术人才培养、技术引进吸收、科技成果转化、为各业务板块提供全方位的技术支持的创新平台。公司承接了多项国家级重大科研项目并顺利结题通过项目验收，报告期，公司持续围绕深水、深层、非常规油气勘探开发等领域开展技术创新和产品研发，目前同时开展的多项重大研发项目正在顺利推进。

公司长期专注于石油天然气行业细分领域，坚持内部培养和外部吸收并重的人才战略，并建立了完善的、有市场竞争力的人才激励机制，拥有了一批行业顶尖的专业技术人才，组成了经验丰富、创新能力突出的研发团队，公司现有研发人员 152 人，占公司员工总数的 17.29%。与此同时，公司始终致力于企业价值与员工成长的共同提升，培养了一支具有国际化视野、熟知本土市场、锐意进取、充满活力的员工团队，形成了高效能、可持续发展的人才结构，截至报告期末，公司具有本科及以上学历员工 433 人，本科及以上学历员工人数占公司总人数的 49.30%。

##### （2）核心技术和荣誉奖项

因为专注，所以专业。公司在多相计量、井下测/试井及油气增产、压裂泵液力端和油田数字化等领域掌握多项原创核心技术，并形成了丰富的产品体系，同时建立了健全的技术创新体系。截至报告期末，公司在国内外累计获得各类专利 329 项，各类注册商标 120 件，软件著作权 136 项。公司能够不断研发生产出具有市场竞争优势的新产品，提高公司的核心竞争力。

公司被认定为甘肃省先进企业、2022 年度甘肃省“专精特新”中小企业；子公司清河机械被评为上海市嘉定区专精特新“小巨人”企业、上海市“专精特新”中小企业、国家工信部第二批专精特新“小巨人”企业、嘉定区专利产业化示范单位；子公司西安思坦仪器股份有限公司被评为 2022 年度陕西省“专精特新”中小企业、国家工信部第五批专精特新“小巨人”企业、国家知识产权优势企业、陕西省

知识产权示范企业；子公司海默新宸水下技术(上海)有限公司被认定为中国（上海）自由贸易试验区临港新片区“专精特新”企业；子公司海默科技（阿曼）有限公司获评阿曼中资协会“科技创新奖”和“市场开拓奖”，并获得中华人民共和国驻阿曼苏丹国大使馆经济商务处表彰，还被评选为阿曼石油开发公司（PDO）阿曼本地化杰出油田服务提供商并荣获 PDO 董事长颁发的 CAE（Chairman’s Award for Excellence）证书。

### （3）管理团队优势

公司具有稳定且经验丰富、长期投身石油行业的专业经营管理团队。核心团队专业背景覆盖范围广，包括动力工程及工程热物理、海洋化学、自动化仪表、油气储运工程、电子工程、软件工程等专业；核心管理团队成员平均具有 20 年以上的石油行业企业管理经验，对行业发展具有深刻的理解和认识，部分核心人员具备丰富的水下产品经验，主持并参与了部分国家“十二五”、“十三五”、“十四五”课题，能够及时捕捉市场机会，准确把握客户需求，迅速生产出适销对路的产品，带领公司持续稳定发展。报告期，公司加快管理型人才引进，引入多名在资本运营、精细化管理、内控体系建设拥有丰富从业经验的核心人员，打造具备行业深度+资本运营的多元化复合型团队。

### （4）营销和市场渠道优势

公司经营理念很重要的一方面就是重视产品营销和市场渠道建设，注重和国际市场标准接轨，取得多家权威机构的质量认证并获得美国石油协会（API）证书。

公司主要产品在国内外主要市场均有销售，公司与国内主要石油公司及下属的油田或油服公司、国外主流的石油公司或油服公司建立了长期的业务合作关系。国内市场营销方面，公司在国内主要油田建立了近 20 个一线销售网点，销售人员长期深入驻扎在油田生产一线，能够及时掌握用户需求并快速响应，提供相应的产品和服务。国际市场营销方面，公司是国内石油科技领域最早“走出去”的民营企业之一，在油气田设备领域拥有 20 多年的国际销售经验，有完善的国际营销体系和经验丰富的国际营销团队，国际营销团队及产品代理区域分布在阿联酋、阿曼、沙特、美国、哥伦比亚等数十个国家，与阿曼石油开发公司、阿联酋国家石油公司、沙特阿拉伯国家石油公司、科威特国家石油公司等知名油气公司均建立了信任和稳固的长期合作关系。公司在保持已有产品稳定销售的同时，能够不断地开拓新市场并迅速将新产品推向市场。

报告期，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等因素导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 2、公司主要无形资产情况

公司账面无形资产为土地使用权及知识产权。

### （1）土地使用权情况

序号	土地使用证号码	土地面积 (m <sup>2</sup> )	坐落位置	使用期限	权利人
1	兰国用 (G) 字第 0010 号	4,921.50	兰州高新开发区	2052 年 8 月 31 日止	海默科技
2	兰国用 (2007) 第 A0516 号	19,945.20	兰州市安宁区	2056 年 12 月 19 日止	海默海狮
3	沪房地嘉字 (2012) 第 016419 号	44,003.00	上海市南翔镇		清河机械
4	甘 (2019) 兰州新区不动产权第 0003135 号	4,962.40	兰州新区	2065 年 11 月 24 日止	海默科技
5	甘 (2019) 兰州新区不动产权第 0003133 号	74,791.80	兰州新区	2065 年 11 月 24 日止	海默科技
6	西高科技国用 (2011) 第 36738 号《国有土地使用证》	3,497.60	西安高新区科技五路以南, 高新六路以西	2052 年 3 月 14 日止	思坦仪器
7	陕 (2017) 西安市不动产权第 0000289 号《不动产权证书》	6,426.66	西安高新区高新六路东侧	2052 年 3 月 14 日止	思坦仪器

注：沪房地嘉字 (2012) 第 016419 号项下的该宗土地位于上海市南翔镇德力西路，面积 44,003 平方米，该宗土地属于子公司清河机械所有，权属性质为集体建设用地使用权，土地用途为工业用地。

### （2）注册商标情况

截至报告期末，公司及子公司共拥有各类注册商标 120 件。报告期内，子公司新增注册商标 1 件，新增注册商标具体如下：

商标名称	核定类别	注册号	有效期至	注册人/注册地	大类
	国际分类 9	65611052	2033.06.20	潘多拉/中国	商品

### （3）专利情况

截至报告期末，公司及子公司共拥有各项专利 329 项，其中发明专利 86 项，实用新型专利 226 项，PCT 专利 14 项，外观设计专利 3 项。报告期内，公司及子公司新取得各项专利 54 项，新取得专利具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利申请人	专利号	授权日
1	油气田生产单井流量计量系统	实用新型	海默科技	ZL202222809105.4	2023.01.31
2	一种复合式嵌套管及加工方法	发明	海默科技	ZL202010291706.3	2023.04.28
3	一种多相流相分率测定装置双源双能级射线源仓	发明	海默科技	ZL201710682469.1	2023.04.28
4	一种水下多相流量计相分率检测系统	发明	海默科技	ZL201710016269.2	2023.04.28
5	一种基于 Ba133 的水下多相流量计	发明	海默科技	ZL201710016305.5	2023.05.09
6	一种基于水下流量计的快速解除机构	发明	海默科技	ZL201910252963.3	2023.05.23
7	一种多相流相分率测定装置单源双能伽马和 X 射线源仓	发明	海默科技	ZL201710681922.7	2023.05.23

8	一种正排量型多相流质量流量计	发明	海默科技	ZL201610905835.0	2023.06.06
9	伽马射线探测系统及信号校准和混合介质相分率计算方法	发明	海默科技	ZL201910034615.9	2023.09.22
10	一种基于水下流量计的卡爪式抱合对接机构	发明	海默科技	ZL201910252997.2	2023.12.08
11	一种基于水下流量计的安装结构	发明	海默科技	ZL201910251629.6	2023.12.08
12	一种基于水下流量计的下放工具	发明	海默科技	ZL201910252973.7	2023.12.29
13	一种径向箔片动压空气轴承	实用新型	清河机械	ZL202221977011.1	2023.03.10
14	一种可拆卸盘根盒液力端的对中结构	实用新型	清河机械	ZL202223415088.2	2023.06.20
15	一种高压柱塞泵液力端	实用新型	清河机械	ZL202223404848.X	2023.06.20
16	压裂泵液力端阀箱	外观设计	清河机械	ZL202330081935.7	2023.06.30
17	压裂泵液力端	外观设计	清河机械	ZL202330081937.6	2023.06.30
18	压裂泵液力端	外观设计	清河机械	ZL202330081936.1	2023.07.04
19	一种涡轮输出转矩测量装置	实用新型	清河机械	ZL202223056429.1	2023.08.22
20	一种压裂泵液力端结构	实用新型	清河机械	ZL202320735277.3	2023.09.08
21	一种径向箔片轴承实验台	实用新型	清河机械	ZL202223193510.4	2023.09.08
22	一种轻量化液力端总成结构	实用新型	清河机械	ZL202320982739.1	2023.11.10
23	一种暂堵压裂用投球器	实用新型	清河机械	ZL202321172341.8	2023.11.10
24	一种模块化的有缆智能测调配水器	实用新型	思坦仪器	ZL202221247549.7	2023.02.14
25	一种防沙卡流量调节机构	实用新型	思坦仪器	ZL202221627486.8	2023.02.14
26	一种应用于井下的过电缆式伸缩补偿装置	实用新型	思坦仪器	ZL202223094336.8	2023.04.25
27	一种天然气气井生产控制装置	实用新型	思坦仪器	ZL202222734322.1	2023.05.23
28	一种过钻头测井仪电缆头无线传输装置及方法	发明	思坦仪器	ZL201910511643.5	2023.05.26
29	一种集中控制智能注采一体化系统	实用新型	思坦仪器	ZL202221142224.2	2023.05.30
30	一种注气井的注气装置	实用新型	思坦仪器	ZL202223236872.7	2023.06.16
31	一种双检波器	发明	思坦仪器	ZL201710378917.9	2023.06.23
32	一种波码配水器的井下多层封隔器逐级验封方法	发明	思坦仪器	ZL202210600334.7	2023.06.23
33	一种井径流量调校测试系统及方法	发明	思坦仪器	ZL201910656641.5	2023.07.18
34	一种声学释放器及其释放方法	发明	思坦仪器	ZL201710613530.7	2023.07.28
35	一种井下低功耗分层注水控制方法及系统	发明	思坦仪器	ZL202110790404.5	2023.08.04
36	一种智能柱塞控制装置及其控制方法	发明	思坦仪器	ZL201911128584.X	2023.08.11
37	一种可投捞式波码通讯配水器系统	实用新型	思坦仪器	ZL202320643911.0	2023.08.15

38	一种注水采油一体式装置	实用新型	思坦仪器	ZL202320647035.9	2023.08.15
39	一种油井智能校准自检方法及装置	发明	思坦仪器	ZL201910657393.6	2023.08.18
40	一种注水调剖一体化配注器	实用新型	思坦仪器	ZL202321125181.1	2023.12.08
41	一种井下可记录深度的多参数柱塞	实用新型	思坦仪器	ZL202321494482.1	2023.12.08
42	一种带随车吊的可旋转车厢钢丝作业车	实用新型	海默特车	ZL202222487299.0	2023.03.14
43	阀箱工作时长检测方法、系统、计算机设备和存储介质	发明	海默潘多拉	ZL202010274529.8	2023.08.18
44	一种多变量时序图卷积多相流虚拟计量方法及系统	发明	海默潘多拉	ZL202110953143.4	2023.09.08
45	一种基于含气率拟合的湿天然气计量方法	发明	海默新宸	ZL202211365421.5	2023.03.24
46	基于温度补偿的伽马传感器计数校正方法	发明	海默新宸	ZL202310053709.7	2023.04.28
47	水下流量计压力探测传输体系	实用新型	海默新宸	ZL202320032957.9	2023.05.30
48	水下流量计数据接收模块	实用新型	海默新宸	ZL202320032397.7	2023.05.30
49	水下流量计	实用新型	海默新宸	ZL202320037635.3	2023.06.23
50	伽马空管计数实时修正方法	发明	海默新宸	ZL202310466551.6	2023.07.07
51	一种多相流量计方法	发明	海默新宸	ZL202011215647.8	2023.08.18
52	药剂注入控制阀	发明	海默新宸	ZL202110937153.9	2023.09.22
53	水下流量计射线收发体系及扣除计量方法	PCT 进欧洲	海默新宸	EP4174453	2023.11.03
54	水下药剂注入设备流量测定方法	发明	海默新宸	ZL202311219778.7	2023.12.08

#### (4) 软件著作权

截至报告期末，公司及子公司共拥有软件著作权 136 项。报告期内，公司及子公司新取得软件著作权

19 项，新取得软件著作权具体如下：

序号	内容或名称	著作权人	登记号	取得日期
1	符合 A5 系统标准 YFL-ZDP 偏心直读验封仪上位机软件【简称：YFL-ZDP】	思坦仪器	2023SR0547185	2023.05.17
2	符合 A5 系统标准 LZT-300 双流量自动测调仪上位机软件【简称：LZT-300 双】	思坦仪器	2023SR0547183	2023.05.17
3	符合 A5 系统标准 LYC42-100 验封测调一体仪上位机软件【简称：LYC42-100】	思坦仪器	2023SR0547012	2023.05.17
4	符合 A5 系统标准 LZT-300 单流量自动测调仪上位机软件【简称：LZT-300 单】	思坦仪器	2023SR0547182	2023.05.17
5	原油含水在线分析仪软件	思坦仪器	2023SR0547184	2023.05.17
6	波码智能分注系统远程监控软件	思坦仪器	2023SR1294044	2023.10.24
7	井筒漏失液面智能监控系统软件[简称：ZYM]	思坦仪器	2023SR1293988	2023.10.24
8	智能控制装置系统软件	思坦仪器	2023SR1293935	2023.10.24

9	符合 A5 系统标准 LZT-300 系列注水井智能测调系统上位机软件	思坦仪器	2023SR1574110	2023.12.06
10	有缆智能分注分采上位机软件 V2.01	思坦软件	2023SR0697388	2023.06.21
11	波码井下仪上位机软件 V2.09	思坦软件	2023SR0697914	2023.06.21
12	波码智能分注上位机软件 V4.03	思坦软件	2023SR0697387	2023.06.21
13	直读式数字注采地面控制系统软件 V27	思坦软件	2023SR0701312	2023.06.25
14	波码分注地面控制器软件著作权 V13.0	思坦软件	2023SR0920770	2023.08.11
15	海默潘多拉设备维保管理系统[简称:TPM]1.0	海默潘多拉	2023SR0042687	2023.01.09
16	海默潘多拉轻量版智能制造系统[简称:LITE SMART MES]1.0	海默潘多拉	2023SR0502860	2023.04.25
17	iAPP Factory 工业低代码平台[简称 APP 工厂]1.0	海默潘多拉	2023SR0548864	2023.05.17
18	智能制造系统[简称: MES]V1.0	海默潘多拉	2023SR1130130	2023.09.21
19	双碳管理平台[简称: ESG]1.0	海默潘多拉	2023SR1141920	2023.09.22

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期，公司紧抓油气行业复苏契机，对外积极拓展全球化市场，对内多举措提高精细化管理水平，营收规模和经营活动现金流净额均创上市以来新高。报告期，实现营业收入 74,386.97 万元，比上年同期增加 18.56%，主要业务板块均有增长；实现主营业务利润 29,569.88 万元，比上年同期增长 21.42%；实现归属上市公司股东的净利润 3,251.78 万元，比上年同期增加 132.49%；实现扣非后归属上市公司股东净利润 2,760.61 万元，比上年同期增加 367.73%。公司高度重视现金流管理，近五年经营活动现金流均正向流入，报告期，经营活动产生的现金流量净额为 15,821.10 万元，比上年同期增加 293.60%。报告期，公司主要业务的具体经营情况如下：

#### （1）多相计量产品及相关服务

报告期，公司多相计量产品及服务业务实现收入 26,546.33 万元，比上年同期增长 24.70%，实现主营业务利润 14,876.28 万元，比上年同期增长 13.90%。经过三十年的发展，多相流量计技术已经得到世界上几乎所有主要石油公司的认可，对产品的技术要求也更加标准化，多相计量产品已成为油气田计量和油田数字化的标准配置。随着油田数字化的持续推进，油气公司对多相流量计产品和服务的需求呈现逐年增长态势。

报告期，公司紧抓全球范围内油田数字化、智能化浪潮带来的增量机会，稳步扩大现有客户订单，积极开拓增量客户需求，多相计量产品及相关服务业务持续稳健增长，营收规模从 2020 年的 8,188.44 万

元增长到本报告期的 26,546.33 万元，增长了 2.24 倍。收入的持续快速增长受益于产品在全球市场竞争力和客户认可度的提高。国际市场方面：中东地区钻井数量同比增加，带动多相流量计产品需求同步上升，阿曼市场多相流量计销售订单实现历史性突破，取得产品销售和服务合同超千万美元订单，进一步巩固了市场地位；阿联酋、沙特等市场客户继续推进油田数字化并加大对气田开发力度，尤其沙特的非常规油藏勘探开发活动增加对多相流量计和三相湿气计量的应用需求出现增长；北美市场多相流量计产品销售和服务收入均取得重大突破，墨西哥首单拿到超百万美元级订单，实现了市场零的突破。国内市场方面：公司多相流量计产品凭借其性能、技术等方面的优势成功获取了客户新增项目，同时单井安装模式也有效带动了产品订单数量的增加。国内海油市场多相计量产品销售收入持续稳定增长，市场占有率保持绝对领先地位；专为国内陆地市场推出的豁免源流量计继续扩大客户群体，报告期新拓展了吐哈油田和长城钻探客户。

多相计量产品销售数量的增加带来了更多的中长期服务业务订单，平均合同服务年限不低于 3 年。报告期，相关服务业务实现收入 8,283.61 万元，比去年同期增加 18.94%。随着数字油田的发展，更多的多相流量计用于固定安装进行生产测试，直接带动相关的调试和设备维护的服务业务的的增长。另外，公司持续加强移动生产测试服务和勘探测试服务业务开发并确保长期服务合同现场安全作业和高效运转，报告期，公司在阿联酋、阿曼、巴林、科威特、印度、利比亚等市场均拿到长期测试服务合同，同时国内海油市场服务收入翻番，确保油田服务业绩持续稳定增长。中长期服务业务订单规模的持续扩大，进一步增强了客户合作粘性，同时对未来业绩的稳定增长提供支撑。

## （2）井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务

报告期，公司井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务业务实现收入 27,884.24 万元，比上年同期增长 15.39%；实现主营业务利润 11,643.90 万元，比上年同期增长 29.12%。报告期，受保障国家能源安全和大力提升油气勘探开发力度等一系列有利市场环境的推动，上游油气公司加大油田勘探开发投资，国内测井和智能增产仪器及相关油田服务业务市场需求增加。

报告期，智能分注产品市场需求迅速增加，在长庆油田，公司智能分注产品波码仪器销售收入实现增长；在中海油田，无缆/有缆智能配水器销售收入同比实现大幅增长；在中油测井等市场，测试井仪器销售收入恢复增长势头。新业务方面，智能气井业务实现业绩收入的同时，通过自建产线取得气田业务（间开阀）资质，为气田领域的长足发展和收入增速做了铺垫。

报告期，井下测/试井相关服务收入增量贡献较大，实现营业收入 8,260.80 万元，比上年同期增长 25.93%。油田服务业务中，生产测井技术服务和试井分析技术服务收入仍然是公司收入的主要来源且稳定增长。报告期，由于客户加大对气田开发和投入，带动测井服务需求，公司积极增加服务能力，加大

延长油田测井市场开发力度，实现该市场的收入大幅增长，为油服板块营收增长提供有力支撑。此外，公司量子点示踪剂储备及技术升级受到客户认可，量子点示踪剂服务收入也实现大幅增长。

### （3）压裂设备及相关服务

报告期，公司压裂设备及相关服务业务恢复性增长，实现收入 13,181.31 万元，较上年同期增长 37.39%；实现主营业务利润 1,749.19 万元，较上年同期增长 424.33%。

报告期，公司压裂设备及相关服务业务新增订单、收入、利润均获得恢复性增长，目前国内压裂装备以 2800 型压裂设备为主，近年来，5000 型及 6000 型电驱设备逐渐增多，传统产品的使用寿命在严苛的工况会大幅度降低，因此，传统压裂装备产品更换周期短，具有刚性需求。公司可提供各种型号常规压裂装备，同时公司可提供压裂泵液力端完整设计以及优化服务。公司液力端业务除了直接销售产品的模式外，还大力推动了液力端全生命周期租赁的大包服务模式，该服务模式的全面推进符合更多用户重视规避产品质量风险的利益诉求，大包服务的市场需求增加。

公司通过创新型新产品推广来谋求转型和提升市场竞争力，2023 年，公司对自主研发的全新一代液力端产品 SlimFrac 进行了现场试用并优化迭代，新产品关键结构的可靠性试验顺利通过了挪威船级社 DNV 的现场见证。

### （4）其他业务

报告期，油田环保设备及相关服务收入 3,296.35 万元，同比增长 4.47%；公司油田特种车辆及配件实现销售收入 1,697.90 万元，同比下降 20.68%；公司油气销售收入 1,577.91 万元，同比下降 24.92%。

### （5）研发技术及创新

报告期，公司持续围绕深水、深层、非常规油气勘探开发和油田数字化领域开展技术创新和产品研发，在非放湿气流量计、海洋油田水下生产系统关键设备和油田数字化的多个研发项目取得阶段性成果。

公司成功完成大口径非放湿气流量计产品的研发和产业化，在中东项目获得重要订单，并通过乌鲁木齐国家大流量计量站和国际权威第三方环线认证，展现出卓越性能。Topside 10kpsi SPM 流量计密封结构设计、校核分析、测试均已圆满完成，NPCC 项目订单产品成功通过 103MPa 压力测试以及英国国家工程实验室（NEL）测试并顺利交付，标志着海默 topside 首次成功应用 10kpsi 多相流产品。储气库双向流量计产品开发取得可喜进展，各种常见尺寸设备测试也获得成功，目前国内订单确认情况良好。

公司最新研发的微波含水仪目前正处于理论验证测试阶段，代表着一项创新性的技术。该含水仪运用微波技术精确测量流体中的水量百分比，与传统的放射性技术相比，解决因放射性问题而难以进入的市场，为公司打开了更为广阔的市场前景。这种创新技术填补了市场上对非放射性产品的需求空白，将

为公司在流量计领域进一步巩固领先地位提供有力支持。随着市场对非放射性产品的迫切需求不断增长，这项技术的应用将为公司带来新的商机和发展动力。

此外，水下温压表已完成核心电子学软件开发、调试，工程样机制造及部分型式试验(DNV 见证)，并正处于工程样机进一步验证阶段；水下化学药剂注入阀（CIMV）已研制出高、低流量两款产品，完成了DNV FMECA、设计认证，通过了一系列型式试验，并且获得了批量化商业订单。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	743,869,749.92	100%	627,441,020.13	100%	18.56%
分行业					
石油和天然气开采服务业	743,869,749.92	100.00%	627,441,020.13	100.00%	18.56%
分产品					
多相计量产品及相关服务	265,463,305.08	35.69%	212,874,718.15	33.93%	24.70%
井下测试井及增产仪器、工具及相关服务	278,842,365.46	37.49%	241,657,597.41	38.51%	15.39%
压裂设备及相关服务	131,813,057.44	17.72%	95,943,620.25	15.29%	37.39%
油田特种车辆、环保设备及相关服务	49,942,489.20	6.71%	52,958,258.10	8.44%	-5.69%
油气销售	15,779,094.57	2.12%	21,017,343.42	3.35%	-24.92%
其他业务收入	2,029,438.17	0.27%	2,989,482.80	0.48%	-32.11%
分地区					
境内	497,595,042.18	66.89%	419,953,144.36	66.93%	18.49%
境外	246,274,707.74	33.11%	207,487,875.77	33.07%	18.69%
分销售模式					
直销	743,869,749.92	100.00%	627,441,020.13	100.00%	18.56%

### （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						
石油和天然气	743,869,749.92	447,208,537.48	39.88%	18.56%	16.70%	0.96%

开采服务业						
分产品						
多相计量产品及相关服务	265,463,305.08	116,700,475.86	56.04%	24.70%	41.86%	-5.32%
井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务	278,842,365.46	162,403,390.63	41.76%	15.39%	7.21%	4.44%
压裂设备及相关服务	131,813,057.44	114,321,120.31	13.27%	37.39%	23.45%	9.79%
分地区						
境内	497,595,042.18	334,229,271.54	32.83%	18.49%	6.72%	7.40%
境外	246,274,707.74	112,979,265.94	54.12%	18.69%	61.27%	-12.12%
分销售模式						
直销	743,869,749.92	447,208,537.48	39.88%	18.56%	16.70%	0.96%

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

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
多相流量计	销售量	套	263	301	-12.62%
	生产量	套	300	270	11.11%
	库存量	套	48	11	336.36%
压裂泵液力端	销售量	套	349	182	91.76%
	生产量	套	208	185	12.43%
	库存量	套	97	238	-59.24%
井下仪器和工具	销售量	套	12,778	11,494	11.17%
	生产量	套	12,564	16,076	-21.85%
	库存量	套	12,346	12,560	-1.70%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、多相流量计销售量同比下降 12.62%、库存量同比增长 336.36%，销量下降的原因主要系多相流量计属于定制化产品，其型号各异、单位货值大小不一，报告期交付的多相流量计平均单位货值相比上年同期较高，所以在多相计量及服务业务板块收入相比上年同期增长 24.7%的情况下销售量同比下降；库存量增长的原因主要系一部分库存已有在手订单尚未完成交付，另一部分主要系为国外客户备货的单位货值较小的多相流量计。

2、压裂泵液力端业务在报告期实现恢复性增长，板块业务收入较上年同期增长 37.39%，产品的销售量增长 91.76%，库存量同比下降 59.24%。

## (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

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
石油和天然气开采服务业	材料	158,915,576.12	35.16%	142,995,499.50	37.31%	11.13%
石油和天然气开采服务业	人员工资	59,334,105.45	13.27%	52,947,713.61	13.82%	12.06%
石油和天然气开采服务业	折旧、折耗	25,375,959.98	5.67%	22,243,815.08	5.80%	14.08%
石油和天然气开采服务业	小计	243,625,641.54	54.10%	218,187,028.19	56.93%	11.66%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
多相计量产品及相关服务	材料	26,869,787.57	23.02%	17,231,157.09	20.95%	55.94%
多相计量产品及相关服务	人员工资	25,910,548.15	22.20%	20,989,347.33	25.51%	23.45%
多相计量产品及相关服务	折旧、折耗	8,932,273.07	7.65%	6,300,018.02	7.66%	41.78%
多相计量产品及相关服务	小计	61,712,608.79	52.88%	44,520,522.44	54.12%	38.62%
井下测试井及增产仪器、工具及相关服务	材料	51,498,907.03	31.71%	58,331,853.68	38.51%	-11.71%
井下测试井及增产仪器、工具及相关服务	人员工资	25,103,629.34	15.46%	24,624,709.68	16.26%	1.94%
井下测试井及增产仪器、工具及相关服务	折旧、折耗	5,351,698.63	3.30%	6,755,706.26	4.46%	-20.78%
井下测试井及增产仪器、工具及相关服务	小计	81,954,235.00	50.46%	89,712,269.61	59.23%	-8.65%
压裂设备及相关服务	材料	62,800,522.32	54.93%	48,317,604.99	52.17%	29.97%
压裂设备及相关服务	人员工资	3,197,874.06	2.80%	3,174,597.03	3.43%	0.73%
压裂设备及相关服务	折旧、折耗	6,204,818.04	5.43%	4,223,884.91	4.56%	46.90%
压裂设备及相关服务	小计	72,203,214.41	63.16%	55,716,086.94	60.16%	29.59%

油田特种车辆、环保设备及相关服务	材料	17,746,359.20	40.39%	19,114,883.74	42.05%	-7.16%
油田特种车辆、环保设备及相关服务	人员工资	5,122,053.90	11.66%	4,159,059.57	9.15%	23.15%
油田特种车辆、环保设备及相关服务	折旧、折耗	2,576,599.32	5.86%	2,383,751.38	5.24%	8.09%
油田特种车辆、环保设备及相关服务	小计	25,445,012.41	57.91%	25,657,694.68	56.44%	-0.83%
油气销售	折旧、折耗	2,310,570.93	26.32%	2,580,454.52	28.35%	-10.46%

说明

报告期，公司营业成本为 44,720.85 万元，较上年同期增长 16.70%。其中：

- 1、材料成本相比上年同期增长 11.13%，主要系多相计量产品及相关服务、压裂设备及相关服务材料成本增加，相比上年同期分别增长 55.94%和 29.97%，由于公司该两部分业务板块收入相比上年同期均有所增加，使得材料成本同比增长；
- 2、人工工资成本相比上年同期增加 12.06%，主要系公司服务业务收入相比上年同期增长，服务业务成本组成主要为人员工资。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

#### (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）	254,789,755.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.24%
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	客户一	110,912,112.32	14.91%
2	客户二	63,116,942.75	8.48%
3	客户三	36,769,160.25	4.94%
4	客户四	24,188,886.37	3.25%
5	客户五	19,802,653.40	2.66%
合计	--	254,789,755.09	34.24%

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）	63,371,448.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.44%
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	供应商一	19,124,820.19	6.47%
2	供应商二	17,209,868.32	5.82%
3	供应商三	13,431,206.81	4.54%
4	供应商四	7,023,837.40	2.38%
5	供应商五	6,581,715.33	2.23%
合计	--	63,371,448.05	21.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	61,546,518.61	49,957,165.05	23.20%	主要系报告期职工薪酬、业务招待费、广告策划费相比去年同期增长；以及今年新增了股权激励费用
管理费用	105,486,915.25	84,657,817.43	24.60%	主要系报告期职工薪酬、咨询费、差旅费等费用相比去年同期增加；以及今年新增了股权激励费用
财务费用	30,708,460.25	27,596,274.59	11.28%	主要系报告期汇兑收益相比上年同期减少
研发费用	36,662,877.85	35,722,688.28	2.63%	

### 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
水下 500 米温压表国产化研制	该产品目前依赖进口，价格高且交货期长，公司将通过研发该产品并国产化，降低该产品的成本，实现国产替代。	已完成 DNV FMECA（故障模式、影响及危害性分析）、设计认证、工程样机制造及一系列型式试验，已获得批量订单。	设计压力：10000Psi； 设计温度：LU（-46~121℃）；	水下温压表市场前景广阔，其成功开发和产业化应用将填补此项产品的国内空白，打破国外公司的技术垄断，将降低我国深水油气田开发的成本，提升公司营业能

				力和竞争优势。
水下化学药剂计量注入阀(CIMV) 研制	开发一款水下应用的、可回收的、可实时计量水下化学药剂注入量测量的计量装置，帮助客户精确调节、计量乙二醇、甲醇等化学药剂的注入量，确保安全生产。	已研制高、低流量两款 CIMV，完成了 DNV FMECA、设计认证，并顺利通过了一系列型式试验；已完成专用高压测试环线建设及样机标定；已获得 4 台商业订单。	设计水深：3000m； 设计压力： 10000Psi；	CIMV 是水下油气生产系统必备的产品之一，本项目将打破国外对该产品的长期垄断，实现国产化，促进我国海洋油气工业的快速发展，丰富公司水下产品的产品线，该产品具备很好的商业化应用前景。
可回收式水下流量计研制	研制国内首台套适用于 3000 米深水、10000psi 高压工况的电子仓可回收式水下多相流量计并完成第三方认证，打破国外对可回收技术的垄断，进一步提升水下产品竞争力。	已完成详细设计及 DNV 设计认证，已完成大部分型式试验；	设计压力：10000psi 设计水深：3000 米 可回收式电子仓	全球海洋油气开发快速进入深水区，可回收式产品可用性相对更高，产品市场前景广阔，其成功开发和产业化应用将填补此项产品的国内空白，打破国外公司的技术垄断，提升公司营业能力和竞争优势。
微波含水仪	海默传统多相流产品均以射线技术为主，根据市场需求开发非放射性技术的多相流产品，以此来拓宽产品线，占据新市场	已完成总体方案研究、原理样机加工及测试，根据测试结果正在进一步验证、升级	含水测试精度：3-5%	在非放市场开辟新天地，解决因放射性问题而难以进入的市场，其次在未来市场对非放产品需求将进一步提高，拥有非放产品将是海默流量计发展中不可或缺的产品。
水中油测试装置	随着国家对生态环境的愈发重视，为海洋平台研发一款水中油检测装置以此来检测生产水的处理以及环境保护具有重要意义	已完成工程样机设计、加工、测试，发往现场待调试。	测试精度：± 1PPM 取得 CCS Z 类设备认证； 在平台获得应用认可	本项目是一款关于环保方面的计量产品，扩展海默产品在海洋平台以及相关领域有重要表现。
大尺寸非放湿气流量计研制	鉴于市场和客户需求拓宽产品线。	研发完成，首批订单交付，待调试	通过国际权威机构英国国家工程实验室（NEL）环线测试，测量精度达到国际领先水平。	公司产品线进一步拓宽，有望显著提升公司的销售收入。
储气库双向计量流量计研制	在国内陆地油田储气库的应用中，目前存在一个明显的缺口：缺少能够同时实现注气和采出双向计量的多相流量计。海默洞悉市场需求，研发该款产品，满足客户对此类设备的需求。	研发完成，首台套订单交付，等待现场调试	通过第三方环线测试，精度达到要求	研发双向计量多相流量计，旨在填补储气库市场上对于能进行注气与采出双向计量功能的流量计的缺口。这一创新不仅满足了客户的特定需求，还有望随着时间推移，在市场上不断扩大份额。
HH6000 液力端总成	匹配宏华 6000HP 五缸压裂泵的 HH6000 液力端总成，区别于现有产品解决在页岩气区块施工中液力端阀箱	样机已通过客户现场验证，2023 年 12 月 20 日项目结题。	对 HH6000 型电驱压裂橇工作特点，清河机械在设计适配液力端时着重考虑如何提高液力端阀箱使用寿	解决客户电驱液力端使用寿命短问题，意义重大，通过公司的技术研发能力解决客户难题，从而占领市

	寿命短的问题，丰富公司现有产品线。		命、降低如盘根等易损件损耗。	场和扩大公司品牌影响力，扩大公司在行业的影响力。
新型压裂泵液力端研制	通过整合现有技术，充分消化吸收世界范围先进产品以及技术，应用公司 QH-B 优化技术达到阀箱使用寿命得到延长、产品成本尤其是原材料成本下降的要求，同时针对日益蓬勃的电驱压裂市场针对性的推出专门产品。	已形成发明、实用新型、外观专利十余项，不锈钢、碳钢材料样机已发现场测试；目前 3 台样机已拉回工厂检修完成产品迭代优化，历经关键结构经过 DNV 现场见证实现 1000 万次以上的疲劳试验，并出具权威第三方见证报告。	通过技术整合，最终形成形成的新型压裂泵液力端相同工况、相同材料、适配相同动力端的情况下使用寿命延长至少 30%，材料成本下降 15%以上，对现有传统产品市场形成冲击，形成新的增长点。	产品成本下降，市场竞争力进一步增强，尤其是电驱压裂装备市场，形成的一系列知识产权，扩大公司在压裂泵液力端产品细分领域的影响力，形成一个新的销售增长点。
暂堵压裂投球器的研制	在暂堵球投球器的基础上形成一种通用的压裂投球器，同时满足分段、暂堵或者说暂堵球、暂堵塞、暂堵剂的暂堵介质的自动、精确投放。	已经形成发授权专利多项，产品通过 DNV 见证，性能要求满足试验大纲要求，尤其是精度要求远超预期计划，2023 年 12 月 15 日项目结题。	形成系列化产品，产品工作压力不小于 105MPa，投球压力不小于 70Mpa，投球计数误差≤1 球，可满足客户定制化要求。	丰富公司的产品线，在压裂用投球器领域形成技术权威，有效的扩大公司的影响力。
高温 150℃长时有缆智能分注系统	解决海上油田及地面油田高温重点井的智能分层注水问题，填补国内外高温产品的空白。	已完成了 90 多种元器件高温寿命筛选验证，并验证完最小 MCU 系统的高温测试，满足 3 年使用要求。	对油田 150℃的井下环境提供高温智能分注配水器解决方案，弥补油田空白。	有助于公司业务升级和智能化转型，以达到最大化提高油田产收率和产量的目的。实现公司成为油田智能化和生产优化整体解决方案提供商的目标。
油田智能分层注水技术	利用公司以开发及正在开发的智能化技术，形成智能分层注水系统。解决油田产出不均衡的矛盾，提高油田采收率。	常规油田智能分层注水结构已基本完善并批量生产，正在根据油田特殊井况、基础性实验进行研究。	在保证产品可靠性的前提下，优化产品测量准确性和数字化监控、人工智能分析能力，为后期注采联动奠定基础。	有助于公司智能化转型，实现公司成为油田智能化分注的领航者，符合当前油田控制成本、增产降耗、提高采收率的要求。
油田智能分层采油技术	利用公司以开发及正在开发的大数据、智能化技术，形成由地表油气生产监测、智能分层采油、大数据模拟有机组成的油田增产技术。解决油田产出不均衡的矛盾，提高油田采收率。	已完成产品模块化和标准化设计，并投制了多种样机，并完成了外径 73mm 原型机的室内验证，准备发往中海油进行现场验证	完善产品系列化以及新工艺，尽可能满足不同油田、各种井况的需求，实现数字化监控、人工智能分析能力，为后期注采联动奠定基础。	有助于公司业务升级和智能化转型，实现公司成为油田智能化和生产优化整体解决方案提供商的目标。符合当前油田控制成本、增产降耗、提高采收率的要求，并能进一步提升公司油田客户智能分采的使用和推广。
油田智能注气技术	利用公司以开发及正在开发的智能化技术，在三次采油及碳中和的背景下，研发智能分层注气系统。解决油田低渗开采难度大，注水效果有限的情况，提高油田采收率。	已完成 2 支原型机制造，并发往新疆克拉玛依油田，准备现场验证	在保证产品可靠性的前提下，实现对井下二氧化碳注入量的准确测量	有助于公司智能化及新技术转型，实现公司成为油田智能注气的领航者，符合当前的低碳经济背景、充分利用新技术实现碳封存，进行 CO2 驱油，提高采收率的要求。

波码通讯数字式分层注水系统	为油田精细化注水提供了新的通信技术，实现注水的智能化。降低了施工难度、减少了人力投入、节约了成本。	已实现地面到井下原有 30 分钟到现在 10 分钟通信速率 3 倍的提升，并通过增加二次密封，提高了产品可靠性，成功率达到 92%。	通过结构的优化以及传输技术的迭代升级，解决仪器在井下长时间可靠使用的需求。	实现井下波码通信技术，将无线网络技术与人工智能技术集合为一体的新型分层注水系统，也是全面实现工业 4.0 的换代产品。
存储式裸眼井测井系统	主要满足国内水平井测井需求，研发裸眼井存储测井系统，解决大斜度井、水平井的测井施工，降低测井成本与测井施工难度，提高测井成功率。	1、完成 2 套样机交付，现场完成 30 余口井测试。 2、完成存储连斜短节绝对时间升级。 3、完成阵列感应成像仪器配接。	1、完成无线通讯的深度测量系统升级；2、现场完成 30 口井次的现场验证，充分验证了仪器的可靠性。	根据客户需求扩大生产规模和能力，并对产品现场验证作出鉴定。
缓释量子点聚合物示踪剂测试产液剖面研究与应用	开发一种基于缓释量子点聚合物示踪剂的产液剖面测试技术，通过利用缓释量子点聚合物的特殊荧光性质，结合先进的光谱分析和数据处理技术，实现对油井或地下水中流体运动情况和产液剖面的高时空分辨率监测和分析。	已完成超过 20 种的缓释量子点聚合物材料的研发生产，完成 1 口井的产液剖面测试。	完成 1 口井的产液剖面测试，编写测试结果报告，监测过程不影响正常生产，给客户的下一步措施提供参考。	升级了公司测井服务中产剖测试相关技术，能应用于更多的技术场景，符合当前油田控制成本、增产降耗、创新驱动的要求。
海默数据潘多拉智能气井生产优化系统	研发一款智能气井生产优化系统，提供气井生产过程远程监控、生产制度智能优化、智能决策解决方案。该系统可有效优化气井在不同生产工艺下的生产制度，提高采收率，帮助气田用户实现降本增效的目的。	完成在智能气井系统的现场验证和商业化过程，形成了气井井场供电、生产、测量一体化无人值守，并支持柱塞、间开及泡排等多种生产工艺的智能优化。	2023 年主要工作重心集中在终端仪表的研发，第一代智能间开阀门完成小批量 50 套试生产和销售，第二代智能间开阀门优化设计工作完成，准备进行样机生产和验证。第一代智能柱塞完成样机研制，在现场安装后开始验证，已 4 个月。后续正对验证的问题进行系统优化。	持续加大在该产品上的研发投入，特别是终端仪表的研发，完成智能间开阀门和智能柱塞的研发及现场验证，进一步提升产品竞争力。
海默数据潘多拉智能油井生产优化系统	研发一款智能油井系统，提供智能油井远程监控、生产优化、智能决策解决方案。该系统可有效优化油井生产制度，提高采收率，帮助油田用户实现降本增效的目的。	报告期，公司管理层出于公司战略调整考量，对该研发项目继续升级完善的商业可行性进行评估后决定暂停该项目系统升级研发。	无	可帮助客户实现低成本高效率油田生产数字化转型，有助于公司在油田工业物联网及数字化领域开辟新的市场。
海默数据潘多拉移动式智能修井作业监控系统	研发一款可移动、开放式智能修井平台。提供实时监控作业环境、劳保安全、修井关键设备的数据质量的整体解决方案。该	报告期，公司管理层出于公司战略调整考量，对该研发项目继续升级完善的商业可行性进行评估后决定暂停第三期系统成本	无	有助于弥补公司在修井作业安全监控方面的产品空白。可帮助客户实现低成本高效率油田生产数字化转型，有助于公司在油

	平台可以有效提高作业人员安全、环境安全、设备安全，同时帮助用户远程指导现场作业，提高作业效率。	优化和防爆性能优化研发。		田工业物联网及数字化领域开辟新的市场。
符合气井震击作业的钢丝作业车	为了满足国外气井投捞、震击钢丝作业工艺，绞车速度高，能瞬间加速到目标速度。本车型主要出口到国外。	已经研发成功，并出口到国外。	成为海默海狮出口主要车车型。	对标荷兰 ASEP，德国 KOLLE，SLB 钢丝车型。填补国内 Slickline Truck 车型空白，能够使海默海狮进入到国际市场的主要产品。
带随车吊的可旋转车厢钢丝作业车	为了满足国外气井投捞、震击钢丝作业工艺，根据客户要求，须配置 20 吨起重机，车厢在作业时便于排绳旋转。	已经研发成功，并出口到国外。	成为海默海狮出口主要车车型。	对标荷兰 ASEP，德国 KOLLE，SLB 钢丝车型。填补国内 Slickline Truck 车型空白，能够使海默海狮进入到国际市场的主要产品。
双动力钢丝作业车	为了满足国外气井投捞、震击钢丝作业工艺，绞车动力由台上和台下发动机提供。主要出口到国外。	已经研发成功，并出口到国外。	成为海默海狮出口主要车车型。	对标荷兰 ASEP，德国 KOLLE，SLB 钢丝车型。填补国内 Slickline Truck 车型空白，能够使海默海狮进入到国际市场的主要产品。
车载分体式撬式钢丝作业车	为了满足国内外气井投捞、震击钢丝作业工艺。动力撬和绞车撬分体并坐落在台板上，整车配置 13 吨随车吊。	正在进行中	为国内陆地气井设备供应震击作业车或撬。	能成为国内陆地气井钢丝作业设备客户的主要供应商。
双桅杆测井车	双桅杆满足 $\phi 5.6-\phi 4.8$ 电缆吸水剖面作业时的吊重，便于排绳。该车可以为甲方节省现场作业时汽车吊出场费。	该车制造成本较高，使用范围受限，通过市场调研，未获得客户广泛认可。公司对该研发项目的商业可行性进行评估后决定暂停项目研发。	无	为吸水剖面作业节省成本。
油田生产监测车（仪器车）	第一代监测车经过油田使用后提出了较多问题，尤其是车辆选型方面、太阳能电量方面、操作监控监管方便。2022 年在第二代设计时针对问题做了大量改进，使其更能满足用户要求。同时针对不同用户可满足不同的细小问题。	2023 年上半年第一代监测车试制完成并在油田试验。2023 年下半年设计完成第二代监测车，报告期末获得商业化订单。	第二代监测车将海默科技的核心产品“多相流量计”与海默海狮特车的油田特种作业车结合起来形成的新产品，在市场具有独特的技术优势。目前已经推出两款产品，完成了工信部的特车产品检测和公告，已经获得用户小批量订单。	该项目能更好、更方便、更快捷的用于油田生产单井数据监测、采集，有利于油田生产管理，是油田数字化的助推器。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	152	172	-11.63%
研发人员数量占比	17.29%	18.32%	-1.03%
研发人员学历			
本科	85	88	-3.41%
硕士	48	58	-17.24%
博士	1	1	0.00%
专科及以下	18	25	-28.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	27	35	-22.86%
30~40 岁	77	92	-16.30%
40 岁以上	48	45	6.67%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	71,508,312.43	67,345,030.30	61,628,272.72
研发投入占营业收入比例	9.61%	10.73%	10.13%
研发支出资本化的金额（元）	34,845,434.58	31,622,342.02	31,573,387.54
资本化研发支出占研发投入的比例	48.73%	46.96%	51.23%
资本化研发支出占当期净利润的比重	104.05%	211.83%	-12.09%

## 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

## 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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	793,233,380.88	589,753,701.21	34.50%
经营活动现金流出小计	635,022,426.29	549,558,201.30	15.55%
经营活动产生的现金流量净额	158,210,954.59	40,195,499.91	293.60%
投资活动现金流入小计	1,840,110.00	87,130.00	2,011.91%
投资活动现金流出小计	22,909,428.63	21,448,751.13	6.81%
投资活动产生的现金流量净额	-21,069,318.63	-21,361,621.13	1.37%

筹资活动现金流入小计	617,842,491.62	578,783,680.00	6.75%
筹资活动现金流出小计	686,957,305.46	631,005,878.09	8.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,114,813.84	-52,222,198.09	-32.35%
现金及现金等价物净增加额	77,052,399.93	-30,468,360.98	352.89%

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

1、报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长 293.60%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。

2、报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32.35%，主要系报告期公司支付了美元内保直贷借款和长期借款的借款保证金。

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

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 15,821.10 万元，公司实现净利润为 3,349.00 万元，经营活动产生的现金流量净额相比净利润较大，主要系报告期内公司营业收入同比增长，加之客户回款同比增加。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-462,339.62	-1.23%	报告期，公司票据贴现支出为 462,339.62 元。	具有持续性
资产减值	-5,936,744.73	-15.82%	报告期：事项 1、公司计提了存货跌价损失 6,086,745.29 元；事项 2、合同资产减值损失冲回 150,000.56 元。	事项 1 不具有持续性，事项 2 具有持续性
营业外收入	691,048.36	1.84%		
营业外支出	1,966,932.33	5.24%		
信用减值损失	-21,275,151.02	-56.71%	报告期：事项 1、公司计提了应收账款信用减值损失 17,045,089.07 元；事项 2、公司计提了其他应收款信用减值损失 4,127,890.61 元；事项 3、公司计提了应收票据信用减值损失 102,171.34 元。	

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	214,643,857.26	10.42%	125,571,460.06	6.08%	4.34%	主要系报告期公司收到客户回款同比增加
应收账款	571,700,095.95	27.76%	607,495,318.93	29.39%	-1.63%	
合同资产	5,389,987.90	0.26%	3,391,914.63	0.16%	0.10%	主要系报告期公司销售产品收入同比增加，使得在合同资产中核算的产品质保金同比增长
存货	348,892,457.46	16.94%	420,409,710.17	20.34%	-3.40%	主要系报告期公司营业收入同比增加，产成品库存同比下降
固定资产	310,909,609.54	15.10%	316,805,115.78	15.33%	-0.23%	
在建工程	1,637,381.28	0.08%	1,837,528.02	0.09%	-0.01%	
使用权资产	8,031,940.51	0.39%	6,329,013.35	0.31%	0.08%	
短期借款	417,021,766.07	20.25%	419,894,949.30	20.32%	-0.07%	
合同负债	13,247,954.21	0.64%	6,931,772.67	0.34%	0.30%	主要系报告期收到的客户合同预付款增加
长期借款	26,023,657.45	1.26%	27,372,519.07	1.32%	-0.06%	
租赁负债	5,591,574.05	0.27%	4,509,397.55	0.22%	0.05%	
其他流动资产	17,788,980.62	0.86%	10,680,334.43	0.52%	0.34%	主要系报告期公司采购原材料等同比增加，相应的可抵扣增值税同比增长
应付账款	177,532,996.37	8.62%	225,489,633.08	10.91%	-2.29%	主要系报告期公司支付了供应商货款
其他流动负债	17,775,612.62	0.86%	3,100,728.80	0.15%	0.71%	主要系报告期公司已背书未到期的商业承兑汇票同比增长

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限情况
货币资金	34,632,429.26	详见注释 1. 货币资金、“质押 2、抵押 7”说明
应收款项融资	4,286,740.75	详见“质押 4、质押 5”说明
固定资产	149,149,680.24	详见“抵押 1、抵押 3、抵押 7”说明
无形资产	29,398,146.26	详见“抵押 1、抵押 6、抵押 7”说明
一年内到期的非流动资产	3,150,000.00	定期存单
其他非流动资产	10,000.00	定期存单
合计	220,626,996.51	

其他说明：

抵押 1：本公司以自有固定资产、无形资产，以子公司西安思坦仪器股份有限公司的固定资产和无形资产作为抵押，取得中国工商银行股份有限公司城关支行发放的长期借款 234,440,000.00 元（并购贷），截止 2023 年 12 月 31 日余额为 9,710,000.00 元。其中自有固定资产账面价值 58,731,134.56 元、无形资产账面价值 25,725,010.83 元，子公司固定资产账面价值 62,726,843.08 元、无形资产账面价值 2,272,336.40 元。

质押 2：本公司以自有资金 14,000,000.00 元作为借款保证金，取得浙商银行股份有限公司兰州分行营业部短期借款 68,000,000.00 元。

抵押 3：本公司的子公司上海清河机械有限公司以抵押固定资产账面价值 15,127,705.29 元，取得中国农业银行上海南翔支行短期借款 30,000,000.00 元。

质押 4：本公司的子公司上海清河机械有限公司以质押应收票据 3,469,722.75 元，取得昆仑银行股份有限公司上海国际业务结算中心短期借款 3,469,722.75 元。

质押 5：本公司的子公司西安思坦油气工程服务有限公司以质押应收票据 817,018.00 元，取得招商银行股份有限公司西安北大街支行短期借款 817,018.00 元。

抵押 6：本公司的子公司海默新宸水下技术（上海）有限公司以抵押无形资产账面价值 291,474.15 元，取得交通银行上海自贸试验区新片区分行 6,000,000.00 元。

抵押 7：本公司以自有固定资产、无形资产作为抵押物，以自有资金 10,000,000.00 元作为借款保证金，以子公司兰州海默海狮特种车辆有限公司的固定资产作为抵押物，取得中国进出口银行甘肃分行长期借

款 80,800,000.00 元。其中自有固定资产账面价值 6,956,903.73 元、无形资产账面价值 1,109,324.88 元，子公司兰州海默海狮特种车辆有限公司固定资产账面价值 5,607,093.58 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 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
上海清河机械有限公司	子公司	石油机械配件；油气集输设备；货物和技术的进出口业务	5,000 万元人民币	791,003,410.73	267,199,783.83	133,804,482.18	8,588,583.42	8,251,030.35
西安思坦仪器股份有限公司	子公司	油气开采增产工程专用仪器的制造、销售	10,783.24 万元人民币	1,058,286,259.33	732,114,217.19	286,290,079.52	19,401,189.89	15,390,012.28
海默科技（阿曼）有限公司	子公司	多相流量计、配件及相关服务	15 万里亚尔	1,056,808,910.93	119,916,576.96	106,348,878.39	13,151,082.63	11,155,856.72
海默国际有限公司	子公司	多相流量计、配件及相关服务	2,900 万迪拉姆	189,314,313.20	77,019,895.38	59,138,277.76	14,532,423.66	14,532,423.66
兰州海默海狮特种车辆有限公司	子公司	油田特种车辆制造、销售	5,000 万元人民币	241,284,658.42	22,705,372.60	25,283,734.87	-8,693,980.52	-9,650,148.63
海默石油天然气有限责任公司	子公司	石油销售	2,750 万美元	112,197,599.82	-159,518,121.58	15,779,094.57	5,632,039.88	5,880,597.81
海默美国股份有限公司	子公司	多相流量计、配件及相关服务、液力端销售	7,820 万美元	606,518,597.83	490,653,687.92	45,375,449.25	3,298,401.44	3,298,401.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 1、行业格局和趋势

2023 年全球能源发展受国际格局动荡变革、极端气候灾害频发、能源行业低碳化转型和新一轮技术革命的影响，全球油气市场和油气行业在调整重塑中渐进复苏。在全球能源价格震荡下行的同时，能源消费量再创新高。国际大型石油公司也在提升油气产量的目标下，大幅增加上游业务投资。国内油气勘探开发投资创新高，新增石油探明地质储量 13 亿吨，在陆上深层超深层、非常规油气、深海深层油田等领域取得重要成果。

根据《2023 年油气行业发展报告》预测，2024 年，预计全球勘探开发投资同比增长 120 亿美元，增长 2.1%，2024 年布伦特原油均价将为 75—80 美元/桶。得益于全球油气行业复苏以及油气行业勘探开发投入持续增长，国际油田装备和服务市场发展趋势持续向好。为公司油田装备和服务业务的稳定发展，提供了保障。

与此同时，国际上主要能源国家，能源政策呈现“能源转型加速化、产业补贴普遍化、能源治理阵营化、技术路线多元化”的特点，绿色能源投资持续增长，全球可再生能源装机突破历史新高，国际石油巨头也在积极探索低碳业务和油气业务协调发展模式，低碳业务进入重效益的发展阶段。国内石油公司也在不断加快推动油气行业绿色转型，通过发展风、光、电、氢能和 CCUS 新产业，实现油田行业绿色化、低碳化。

2023 年 3 月国家能源局印发《加快油气勘探开发与新能源融合发展行动方案(2023-2025 年)》，旨在推动油气行业向绿色低碳方向发展，明确了“通过油气促进新能源高效开发利用，满足油气田提高电气化率新增电力需求，替代勘探开发自用油气”、“加快开发利用地热、风能和太阳能资源，创新能源供需动态匹配核心技术和工作模式，积极推进环境友好、节能减排、多能融合的油气生产体系，努力打造‘低碳’‘零碳’油气田”等任务目标。2024 年 3 月国家能源局关于印发《2024 年能源工作指导意见》提出：“能源结构持续优化；非化石能源发电装机占比提高到 55%左右；风电、太阳能发电量占全国发电量的比重达到 17%以上；天然气消费稳中有增，非化石能源占能源消费总量比重提高到 18.9%左右；终端电力消费比重持续提高”等主要目标。随着国际上主要能源国家能源政策的明确，我国对新能源与油气生产结合政策的持续加码以及石油巨头对油气行业绿色转型的探索，将推动油田新能源行业的发展，增加了公司的行业机会，促进公司新能源业务发展，有助于公司产业升级转型。

## 2、公司未来发展展望

2023 年公司非公开发行工作获得中国证监会同意批复，限制性股票激励计划首次授予登记完成，公司治理结构日趋完善，营收规模创历史新高。2024 年，公司将启动“低碳与数字战略”，致力于推动绿色低碳发展，加强数字化转型，强化新质生产力发展，主动融入新一轮全球化浪潮，加速推进传统能源与新能源融合升级，为全球能源发展贡献更多海默力量。

### （1）强化优势板块，提高企业整体资源利用效率

近年来，国际油田装备和服务市场受益全球油气市场信心的恢复，发展趋势持续向好，集团层面的经营数据也体现出了这一趋势。公司立足于长远发展，将继续强化多相流、智能完井、压裂设备等优势业务板块资源支持，促进业务规模持续、稳定增长。对于低效业务板块与产能，通过丰富产品应用场景、产业升级、业务外延等方式，进行业务板块的优化与产能释放，从而提升公司整体资源利用效率，保障公司业绩的稳定增长。

### （2）坚持“出海”战略，主动融入新一轮全球化浪潮

发挥公司营销和服务渠道优势，坚持推进公司各业务板块出海战略。保持多相计量产品和服务业务在中东和国内海洋油田传统市场占有率，丰富非常规油气井多相计量产品和服务应用场景，通过积极参与国际市场竞争、主动对接国际头部油服公司，促进业务量的增长。保持对压裂设备及相关服务业务，井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务的资源投入，巩固前期市场开拓成果。利用公司品牌优势、营销优势，对接国内油田装备企业、新能源企业，尤其是氢能产业链相关企业，资源共享，丰富公司产品种类，搭建能源产品平台，丰富产品使用场景，推动现有业务转型升级，为全球客户提供更加先进可靠的传统能源、新能源开发解决方案，进而提升海外市场的发展。

### （3）拥抱“低碳”，“数字”赋能

2024 年公司将启动“低碳与数字战略”，依托自身多年的技术积累与营销资源优势，把握油气行业绿色低碳和数字化转型的机遇，加速推进油气等传统能源与新能源融合升级。为推动新能源业务的发展，公司成立了子公司海默新征程能源科技（北京）有限公司、公司下属子公司思坦仪器利用自身油田业务优势组建了低碳事业部，专注于油气田场景的新能源业务拓展，助力客户能源转型和可持续发展，实现客户低碳、高效、可持续地作业目标，为公司的稳定、可持续发展注入新的动力。

## 3、公司可能面对的风险

### （1）境外经营及对外贸易风险

国际政治经济形势复杂多变，中东、非洲等地区部分产油国的政治、经济形势仍旧不太稳定，俄乌冲突、巴以冲突、红海危机对全球能源、产业和供应链等带来严重冲击。同时世界范围内的“贸易战”

时有发生，关税等贸易壁垒不断增加，使公司海外经营的环境变得更为复杂。公司拥有部分海外资产，部分主营业务收入来自海外，2021-2023 年公司境外业务收入占营业总收入比例分别为 24.48%、33.07%和 33.11%。如果境外经营环境及贸易政策发生不利变化，将对公司海外业务的持续经营和稳定带来不利影响，海外资产也将存在资产损失的风险。

应对措施：加强海外业务管控，在市场区域选择上充分考虑安全因素，以规避地缘政治等相关风险；不断开拓新市场，降低对局部单一市场的依赖；和客户保持密切沟通，采取多种措施降低贸易风险。

## （2）汇率风险

本公司的产品和服务在国内外市场均有销售，汇率变动对本公司收入和利润的影响较为显著。报告期，公司主营业务收入中海外部分得到较快增长，如果人民币和前述地区货币汇率在未来波动幅度较大，将对公司的经营业绩产生直接影响。

应对措施：持续推进技术更新，加大产品创新力度，不断提高产品核心竞争力，通过增强技术实力来提高产品的定价能力；进一步开拓国内陆地及海洋市场，增加人民币收入在营业收入中的占比；使用电子化结汇工具，尽可能在汇率高点进行结汇操作；择机使用外汇市场金融工具对敞口风险进行管理，通过风险对冲降低汇率因素对公司带来的不利影响。

## （3）国际油价波动加剧的风险

报告期，国际油价在 65-97 美元/桶的区间范围内震荡，虽然波动比较大，总体来看仍维持在相对较高的价格水平上。国际油价的变化影响油气行业的景气度和需求的变动，公司油田设备销售、油田服务业务均和油价走势有一定的正相关性，过低的油价将会抑制或延迟石油公司的勘探开发业务的资本性支出、降低对公司油田设备和相关技术服务的需求，进而将会对公司的经营发展带来不利的影响。

应对措施：根据国际经济形势及原油价格走势，及时调整生产计划，通过各种方法降低作业成本，提高生产效率；根据油价周期性波动的特征，及时调整产能和库存结构，在行业低谷时进行一定的资源储备；探索和应用各种金融工具对冲风险。

## （4）主营业务季节性特征风险

因所属行业特性，公司的主营业务呈明显的季节性特征，2017 年并购思坦仪器之后，公司主营业务的季节性特征更加明显，即上半年形成的主营业务收入和净利润明显低于下半年的金额，占全年营业收入和净利润的比重较小，甚至利润可能为负。这种突出的主营业务季节性特征可能导致公司第一季度和半年度业绩出现亏损，影响投资者对公司的价值判断。

应对措施：加大国内外市场开拓力度，降低客户集中度；对全年的生产进行优化调整，保证客户订单按时交付；加强供应链管理，和供应商、客户积极沟通，优化结算模式。

### （5）技术研发风险

公司生产的油气装备属于技术附加值高、资金密集型的产品，产品研发投入大、研发周期长。随着新技术和新的竞争者不断加入市场，公司面临的挑战增多，需要准确把握行业和技术发展趋势，不断地增加研发投入，实现技术持续更新，研发具有更高性能和更低成本的产品来保持市场地位。但是，尝试更高难度的技术研发将增加研发成本，降低研发成功率，使得研发风险提升。

应对措施：公司建立了海默研究院作为技术创新平台，通过整合母公司及各子公司的研发资源，挖掘更多技术人才；以市场为导向，合理规划研发资金的投入，加快研发项目的进度，提高研发水平；积极开展对外技术合作，申报国家科研项目，通过各种渠道获得科研经费支持。

### （6）财务风险

公司面临的财务风险主要有两个方面，一是随着公司新产品新市场的开拓促进业务收入的增长，使得流动资金需求增加，公司短期银行贷款规模增加，财务费用和到期偿付压力有所增加；二是公司主营业务具有季节性特征，收入确认主要集中在下半年，客户结算周期基本都大于六个月，因此导致报告期末公司合并财务报表形成较大金额的应收账款，占流动资产比例较高，存在应收账款不能按期收回的风险。

应对措施：积极推动非公开发行等股权融资手段，补充公司长期资本金；提高资金使用效率，合理调配公司现有资金，积极考虑运用财务杠杆解决部分运营资金；与国内金融机构建立完善的融资支持和便利化服务体系；公司客户多为国内外大型石油公司，应收账款可回收性较强，公司将通过加强应收账款管理和催收力度，确保应收账款如期收回。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月09日	甘肃省兰州市城关区张苏滩593号公司会议室	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ）参与公司2022年度业绩网上说明会的投资者	公司就投资者提问的关于公司产品销售、油田数字化、公司治理、业务发展、2022年度及2023年第一季度的经营业绩、定增进展等相关问题逐一以文字形式进行回	2023年5月9日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《海默科技：2023年5月9日投资者关系活动记录表》

					答。未向投资者提供其他资料。	
2023 年 06 月 14 日	甘肃省兰州市城关区张苏滩 593 号公司会议室	实地调研	其他	深圳证券交易所投资者服务部、甘肃证券期货业协会、中国证券报、华龙证券及中小投资者代表共计 42 名	公司就机构、媒体、投资者提问的关于公司基本情况、俄乌战争对公司产品销售的影响、定向增发进展、业务发展等相关问题进行回答。未向投资者提供其他资料。	2023 年 6 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《海默科技：2023 年 6 月 14 日投资者关系活动记录表》
2023 年 07 月 18 日	西安思坦仪器股份有限公司（西安市雁塔区丈八街道科技五路 22 号）	实地调研	机构	天风证券股份有限公司周新宇	公司就投资者提问的关于子公司行业地位、销售优势、海外业务情况等相关问题进行回答。未向投资者提供其他资料。	2023 年 7 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《海默科技：2023 年 7 月 18 日投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求和公司《章程》的规定，健全公司法人治理结构，组建了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的治理架构，不断完善内部控制制度，明确了公司股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责关系，使得公司决策机构、执行机构、监督机构规范运作，保障公司决策的科学性、客观性不断提升。具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》等相关法律法规、规范性文件及公司《章程》《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有平等的权力，鼓励公司股东尤其是中小股东充分行使自己的权力，积极参与公司股东大会。2023 年度，公司共计召开股东大会 5 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次，审议议案合计 34 项。

#### 2、关于董事与董事会

公司制定了公司《章程》《董事会议事规则》，董事会会议的召集和主持、会议通知、召开、议事程序和决议、会议记录均按照相关规定规范进行。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，独立董事人数不少于董事会人数的三分之一。董事会下设四个专业委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并制定了相应的专门委员会工作细则，董事会专门委员会中除战略委员会外，其余专业委员会主任委员全部由独立董事担任，并严格按照各专业委员会工作细则开展工作。其中，薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会均由两名独立董事和一名非独立董事担任委员，主任委员均由独立董事担任。全体董事能够按照相关法律法规开展工作，为公司治理更加规范做出应有的贡献。

公司董事能够按照有关规定开展工作，按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉忠实地履行自己的职责，积极参与公司经营管理决策，维护公司及全体股东利益并积极参加相关培训。报告期，公司召开董事会会议共计 21 次，审议议案合计 91 项。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律和规定产生监事，监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，外部监事 2 名。公司监事能够按照《公司法》《证券法》等法律法规及公司《章程》《监事会议事规则》要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

公司监事能够按照有关规定开展工作，按时出席监事会和股东大会，勤勉忠实地履行自己的职责，对公司财务状况、再融资、股权激励、关联交易等事项进行有效监督，切实维护公司和股东的合法权益。报告期，公司召开监事会会议共计 11 次，审议议案合计 54 项。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了有利于企业持续发展的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。董事会下设薪酬与考核委员会根据公司年度发展规划和经营目标，结合高级管理人员分工及主要职责，组织确定了高级管理人员年度责任目标，对其年度经营绩效进行考核和监督。公司董事、监事的薪酬方案及薪酬由公司股东大会审议批准。

#### 5、关于公司与控股股东及其关联方

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在财务、资产、人员、机构和业务上均独立于控股股东，控股股东依法行使其权力并承担相应义务，严守行为规范，未发生超越股东大会及董事会直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。截至报告期末，公司不存在控股股东损害公司及其他股东利益和违规占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东提供担保的情形。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，努力协调公司、股东和其他利益相关者之间的利益平衡，共同推动公司持续、稳健地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司建立了《信息披露管理制度》并由董事会秘书负责信息披露工作，结合公司实际通过官方网站、微信公众号、投资者关系管理电话、电子邮箱、投资者互动平台、业绩说明会等多种渠道加强与投资者的沟通交流，使得投资者与公司建立了良好的互动关系，同时公司严格按照有关法律、法规、公司《章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，公平对待所有股东，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

报告期，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》等有关规章、规范性文件及公司《信息披露管理制度》的要

求，规范地披露有关信息。公司选择《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》为信息披露的指定媒体，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露的指定网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

2023 年 1 月 3 日，公司控股股东由窦剑文变更为山东新征程能源有限公司、实际控制人由窦剑文变更为苏占才。报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规及公司《章程》的要求规范经营，与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立核算、独立承担各自责任和风险，公司具有独立、完整的资产、业务体系及独立面向市场持续经营的能力，具体情况如下：

### 1、公司资产独立情况

公司完整的、独立地拥有各项用于生产经营的资产，包括所需使用的商标、专利、著作权、生产设备、土地、房屋、油气资产等，公司的资产均合法合规取得，相关资产产权界定清晰、划分明确，公司拥有对所有资产的完全的控制和支配权，不存在与控股股东、实际控制人共有或受其制约的情形。报告期，公司不存在以其资产、信用或其他权益为控股股东、实际控制人提供担保的情形，也不存上述资源被控股股东、实际控制人违规占用的情形。

### 2、公司人员独立情况

公司的董事、监事、总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的任命程序均按照《公司法》《公司章程》的规定及公司内部制度的要求选举或聘任产生，不存在控股股东、实际控制人及其他任何部门或者人员超越公司股东大会和董事会做出人事任免的情形。公司人员均已独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员有足够的时间和精力履行工作职责。公司的财务人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的人事档案、招聘与录用制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利保障体系。

### 3、公司财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了较为完善的财务和会计管理制度，配备专职财务人员，相关人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司与控股股东、实际控制人之间的资产产权界定明确，公司单独开立了基本存款账户和其他结算账户，不存在与控股股东、实际控制人及其关联方共用账户的情况，独立依法纳税申报和履行纳税义务。

### 4、公司机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会及生产经营必需的职能部门，明确了各机构的职权范围。根据《公司法》《证券法》等法律法规制订了公司《章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部管理制度，构建了决策制度有效、职权范围明确的法人治理结构和制衡机制。公司决策体系和职能机构独立完整，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间机构混同、合署办公的情形，亦不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

### 5、公司业务独立情况

公司的业务体系独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立完整的研发、生产、采购、销售体系，具备直接面向市场的独立经营能力，业务独立于控股股东。公司具有完全独立的业务运作系统，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公允的关联交易。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.10%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 07 日	详见 2023 年 2 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.52%	2023 年 03 月 31 日	2023 年 03 月 31 日	详见 2023 年 3 月 31 日在巨潮资讯网

					(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-049)
2022年年度股东大会	年度股东大会	20.40%	2023年05月08日	2023年05月08日	详见2023年5月8日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2022年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-067)
2023年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.81%	2023年09月19日	2023年09月19日	详见2023年9月19日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-105)
2023年第四次临时股东大会	临时股东大会	20.18%	2023年12月26日	2023年12月26日	详见2023年12月26日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-131)

## 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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
苏占才	男	39	董事长	现任	2023年02月06日	2026年02月06日	0	1,500,000	0	0	1,500,000	2023年限制性股票激励计划授予增加
苏占才	男	39	总裁	任免	2023年02月06日	2026年02月06日	0	1,500,000	0	0	1,500,000	2023年限制性股票激励计划授予增加
窦剑文	男	56	董事	现任	2010年01月11日	2026年02月06日	68,736,810	0	17,184,202	0	51,552,608	股份协议转让减少
窦剑文	男	56	联席总裁	任免	2023年02月06日	2026年02月06日	68,736,810	0	17,184,202	0	51,552,608	股份协议转让减少
窦剑文	男	56	董事长	任免	2010年01月11日	2023年02月06日	68,736,810	0	17,184,202	0	51,552,608	股份协议转让减少
窦剑文	男	56	总裁	任免	2022年07月05日	2023年02月06日	68,736,810	0	17,184,202	0	51,552,608	股份协议转让减少
朱伟林	男	67	董事	现任	2018年05月30日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
周龙环	男	38	董事	现任	2023年02月06日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
彭端	女	45	董事	现任	2023年02月06日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
孙鹏	男	42	董事	现任	2023年02月06日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
孙鹏	男	42	副总裁	任免	2023年02月06日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
孙鹏	男	42	财务总监	任免	2023年02月06日	2026年02月06日	0	0	0	0	0	
孙鹏	男	42	董事会秘书	任免	2023年05	2026年02	0	0	0	0	0	

					月 16 日	月 06 日							
潘石坚	男	50	独立董事	现任	2023 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
曹建海	男	56	独立董事	现任	2023 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
方文彬	男	58	独立董事	现任	2018 年 05 月 30 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
周庆源	女	36	监事会主席	现任	2023 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
郝颖	女	40	监事	现任	2023 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
雍生东	男	52	监事	现任	2023 年 02 月 06 日	2026 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
雍生东	男	52	投资管理及 法务部总监	任免	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 01 日	0	0	0	0	0		
马骏	男	58	常务副总裁	现任	2001 年 09 月 03 日	2026 年 02 月 06 日	2,479,000	0	50,000	0	2,429,000	个人资金需要	
马骏	男	58	董事	离任	2022 年 07 月 05 日	2023 年 02 月 06 日	2,479,000	0	50,000	0	2,429,000	个人资金需要	
和晓登	男	49	副总裁	现任	2017 年 02 月 09 日	2026 年 02 月 06 日	52,800	500,000	0	0	552,800	2023 年限制性 股票激励计划 授予增加	
和晓登	男	49	董事	离任	2022 年 07 月 05 日	2023 年 02 月 06 日	52,800	500,000	0	0	552,800	2023 年限制性 股票激励计划 授予增加	
和晓登	男	49	财务总监	任免	2010 年 11 月 19 日	2023 年 02 月 06 日	52,800	500,000	0	0	552,800	2023 年限制性 股票激励计划 授予增加	
和晓登	男	49	董事会秘书	任免	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 06 日	52,800	500,000	0	0	552,800	2023 年限制性 股票激励计划 授予增加	
王金清	男	50	独立董事	离任	2022 年 07 月 05 日	2023 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
高玉洁	女	42	独立董事	离任	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0		
火欣	男	54	监事会主席	离任	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 06 日	308,000	0	0	0	308,000		

					月 30 日	月 06 日						
林学军	男	65	监事	离任	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 06 日	160,000	0	0	0	160,000	
万红波	男	59	监事	离任	2018 年 05 月 30 日	2023 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0	
张立强	男	61	常务副总裁	任免	2015 年 01 月 15 日	2023 年 02 月 06 日	1,614,800	0	0	0	1,614,800	
合计	--	--	--	--	--	--	73,351,410	2,000,000	17,234,202		58,117,208	--

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

报告期，因公司控制权变更，董事会、监事会提前换届选举，公司第七届董事会成员马骏先生、和晓登先生、独立董事王金清先生、独立董事高玉洁女士离任；公司第七届监事会主席火欣先生、监事万红波先生、监事林学军先生离任；公司高管张立强先生不再担任常务副总裁职务、和晓登先生不再担任财务总监兼董事会秘书职务。

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
苏占才	董事长	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举苏占才先生为公司第八届董事会董事，第八届董事会第一次会议选举苏占才先生为公司第八届董事会董事长。
周龙环	董事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举周龙环先生为公司第八届董事会董事。
彭端	董事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举彭端女士为公司第八届董事会董事。
孙鹏	董事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举孙鹏先生为公司第八届董事会董事。
潘石坚	独立董事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举潘石坚先生为公司第八届董事会独立董事。
曹建海	独立董事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举曹建海先生为公司第八届董事会独立董事。
周庆源	监事会主席	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举周庆源女士为公司第八届监事会监事。第八届监事会第一次会议选举周庆源女士为公司第八届监事会主席。
郝颖	监事	被选举	2023年02月06日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举郝颖女士为公司第八届监事会监事。
雍生东	监事	被选举	2023年02月06日	经公司职工代表大会选举，雍生东先生为公司第八届监事会职工代表监事。
苏占才	总裁	聘任	2023年02月06日	第八届董事会第一次会议聘任苏占才先生

				为公司总裁。
窦剑文	联席总裁	聘任	2023 年 02 月 06 日	第八届董事会第一次会议聘任窦剑文先生为公司联席总裁。
孙鹏	副总裁、财务总监	聘任	2023 年 02 月 06 日	第八届董事会第一次会议聘任孙鹏先生为公司副总裁、财务总监。
孙鹏	董事会秘书	聘任	2023 年 05 月 16 日	第八届董事会第五次会议聘任孙鹏先生为公司董事会秘书。
窦剑文	董事长	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
马骏	董事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
和晓登	董事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
王金清	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
高玉洁	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
火欣	监事会主席	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	监事会提前换届选举。
林学军	监事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	监事会提前换届选举。
万红波	监事	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	监事会提前换届选举。
张立强	常务副总裁	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
和晓登	董事会秘书、财务总监	任期满离任	2023 年 02 月 06 日	董事会提前换届选举。
雍生东	投资管理及法务总监	任免	2023 年 02 月 01 日	雍生东先生因公司内部工作变动辞去公司投资管理及法务部总监职务。

## 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

### (1) 董事

苏占才，男，1984 年 12 月生，中国国籍，民革党员，无境外永久居留权，毕业于中国社会科学院研究生院，研究生学历。2018 年入选中国新经济领军人物。历任北京中体视讯文化传媒有限公司董事、总经理，中网信控股（北京）有限公司董事、总经理。现任山海新能控股（北京）集团有限公司执行董事；山海新能（北京）能源科技有限公司执行董事；山东新征程能源有限公司执行董事；海默科技（集团）股份有限公司董事长兼总裁；海默新征程能源科技（北京）有限公司董事长；西安思坦仪器股份有限公司董事。

窦剑文，男，1967 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科技大学近代物理系，理学学士，哈佛大学商学院第 37 期企业家总裁管理班(OPM37, 2006-2008)毕业，正高级工程师，南方科技大学计算机科学与工程系兼职产业教授。海默科技（集团）股份有限公司主要创始人、核心技术发明人。1990-1994 年就职于中国科学院近代物理研究所，从事科学研究工作。1994 年 8 月创建兰州海默仪器制造有限责任公司并担任董事长兼总经理；2000 年 12 月至 2023 年 2 月任公司董事长，期间兼任公司总裁、首席执行官。现任海默科技（集团）股份有限公司董事兼联席总裁；海默美国股份有限公司董事长；海默石油天然气有限责任公司董事长。

朱伟林，男，1956 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学，博士研究生学历。曾四次获国家科技进步二等奖，并入选国家“百千万人才工程”，被评为全国优秀科技工作者，李四光地质科学奖获得者，享受政府特殊津贴。曾任中国海洋石油勘探开发研究中心总地质师、总公司勘探部总经理、湛江分公司总经理、中国海洋石油有限公司副总裁、执行副总裁，中国海洋石油总公司总地质师、咨询专家。现任同济大学特聘教授、博士生导师；海默科技（集团）股份有限公司董事。

周龙环，男，1985 年 4 月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中国社会科学院大学，经济学博士，中国社会科学院大学商学院校友会主席。现任北京中和元良私募基金管理有限公司董事长；海默科技（集团）股份有限公司董事。

彭端，女，1978 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕山大学。现任河北龙环保险代理有限公司邯郸分公司监事；住个好店酒店管理（北京）有限公司执行董事；住好科技（海南）有限公司执行董事；海默科技（集团）股份有限公司董事。

孙鹏，男，1981 年 8 月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学，硕士研究生学历，中国注册会计师（CPA）、注册金融分析师（CFA）。曾任职于毕马威会计师事务所、平安证券有限责任公司、美丽中国控股有限公司、21 世纪教育集团和山海新能（北京）能源科技有限公司。现任海默科技（集团）股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书兼财务总监；西安思坦仪器股份有限公司董事；上海清河机械有限公司董事。

方文彬，男，1965 年 8 月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学，研究生学历，兰州财经大学教授、硕士生导师，现代财务与会计研究中心研究员，2021 年 9 月被甘肃省人力资源和社会保障厅、甘肃省教育厅评为甘肃省优秀教师，授予甘肃省“园丁奖”。于 2013 年 9 月取得深圳证券交易所独立董事资格证书。曾任海南亚太实业发展股份有限公司、甘肃工程咨询集团股份有限公司、青海互助天佑德青稞酒股份有限公司、甘肃人为峰药业股份有限公司独立董事；青海互助天佑德青稞酒股份有限公司监事。现任兰州银行股份有限公司、甘肃电投能源发展股份有限公司、光大兴陇信托

有限责任公司、兰州兰石重型装备股份有限公司的独立董事，兼任甘肃省审计学会理事；2018年5月至今任海默科技（集团）股份有限公司独立董事。

曹建海，男，1967年12月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，毕业于中国社会科学院研究生院，博士研究生学历，于2023年3月取得深圳证券交易所独立董事资格证书，现任中国社会科学院工业经济研究所产业融合研究室研究员。1986-1988年、1991-1995年在河北财经学院工业经济系分别担任助教、讲师；1998-2000年在北京师范大学资源科学研究所做博士后研究；2000-2010年任中国社会科学院工业经济研究所投资与市场研究室负责人、副主任、主任，2007年评为研究员；2008年7-8月在美国密苏里州圣路易斯大学国际合作中心做访问学者。在《中国社会科学》、《求是》等期刊发表论文多篇，科研成果曾获国家发展与改革委员会优秀科研成果三等奖、中国出版政府奖。2023年2月至今任海默科技（集团）股份有限公司独立董事。

潘石坚，男，1973年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学财政金融学院EMBA在读。于2020年8月取得深圳证券交易所独立董事资格证书。曾任职于SOHO中国、金陵华软投资集团、北京凯兴资产管理有限公司；现任北京双创街控股有限公司副总经理；世纪天鸿教育科技股份有限公司独立董事；2023年2月至今任海默科技（集团）股份有限公司独立董事。

## （2）监事

周庆源，女，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，河北经贸大学硕士研究生。曾先后在新兴际华集团三五零二职业装有限公司、泸州老窖集团销售公司任职。现任海默科技（集团）股份有限公司监事会主席。

雍生东，男，1972年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾在兰州电机厂质量处工作，2003年9月取得上市公司董事会秘书资格证书；2001年至2010年6月在兰州黄河企业股份有限公司证券部工作，任证券事务代表；2010年6月加入海默科技（集团）股份有限公司，历任公司投资者关系部经理兼证券事务代表、投资及公共关系总监兼证券事务代表、投资管理及法务部总监，分管集团法务部和审计部。期间兼任中核嘉华设备制造股份公司董事；甘肃国投海默基金管理有限公司总经理；西安思坦仪器股份有限公司监事。现任海默科技（集团）股份有限公司职工代表监事；兰州海默海狮特种车辆有限公司监事。

郝颖，女，1983年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京交通大学。现任山海新能控股（北京）集团有限公司监事、财务经理；海默科技（集团）股份有限公司监事。

## （3）高级管理人员

总裁苏占才先生，联席总裁窦剑文先生，副总裁、董事会秘书兼财务总监孙鹏先生简历详见本节董事成员相关内容。

马骏，男，1966年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学，经济学学士，伦敦商学院工商管理硕士。曾任兰州石油化工设备集团公司海外项目经理、部门经理、总经理助理；兰石集团进出口公司副总经理；兰石集团中东公司董事、总经理等职务。马骏先生于2002年9月加入海默科技，先后担任公司董事、国际业务副总裁、PMG集团总裁、国际业务集团（IBG）总裁；海默国际有限公司董事、总经理；兰州海默海狮特种车辆有限公司董事；兰州海默环保科技有限公司董事长。2010年11月至今任公司常务副总裁，兼任公司中东、北非及南亚（MENASA）区域总裁。

和晓登，男，1974年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，会计师。曾在兰州电机进出口公司任职，2003年起在本公司任职，历任公司主管会计、财务部经理、财务副总监、财务总监、董事会秘书、董事等职务；现任海默科技（集团）股份有限公司副总裁；西安思坦仪器股份有限公司董事长；上海清河机械有限公司董事长；陕西海默油田服务有限公司董事；兰州海默海狮特种车辆有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
苏占才	山东新征程能源有限公司	执行董事	2022年12月27日		否
郝颖	山东新征程能源有限公司	监事	2022年10月25日		否

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
苏占才	山海新能（北京）能源科技有限公司	执行董事	2021年12月01日		否
苏占才	山海新能控股（北京）集团有限公司	执行董事	2022年05月15日		否
苏占才	山东新征程能源有限公司	执行董事	2022年12月27日		否
窦剑文	杭州海楹投资有限公司	董事长	2017年03月31日		否
窦剑文	深圳市易点点无线互联科技有限公司	监事	2012年03月08日		否
窦剑文	北京深蓝先锋油气技术服务有限	董事	2015年11月09日		否

	公司				
窦剑文	兰州市七里河区保利小额贷款股份有限公司	董事	2013年11月15日		否
朱伟林	同济大学	特聘教授、博士生导师	2019年10月01日		是
周龙环	北京中和元良私募基金管理有限公司	董事长	2021年06月01日		是
周龙环	北京大有振华技术有限公司	执行董事、经理	2022年10月28日		否
周龙环	振华新经济管理咨询（北京）有限公司	执行董事、经理	2022年11月17日		否
周龙环	大有传世家办咨询（北京）有限公司	执行董事、经理	2022年12月30日		否
彭瑞	河北龙环保险代理有限公司	监事	2019年04月01日		否
彭瑞	住个好店酒店管理控股（海南）有限公司	执行董事、经理	2021年03月31日		否
彭瑞	住个好店酒店管理（北京）有限公司	执行董事、经理	2021年02月23日		是
彭瑞	住好科技（海南）有限公司	执行董事、经理	2022年08月26日		否
彭瑞	云广河北科技有限公司	执行董事、经理	2022年11月05日		否
潘石坚	北京双创街控股有限公司	副总经理	2019年12月01日		否
潘石坚	世纪天鸿教育科技股份有限公司	独立董事	2020年07月20日		是
曹建海	中国社会科学院工业经济研究所	研究员	2020年08月01日		是
方文彬	兰州财经大学	教授、硕士生导师	1993年12月01日		是
方文彬	甘肃电投能源发展股份有限公司	独立董事	2019年09月17日	2025年09月16日	是
方文彬	兰州银行股份有限公司	独立董事	2019年03月20日	2025年03月19日	是
方文彬	光大兴陇信托有限责任公司	独立董事	2021年01月21日		是
方文彬	兰州兰石重型装备股份有限公司	独立董事	2022年05月10日		是
方文彬	甘肃省审计学会	理事	2021年07月30日		否
周庆源	山海新能（北京）能源科技有限公司	总经理	2021年03月01日		是
郝颖	山海新能控股（北京）集团有限公司	监事	2022年07月16日		是
郝颖	山海新能（北京）能源科技有限公司	监事	2022年09月09日		否

郝颖	北京同源智慧科技有限公司	监事	2022年09月21日		否
郝颖	山东新征程能源有限公司	监事	2022年10月25日		否
郝颖	北京谛能科技工程有限公司	监事	2022年11月09日		否
郝颖	北京同源新能源科技有限公司	监事	2024年02月02日		否
雍生东	甘肃亚兰药业有限公司	董事	2017年02月14日		否
雍生东	兰州鑫龙通客车服务有限公司	董事	2008年05月22日		否
和晓登	杭州海楹投资有限公司	董事	2017年03月31日		否

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

2022年9月6日，时任公司董事长兼总经理窦剑文、财务总监和晓登被深圳证券交易所给予通报批评的处分，详见公司于2022年9月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于深圳证券交易所给予公司及相关当事人通报批评处分的公告》（公告编号：2022-056）。

### 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

#### （1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司于2023年8月29日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定公司高级管理人员薪酬方案的议案》，基于谨慎性原则，全体董事对《关于调整独立董事薪酬的议案》和《关于制定公司董事薪酬（津贴）方案的议案》进行回避表决并将上述两项议案提交至公司股东大会审议；公司于同日召开第八届监事会第六次会议对《关于制定公司监事薪酬方案的议案》进行回避表决并将该议案提交至公司股东大会审议；公司于2023年9月18日召开的2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事薪酬的议案》《关于制定公司董事薪酬（津贴）方案的议案》《关于制定公司监事薪酬方案的议案》。

#### （2）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度》的规定制定，具体如下：

##### ①非独立董事

公司非独立董事薪酬方案仅指在公司任职的非独立董事薪酬方案（外部非独立董事不从公司领取薪酬）。在公司任职的非独立董事依据其在中国中担任的具体职务领取薪酬，不再另行领取董事津贴。

## ②独立董事

独立董事津贴为 8 万元/年（税前）。

## ③监事

公司监事按其任在公司担任的岗位领取薪酬外，不再领取监事津贴；未在公司担任职务的监事，不领取监事津贴。

## ④高级管理人员

公司高级管理人员按其任在公司任职的职务与岗位领取薪酬。薪酬结构由年度基本工资和绩效奖金（绩效奖金包括年度绩效工资与年终效益奖金）构成。在完成年度经营目标的情况下，可向高级管理人员发放年终效益奖金，年终效益奖金的金额应与公司经营业绩和高管年度述职考核结果挂钩。

## (3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员共计 20 人，包括现任董监高 14 人，离任董监高 6 人，报告期内公司实际支付薪酬总额 641.61 万元。

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	性别	年龄	职务	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
苏占才	男	39	董事长、总裁	现任	108.45	否
窦剑文	男	56	董事、联席总裁	现任	121.35	否
朱伟林	男	67	董事	现任	12	否
彭端	女	45	董事	现任	0	是
周龙环	男	38	董事	现任	0	是
孙鹏	男	42	董事、副总裁、董事会秘书兼财务总监	现任	54.2	否
曹建海	男	56	独立董事	现任	6	否
方文彬	男	58	独立董事	现任	6.5	否
潘石坚	男	50	独立董事	现任	6	否
周庆源	女	36	监事会主席	现任	0	是
雍生东	男	52	职工代表监事	现任	51.94	否
郝颖	女	40	监事	现任	0	是
马骏	男	58	常务副总裁	任免	187.76	否
和晓登	男	49	副总裁	任免	77.36	否
王金清	男	50	独立董事	离任	0.5	否
高玉洁	女	42	独立董事	离任	0.5	否
火欣	男	54	监事会主席	离任	1.68	否
万红波	男	59	监事	离任	0.5	否
林学军	男	65	监事	离任	0.79	否
张立强	男	61	常务副总裁	任免	6.08	否
合计	--	--	--	--	641.61	--

其他情况说明

□适用 □不适用

## 八、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
第七届董事会第九次会议	2023 年 01 月 03 日	2023 年 01 月 04 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》 (2023—001)
第七届董事会第十次会议	2023 年 01 月 20 日	2023 年 01 月 21 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告》 (2023—020)
第八届董事会第一次会议	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 07 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第一次会议决议公告》 (2023—031)
第八届董事会第二次会议	2023 年 03 月 15 日	2023 年 03 月 16 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第二次会议决议公告》 (2023—042)
第八届董事会第三次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 12 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第三次会议决议公告》 (2023—051)
第八届董事会第四次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告》 (2023—061)
第八届董事会第五次会议	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告》 (2023—068)
第八届董事会第六次会议	2023 年 06 月 19 日	2023 年 06 月 19 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告》

			(2023—074)
第八届董事会第七次会议	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告》 (2023—075)
第八届董事会第八次会议	2023 年 07 月 31 日	2023 年 08 月 01 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第八次会议决议公告》 (2023—080)
第八届董事会第九次会议	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 09 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第九次会议决议公告》 (2023—082)
第八届董事会第十次会议	2023 年 08 月 16 日	2023 年 08 月 17 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十次会议决议公告》 (2023—083)
第八届董事会第十一次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十一次会议决议公告》 (2023—092)
第八届董事会第十二次会议	2023 年 09 月 20 日	2023 年 09 月 21 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十二次会议决议公告》 (2023—107)
第八届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 11 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十三次会议决议公告》 (2023—109)
第八届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 17 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十四次会议决议公告》 (2023—113)
第八届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司 2023 年第三季度报告》(2023—116)
第八届董事会第十六次会议	2023 年 11 月 08 日	2023 年 11 月 08 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

			cn):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十六次会议决议公告》(2023—117)
第八届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十七次会议决议公告》(2023—123)
第八届董事会第十八次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 22 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十八次会议决议公告》(2023—128)
第八届董事会第十九次会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	详情参见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《海默科技（集团）股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》(2023—129)

## 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
苏占才（第八届董事会成员）	19	3	16	0	0	否	4
窦剑文（第八届董事会成员）	21	1	20	0	0	否	2
朱伟林（第八届董事会成员）	21	2	19	0	0	否	4
彭端（第八届董事会成员）	19	2	17	0	0	否	3
周龙环（第八届董事会成员）	19	2	17	0	0	否	3
孙鹏（第八届董事会成员）	19	4	15	0	0	否	4
曹建海（第八届董事会成员）	19	2	17	0	0	否	3
方文彬（第八届董事会成员）	21	4	17	0	0	否	5

潘石坚（第八届董事会成员）	19	3	16	0	0	否	2
和晓登（第七届董事会成员）	2	0	2	0	0	否	1
马骏（第七届董事会成员）	2	0	2	0	0	否	0
高玉洁（第七届董事会成员）	2	0	2	0	0	否	2
王金清（第七届董事会成员）	2	0	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

公司独立董事严格按照公司《章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使权利，履行职责。公司独立董事参与了公司重大经营决策，对公司内部控制自我评价报告、聘请年度审计机构、董监高薪酬政策、股权激励、完善公司内部控制和决策机制等方面提出了积极的建议，公司均已采纳。

## 九、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	方文彬、孙鹏、潘石坚	4	2023年02月13日	2022年年审沟通事项	独立董事对审计机构提出的重点关注事项及会计政策变化进行了讨论与补充	无	无
			2023年04月10日	审议2022年年度报告	无	无	无

				及摘要、 《关于 2022 年度计提信用减值损失和资产减值准备的议案》、《关于拟续聘任会计师事务所的议案》			
			2023 年 04 月 27 日	审议 2023 年第一季度报告	无	无	无
			2023 年 08 月 29 日	审议 2023 年半年度报告全文及摘要	无	无	无
审计委员会	方文彬、彭端、潘石坚	1	2023 年 10 月 25 日	审议 2023 年第三季度报告	无	无	无
薪酬与考核委员会	曹建海、方文彬、苏占才	2	2023 年 07 月 26 日	审议《关于发放 2022 年度高管绩效和奖金的议案》和《关于调整独立董事薪酬的议案》	建议公司参照所处地区、公司规模及目前经营情况，调整独立董事薪酬。	无	无
			2023 年 08 月 29 日	审议《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度〉的议案》《关于制定公司董事薪酬（津贴）方案的议案》《关于制定公司高级管理人员薪酬方案的议案》 《2023 年限制性股票激励计划（草案）》《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》	无	无	无
提名委员会	高玉洁、窦剑文、方文彬	2	2023 年 01 月 12 日	审查第八届董事会董事、独立董事候选人的	独立董事候选人曹建海尚未取得深圳证券交易所	无	无

				任职资格	所认可的独立董事资格证书，建议其尽快报名参加独董培训并取得上市公司独立董事资格证书。		
			2023 年 01 月 29 日	审查第八届董事会拟聘任的高级管理人员候选人的任职资格	鉴于公司董事会秘书暂时空缺，建议孙鹏代为行使董秘职责。	无	无
提名委员会	潘石坚、曹建海、苏占才	1	2023 年 05 月 08 日	审查第八届董事会拟聘任董事会秘书任职资格及专业胜任能力	孙鹏已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，建议孙鹏担任公司董事会秘书。	无	无

## 十、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。

## 十一、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）	104
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	775
报告期末在职员工的数量合计（人）	879
当期领取薪酬员工总人数（人）	879
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	162
销售人员	56
技术人员	152
财务人员	42
行政人员	17
其他人员	450
合计	879

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	83
本科	350
专科及专科以下	446
合计	879

## 2、薪酬政策

报告期，公司薪酬政策具体内容如下：

公司的薪酬激励机制在充分考虑外部竞争环境和市场薪酬水平基础上，紧密围绕员工任职岗位价值、员工能力素质及价值创造潜力进行制定，以充分吸引、保留与激励人才，满足公司的战略发展需要。

公司薪酬政策遵循战略性、外部竞争性、内部公平性、绩效导向及利益共享等原则，体现公司价值取向和文化理念，支持公司发展战略的实施落地和年度经营目标的有效达成。

薪酬分配方式及薪酬结构：公司薪酬分配采取年薪制和月薪制两种方式。薪酬结构主要包含基本工资、岗位工资、绩效工资、工龄工资、各类补贴、年度绩效工资及奖金等。其中年度绩效工资、年终奖金与公司年度经营情况和任职人员年度绩效达成情况挂钩核发。

公司本着鼓励各级员工恪尽职守，且能为公司发展及盈利做出积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心付薪依据的薪酬制度，员工能合理分享公司经营成果，充分发挥了薪酬的激励作用，实现公司发展战略目标。

同时为进一步激发公司创新活力，建立、健全公司长效激励机制，充分调动员工积极性，吸引和留住优秀人才，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司组织实施了 2023 年限制性股票激励计划。

## 3、培训计划

2023 年围绕“培育员工”的核心价值观，并结合公司年度经营目标和业绩达成能力需求，公司制定年度培训计划并组织实施了一系列培训课程。培训计划紧密围绕公司战略规划和经营目标，以提升员工的业务技能水平，拓宽知识能力范围，进一步促进各公司、各部门之间的工作运行、协同及流转效率，实现公司与员工的共同成长。

报告期内，公司加强培训体系建设，主要包含培训管理制度优化完善、讲师队伍建设及培养，以及包括产品技术、质量生产安全及核心岗位人才培养项目等在内的重要课程体系开发和课程培训。主要有以下几个方面：

公司针对核心技术岗位人员开展一系列专业技术和产品培训，邀请内外部专家进行系列专题培训，为骨干研发人员创造更多的外部交流机会，不断汲取新理念、新技术，把握行业和技术发展趋势、前沿动态，致力于战略产品的研发。

公司针对质量生产安全等人员开展包括质量管理标准知识，流程控制，持续改进，安全意识和风险防范等相关培训。

公司针对中高层人员持续优化完善 MTP 人才培养项目，从角色认知、工作管理、领导力三个维度出发，结合课堂学习、项目实践活动，帮助新晋管理者实现从“业务骨干”到“团队管理者”的成功转型，快速适应角色转换并满足业绩要求；发掘并培养高潜员工，塑造管理者综合能力，构筑高效有活力强执行的管理团队。

公司 2023 年度共组织 7 期新员工入职培训，制定了完整系统的入职培养计划，帮助新员工快速融入环境、适应新岗位要求，进一步提升组织效率和执行力。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、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

报告期，公司利润分配政策未发生变化。公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及其他相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等。

公司于 2023 年 5 月 8 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，2022 年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 13,968,193.24 元，其中母公司的净利润为-7,064,450.37 元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司合并报表累计可供分配利润为-616,856,462.28 元，其中母公司累计可供分配利润为 67,569,863.89 元，母公司资本公积余额为 1,247,494,602.74 元。综合考虑公司的经营现状和未来发展资金需求，2022 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	原因：公司选择留存利润用于扩大业务规模，以支持长期增长。 拟采取举措：公司将通过提高运营效率、降低成本、开拓新市场等方式增加公司盈利，从而提升投资者回报。
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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	393,795,738
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	59,738,958.22
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
目前，公司 2023 年度向特定对象发行工作尚未完成，综合考虑公司盈利情况、战略规划、资金供给和需求情况以及外部融资环境等因素，为实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司拟定的 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营发展需要。公司将根据公司的经营状况、资金需求状况及现金流状况综合评估中期现金分红事宜。	留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营发展需要。

### 十三、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

#### 1、股权激励

2023 年限制性股票激励计划首次授予登记情况说明：

##### 一、已履行的相关审批程序

1、2023 年 8 月 29 日，公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事就 2023 年限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2、2023 年 8 月 30 日至 2023 年 9 月 8 日，公司对本激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务通过公司内部公示栏进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划拟首次授予激励对象有关的任何异议。2023 年 9 月 12 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2023 年 9 月 19 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2023 年 10 月 11 日，公司召开第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以 2023 年 10 月 11 日作为首次授予日，首次授予 55 名激励对象 923.20 万股限制性股票，首次授予价格为 3.16 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

##### 二、授予情况说明

本次限制性股票的授予日为 2023 年 10 月 11 日，上市日期为 2023 年 11 月 24 日。公司董事会确定限制性股票授予日后，在后续资金缴纳过程中，3 名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部获授的限制性股票，1 名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分获授的限制性股票，公司取消此部分激励对象拟获授的限制性股票合计 20.2 万股。故本激励计划限制性股票激励对象首次授予登记的人数为 52 人，授予登记股份数量为 903 万股。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 11 月 17 日出具了验资报告（大华验字[2023]000681 号），认为：截至 2023 年 11 月 13 日止，公司账户已收到 52 名激励对象缴纳的资金总额共计人民币 28,538,491.62 元，其中计入“股本”人民币 9,030,000.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 19,508,491.62 元。公司此次因授予限制性股票所筹集的资金将用于补充流动资金。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票数量	报告期新授予股票数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
苏占才	董事长、总裁	0	0	0	0	0	0	7.64	0	0	1,500,000	3.16	1,500,000
和晓登	副总裁	0	0	0	0	0	0	7.64	0	0	500,000	3.16	500,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	2,000,000	--	2,000,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

#### （一）薪酬激励方面

2023 年度，公司股权结构发生变化，在传统石化能源业务基础上，公司同时向新能源业务领域进军，结合公司业务结构和经营战略，参考同行、同规模企业相关岗位薪酬水平，公司明确了年度内高管层薪酬执行标准及激励原则。高管层继续实行年薪制，薪酬由基本薪酬和年度绩效薪酬组成，其中基本薪酬按月发放，年度绩效薪酬根据年度经营目标完成情况 & 高管层年度述职考核结果发放。同时，根据公司经营业绩达成情况设置年度奖金，对年度业绩表现优秀及所分管业务单元经营业绩良好的高管人员进行奖励。公司董事会薪酬与考核委员会对高管薪酬制度及方案执行情况进行监督。

2023 年度，公司实施了限制性股票激励计划，对包括集团高管、子公司管理层、中层管理人员及核心技术骨干等在内共计 52 人授予了限制性股票。

## （二）绩效管理方面

2023 年度，公司围绕年度战略规划，明确年度核心经营指标及目标，将工作重心聚焦在市场拓展、销售收入增长、高毛利率管控、应收账款回笼、以及去库存等方面，较好的推动了公司发展战略和年度经营目标的达成，并进一步完善了目标指引、结果导向、自我驱动的经营管理和文化氛围，更高效、更敏捷、更聚焦的推动团队协同、创新。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司年度发展规划和经营目标，结合高管人员分工及主要职责，组织确定了高管人员年度责任目标，对高管人员年度经营绩效进行监督。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司的奖金来源多样化，公司制订了以下奖励政策：

（1）作为高新技术企业，公司坚持自主研发，注重研发技术创新与对外技术合作，为充分调动公司研发技术人员的积极性和创造性，鼓励其以市场为导向，加快新产品新技术研发，有效推进科研成果转化，增强公司核心竞争力，促进公司经济效益发展，公司制定了《研发技术成果奖励制度》；

（2）为鼓励员工在业余时间参加各类学习活动，积极参加个人职称、学历以及与本岗位相关的职业技能等级的申报、考核、晋级，提升个人的文化素养和专业技能水平，进而提升公司的整体队伍素质，公司部分子公司制定了《员工学历职称技能提升奖励管理制度》；

（3）为鼓励公司全员积极创新，充分发挥个人创新潜能，踊跃提出各类改善、创新方案，达到提升技术、优化管理，促进公司“精益管理降本增效”工作理念的不断深化，部分子公司制定了《创新激励管理办法》。

## 十四、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

关于公司内部控制建设及实施情况的详细内容见公司与本报告同时在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《海默科技(集团)股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《海默科技(集团)股份有限公司 2023 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	<p>出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（2）已披露的财务报告出现重大错报，而内部控制在运行过程中未识别出该重大错报（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告的重大错报；</p> <p>（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>出现下列情形的（包括但不限于），认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编</p>	<p>出现下列情形的，认定为存在非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>（1）公司决策程序导致重大损失；</p> <p>（2）存在违反法律、法规的情形；</p> <p>（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；</p> <p>（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；</p> <p>（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改；</p> <p>（6）公司受中国证监会或证券交易所处罚。</p> <p>出现下列情形的（包括但不限于），认定为存在非财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>（1）公司决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>（2）公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>（5）公司内部控制重要缺陷未在合理</p>

	制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	期间内得到整改。 一般缺陷是指上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报金额 $\geq$ 资产总额的1%，或错报金额 $\geq$ 营业收入的3%，或错报金额 $\geq$ 利润总额的10%。 重要缺陷：资产总额的0.3% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的1%，或营业收入的1% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的3%、或利润总额的5% $\leq$ 错报金额 $<$ 利润总额的10%。 一般缺陷：错报金额 $<$ 资产总额的0.3%，或错报金额 $<$ 营业收入的1%，或错报金额 $<$ 利润总额的5%。	重大缺陷：损失金额 $\geq$ 资产总额的1%。 重要缺陷：资产总额的0.3% $\leq$ 损失金额 $<$ 资产总额的1%。 一般缺陷：损失金额 $<$ 资产总额的0.3%。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规的要求，公司治理结构较为完善，整体运作规范，不存在违规占用资金或对外担保、侵害投资者权益、信息披露不及时等严重违反规定的情形。后续公司将持续重视公司治理，进一步提升公司治理和规范运作水平。

## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，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，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，亦不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

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

不适用

### 二、社会责任情况

公司历来重视社会责任的履行，在日常经营中积极践行国家战略、服务全球客户、重视员工发展、注重投资者权益保护，持续深入提升公司治理水平，促进公司规范运作，更好的实现公司价值，服务、回馈社会。

#### 1、投资者权益保护

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部治理制度，及时公告相关内容、回答投资者提问，落实股东大会现场投票与网络投票相结合的投票方式，保证广大投资者尤其是中小股东的知情权、参与权、表决权。公司自觉履行信息披露义务，公平地向所有投资者披露信息，保证信息披露的及时、真实、准确以及完整，维护投资者合法权益。

## 2、员工权益保护

公司始终秉持“员工是海默最宝贵的财富”这一原则，积极维护员工权益，强化人力资源管理体系建设，将员工成长与企业发展相结合，员工培训与业务规划相匹配，丰富员工技能，提升员工获得感，为员工的发展提供广阔空间。公司严格遵守《劳动法》，规范用工制度，完善人力资源管理体系，对人员入职、员工培训、工资薪酬、福利保障、职级晋升等进行了明确规定，明确员工成长路径，保障员工的合法权益；公司不断充实员工福利制度，在年度定期体检、特殊工种职业健康体检、节日礼品、午餐保障等项目的基础上，支持以部门为单位进行员工活动，提升团队凝聚力，为员工营造愉悦和谐的工作氛围。

## 3、落实社会责任，服务全球客户

为客户提供稳定、高质量的产品和服务是公司秉持的理念，提高客户满意度是公司永恒的追求。公司在全球范围内开展业务，产品及服务销往中东、北非、中亚、南亚、东南亚、北美、南美等地区的多个国家。海外分子公司、办事处立足当地，服务一线，以助力客户发展为理念，以客户价值最大化为目标，以助力国家“一带一路”（The Belt and Road）战略为导向，实现了公司业务发展与国家战略的对接与契合，在共建“一带一路”倡议提出十周年之际，公司入选由中国上市公司协会评估出的《中国上市公司共建“一带一路”十年百篇最佳实践案例》。

公司从 2003 年开始便在中东地区开展业务，经过多年的发展，多相流量计在阿曼市场的设备安装占有率超过 90%，公司与当地知名石油公司均签有长期服务合同。2023 年 1 月 4 日，公司在阿曼市场斩获有史以来最大多相流量计合同，该合同采购设备总金额超千万美元，实现了单个订单销售业绩历史性突破。公司在市场开拓的同时，坚持履行社会责任和增加对当地投资，已经实现了部分产品的完全当地制造，同时为当地技术人才提供学习和发展的平台，截至报告期末，海默阿曼员工本地化率超过 70%，公司技术专家根据阿曼工程师教育背景，量身定制了系统的培训计划，通过系统的理论知识培训和现场传帮带（hands-on）的优良传统，培养了一批素质过硬的阿曼现场技术服务工程师，阿曼个别现场作业小组已实现了 100%本地化员工独立带队完成设备现场服务的突出案例。2022 年 4 月 18 日，海默科技（阿曼）有限公司被评选为阿曼石油开发公司 (PDO) 阿曼本地化 (ICV) 杰出油田服务提供商，并收到了 PDO 董事长颁发的证书 CAE (Chairman's Award for Excellence)。

此外，公司阿布扎比作业团队凭借多年来在 Al Dhafra Petroleum 石油公司所辖区块内优秀的安全作业纪录，充分获得了 Al-Dhafra 石油公司对阿布扎比作业团队的专业服务水平及 QHSE 一贯的严格执行所给与的高度评价。阿布扎比 Al Dhafra Petroleum 石油公司向公司阿布扎比作业团队颁发了由其 CEO Mr.

Shaheen Al Mansoori 签发的“嘉许状”。这一奖项的颁发充分说明了 Al-Dhafra 石油公司对海默科技的多相流量计的产品质量和性能上的信任，以及对海默科技阿布扎比团队完备的安全制度规范和现场实施的认可。

未来公司将坚定不移落实社会责任，服务全球客户，与客户持续拓展合作新领域，探索绿色、低碳化发展道路，支持分子公司本地化发展，积极承担社会责任，为当地技术人才提供更多学习、就业机会。

#### 4、环境保护与社会公益事业

公司在稳定发展的同时，不忘初心，重视生产经营中环境保护措施，积极践行社会责任，参与公益活动。公司重视生产经营过程中的环境保护措施，通过审批流程线上化，行政部门办公无纸化，运营用车新能源化，厂区供暖节能改造等措施，在节能降耗的同时，降低碳排放，保护生态环境。公司响应客户需要，积极研究开发低碳作业设备，解决客户生产作业过程中的碳排放、碳达标问题，推动能源生产绿色化。

甘肃临夏地震发生后，公司及时响应，第一时间启动地震灾害应急预案，成立应急小组，进行员工情况统计，安全生产检查，防范生产风险，确保安全生产。同时公司根据受灾地区需要，紧急筹措救灾物资并安排专人护送到物资接收点，协助当地政府搬运发放。风雨同舟、共渡难关，公司始终关注甘肃临夏灾区情况，积极支持甘肃临夏的灾后重建工作。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度内未开展脱贫攻坚、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东新征程能源有限公司	股份限售承诺	在本次权益变动中，通过协议转让取得的海默科技(集团)股份有限公司(以下简称“上市公司”)股份自转让完成之日起，18个月内不以任何方式直接或间接转让；通过认购上市公司向特定对象发行股票取得的股份，自发行完成之日起，18个月内不以任何方式直接或间接转让。 若本公司承诺的持有的上市公司股份的锁定期与最新的法律法规或监管要求不相符，本公司将根据最新的法律法规或监管要求进行相应调整。	2023年01月03日	2023年2月22日-2024年8月22日	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	窦剑文	业绩承诺及补偿安排	根据窦剑文、张立刚、张立强与山东新征程能源有限公司于2023年1月3日签订的《股份转让协议》： 窦剑文承诺在法律法规、部门规章、规范性文件或会计准则、上市公司适用的会计政策未发生直接导致上市公司业绩重大不利变化的前提下，上市公司原有业务2023年度、2024年度、2025年度（以下简称“业绩承诺期”）归属于上市公司股东的净利润为正（以下简称“业绩承诺”）。 如未能实现业绩承诺，则窦剑文应在业绩承诺期各年上市公司年度审计报告出具之日起五（5）个工作日内对山东新征程能源有限公司进行现金补偿，补偿金额的计算公式为： 当期应补偿金额=当年上市公司年度审计报告载明原有业务的净亏损金额。 业绩补偿金额的上限=乙方已支付股份转让对价-本协议签署日前二十个交易日公司股票均价*标的股份数量。	2023年01月03日	2023年1月3日-2026年5月30日	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	窦剑文、张立刚、张立强		其他重要事项： 1、甲方承诺在《股份转让协议》签署后的2个工作日内，甲方应当促使、确保并配合上市公司完成关于本次股份转让以及《表决权委	2023年01月03日	长期	正常履行中

			<p>托协议》《股份认购协议》等相关的上市公司公告；甲方应于《股份转让协议》签署日后的 45 天内协调并促使上市公司召开股东大会审议并通过《股份认购协议》项下的向特定对象发行股票相关议案。</p> <p>2、甲方保证并承诺，除非经乙方同意，甲方在其直接或间接持有上市公司股份期间及不再持有上市公司股份后 5 年内不从事与上市公司及其合并报表内的企业实际从事的业务存在竞争关系或潜在竞争的行为，并不得存在直接或间接雇佣、怂恿、引诱、劝诱任何上市公司及其合并报表内的企业员工离职，或促使任何上市公司及其合并报表内的企业竞争者雇佣任何员工的行为。</p> <p>3、自本协议签署后，除非经乙方事先书面同意，甲 1 不得减持委托股份，不得与本协议之外的任何第三方就委托股份或委托股份的表决权、收益权或其他权益的处置（部分处置或全部处置）进行协商或转委托、不得与本协议之外的任何第三方就前述事项签署任何协议、合同或其他任何关于处置部分或全部委托股份及/或委托股份表决权、收益权或其他权益的文件。自本协议生效之日起截至上市公司 2025 年年度报告出具并披露之日，甲 1 减持后其持有的上市公司股份不得低于 19,300,000 股（以下简称：最低持股数），若在此期间内上市公司发生送股、转股、配股等事项而增加时，该股份数量需根据最低持股数与窦剑文本次转让后剩余股份数量之比等比例调整。</p> <p>窦剑文拟将委托股份转让给除乙方之外的第三方时，窦剑文需确保第三方无条件、无偿地承接本协议表决权委托事宜，并与山东新征程能源有限公司签署相同的表决权委托协议。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东新征程能源有限公司、山海新能（北京）能源科技有限公司、苏占才	其他承诺	<p>（一）确保海默科技业务独立</p> <p>1、保证海默科技具有独立完整的业务体系。</p> <p>2、保证海默科技拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有直接面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>3、保证本公司/本人除通过行使股东权利予以决策外，不违规干预海默科技的经营业务活动。</p> <p>（二）确保海默科技资产完整</p> <p>1、保证海默科技具有独立完整的资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。</p> <p>2、保证海默科技不存在资金、资产被本公司及控制的其他企业以任何方式违法违规占用的情形。</p> <p>（三）确保海默科技财务独立</p> <p>1、保证海默科技建立独立的财务部门和健全独立的财务核算体系，</p>	2023 年 01 月 03 日	长期	正常履行中

			<p>具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>2、保证海默科技独立在银行开户，不与本公司/本人及控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>3、保证海默科技的财务人员不在本公司/本人及其控制的其他企业中兼职。</p> <p>4、保证海默科技依法独立纳税。</p> <p>5、保证海默科技能够独立作出财务决策，本公司/本人不通过违法违规方式干预海默科技的资金使用等财务、会计活动。</p> <p>（四）确保海默科技人员独立</p> <p>1、保证海默科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在海默科技任职并领取薪酬，不在本公司/本人及控制的其他企业担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。</p> <p>2、保证海默科技的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、本公司向海默科技推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不以非正当途径干预海默科技董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>（五）确保海默科技机构独立</p> <p>1、保证海默科技建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证海默科技的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照相关法律、法规和公司章程的规定独立运作并行使职权。</p> <p>本公司/本人若违反上述承诺，将承担因此给海默科技及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p> <p>上述承诺自承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司控股股东、山海新能间接控制上市公司、苏占才作为上市公司实际控制人的期间持续有效。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东新征程能源有限公司、山海新能（北京）能源科技有限公司、苏占才	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司/本人及本公司控制的企业目前不存在与上市公司从事相同或相似业务而与上市公司构成同业竞争的情形；</p> <p>2、本次权益变动后，本公司/本人及控制的其他企业不会以任何方式直接或者间接从事上市公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。如本公司/本人未来与上市公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，本公司/本人控制的企业将放弃可能发生实质性同业竞争、产生实质利益冲突的业务机会，或采取其他适当措施（包括但不限于剥离、合并、委托管理等）以消除可能发生的实质性同业竞争影响。</p>	2023 年 01 月 03 日	长期	正常履行中

			<p>3、本公司/本人不会利用从上市公司了解或知悉的信息，协助本公司/本人控制的企业或任何第三方从事与上市公司现有主营业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。</p> <p>4、如因本公司/本人未履行上述承诺而导致上市公司权益造成实际损失的，在有关金额确定后，本公司/本人将依法赔偿上市公司因此遭受的实际损失。</p> <p>上述承诺自承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司控股股东、山海新能间接控制上市公司、苏占才作为上市公司实际控制人的期间持续有效。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东新征程能源有限公司、山海新能（北京）能源科技有限公司、苏占才	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次权益变动前，本公司/本人控制的企业与上市公司及其关联方之间不存在关联交易或依照法律法规应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、本次权益变动后，本公司及本公司/本人控制的企业将尽量避免和减少并规范与上市公司之间发生不必要的关联交易。</p> <p>3、本次权益变动后，对于正常范围内无法避免或有合理原因而发生的与上市公司之间的关联交易，本公司及本公司/本人控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，并依法履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及股东利益。</p> <p>4、如因本公司/本人未履行上述承诺而导致上市公司权益遭受实际损失，在有关金额确定后，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自承诺函出具之日起生效，并在信息披露义务人作为上市公司控股股东、山海新能间接控制上市公司、苏占才作为上市公司实际控制人的期间持续有效。</p>	2023 年 01 月 03 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	白育；曹维；丁晓强；樊小军；胡向阳；黄向东；黄义军；姜文苑；雷选锋；李静；李声才；李玉红；刘洪亮；刘瑾；刘鑫；吕海峰；马永良；穆潇；石苏珍；宋新勇；唐	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、承诺人及其直接或间接控制的企业均未直接或间接经营任何与海默科技经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与思坦仪器（包括其合并报表子公司及分支机构，下同）经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>2、本次交易完成后，承诺人及其直接或间接控制的子企业将不直接或间接经营任何与思坦仪器经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与思坦仪器经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>3、本次交易完成后，如思坦仪器进一步拓展其产品和业务范围，承诺人及其直接或间接控制的子企业将不与思坦仪器拓展后的产品或业务相竞争；若与思坦仪器拓展后的产品或业务产生竞争，承诺人及其直接或间接控制的子企业将以停止经营相竞争的业务的</p>	2017 年 09 月 27 日	长期	正常履行中

	裕云;王玲;吴伯中;西安市思坦电子科技有限公司;杨波;杨涛;袁宏杰;张东弘;张改;张小英;骆建;潘少军;项永军;肖宏英;杨刚		方式或者将相竞争的业务纳入到思坦仪器经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争; 4、本次交易完成后, 承诺人及其直接或间接控制的子企业, 将来面临或可能取得任何与思坦仪器经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务的投资机会或其它商业机会, 在同等条件下赋予思坦仪器对该等投资机会或商业机会之优先选择权; 5、如本承诺函承诺之内容被证明是不真实或未被遵守, 承诺人将向思坦仪器赔偿一切直接和间接损失, 并就前述赔偿责任承担连带责任。			
资产重组时所作承诺	白育;曹维;丁晓强;樊小军;胡向阳;黄向东;黄义军;姜文苑;雷选锋;李静;李声才;李玉红;刘洪亮;刘瑾;刘鑫;吕海峰;骆建;马永良;穆潇;石苏珍;宋新勇;唐裕云;王玲;吴伯中;杨波;杨涛;袁宏杰;张东弘;张改;张小英;潘少军;陕西景瀚投资管理合伙企业(有限合伙);深圳力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙);苏州新麟二期创业投资企业(有限合伙);	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺人与海默科技(包括思坦仪器及其子公司在内)之间将尽量减少和避免关联交易; 在进行确有必要且无法规避的关联交易时, 将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务; 不会通过关联交易损害海默科技及其他股东的合法权益; 2、承诺人将杜绝一切非法占用海默科技的资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求海默科技向承诺人及承诺人控制的企业提供任何形式的担保。	2017年09月27日	长期	正常履行中

	无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）；西安市思坦电子科技有限公司；项永军；肖宏英；杨刚					
资产重组时所作承诺	丁晓强；李声才；刘洪亮；吴伯中；肖明忠；杨波；杨琨；袁宏杰；周明刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、自本次交易完成后六年内，承诺人不主动辞去思坦仪器或其子公司的任职，且不在海默科技及其控股子公司之外的公司或企业中担任除董事、监事外的任何职务；2、承诺人于思坦仪器或其子公司任职期间以及离职后的两年内，不得从事与思坦仪器及其子公司相同或竞争的业务或投资；3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将充分赔偿或补偿由此给海默科技造成的相关损失。	2017年09月27日	长期	部分内容履行完毕，尚有承诺还在履行中
资产重组时所作承诺	窦剑文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、如本人及本人控制的其他企业与海默科技将来无法避免或有合理理由而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公证的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。2、本人及本人控制的其他企业将不通过与海默科技的关联交易取得任何不正当的利益或使海默科技承担任何不正当的义务。3、如违反上述承诺与海默科技进行交易而给海默科技造成损失，由本人承担赔偿责任。4、在本人与海默科技存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。	2017年09月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	窦剑文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺人及其直接或间接控制的企业均未直接或间接从事任何与海默科技经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未经营任何与思坦仪器（包括其合并报表子公司及分支机构，下同）经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、截至本承诺函签署之日，承诺人未直接或间接经营任何与海默科技及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，承诺人与海默科技及其下属子公司不存在同业竞争。3、自本承诺函签署之日起，承诺人将不直接或间接控制任何与海默科技及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不经营任何与海默科技及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体；4、自承诺函签署之日起，如海默科技及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，承诺人保证不直接或间接从事任何与海默科技及其下属子公司经营拓展后的	2017年09月27日	长期	正常履行中

			产品或业务相竞争的业务，也不经营任何与海默科技及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体；5、在承诺人与海默科技存在关联关系期间，本承诺函持续有效且不可变更或撤销。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向海默科技赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
资产重组时所作承诺	窦剑文	其他承诺	1、于本次交易前，本人为海默科技的实际控制人和控股股东；本次交易后，本人仍为海默科技的实际控制人和控股股东，本次交易不会导致本人作为海默科技实际控制人和控股股东地位的变更。2、于本次交易前，海默科技已经按照有关法律、法规和规范性文件的规定建立法人治理结构和独立运营的公司管理体制，在业务、资产、财务、人员、机构等方面均独立于本人及本人控制的其他企业；本次交易完成后，本人将尊重和维护海默科技在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性。3、于本次交易前，海默科技已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定了相应的组织管理制度，组织机构健全；本次交易后，本人保证海默科技依法建立健全股份公司法人治理结构。4、最近十二个月内，本人及本人控制的其他企业未接受海默科技提供的担保，亦未以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用海默科技的资金。5、最近十二个月内，本人无因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证券监督管理委员会的行政处罚，或受到刑事处罚的情形。6、本人不存在因涉嫌与本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形，最近 36 个月内不存在被中国证监会行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任之情形。本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与重大资产重组情形。7、本人控制的其他企业未从事与海默科技相同或相似的业务(含本次交易后增加的业务)，海默科技与本人及本人控制的其他企业之间不存在同业竞争。本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业与海默科技间不会形成同业竞争或增加新的关联交易。8、海默科技持有思坦仪器 27.82%的股权。除此之外，本人与思坦仪器及其董事、监事、高级管理人员，交易对方，本次交易聘请的中介机构及具体项目负责人、经办人和签字人员均不存在《公司法》、《企业会计准则》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规规定的关联关系。	2017 年 09 月 27 日	2023 年 1 月 3 日	已履行完毕
资产重组时所作承诺	窦剑文	其他承诺	一、保证海默科技的人员独立：1、保证海默科技的总裁、副总裁、	2017 年 09	2023 年 1 月 3 日	已履行完毕

			<p>财务总监、董事会秘书、副总等高级管理人员专职在海默科技工作、并在海默科技领取薪酬，不在承诺人及承诺人的全资附属企业或控股子公司担任除董事、监事以外的职务；2、保证海默科技的人事关系、劳动关系独立于承诺人；3、保证承诺人推荐出任海默科技董事、监事和高级管理人员的人选(如有)都通过合法的程序进行，承诺人不干预海默科技董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>二、保证海默科技的财务独立：1、保证海默科技及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证海默科技及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预海默科技的资金使用；2、保证海默科技及其控制的子公司独立在银行开户，不与承诺人及其关联企业共用一个银行账户；3、保证海默科技及控制的子公司依法独立纳税。</p> <p>三、保证海默科技的机构独立：1、保证海默科技及其控制的子公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；海默科技及其控制的子公司与承诺人及其关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开；2、保证海默科技及其控制的子公司独立自主地运作，承诺人不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。</p> <p>四、保证海默科技的资产独立、完整：1、保证海默科技及其控制的子公司具有完整的经营性资产；2、保证不违规占用海默科技的资金、资产及其他资源。</p> <p>五、保证海默科技的业务独立：1、保证海默科技在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在生产、供、销等环节不依赖承诺人；2、保证承诺人及其控制的其他关联人避免与海默科技及控制的子公司发生同业竞争；3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少海默科技及控制的子公司与承诺人及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照海默科技的公司章程、有关法律法规和深圳证券交易所关于股票上市相关规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露；4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预海默科技的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> <p>六、如本承诺函承诺之内容被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向海默科技赔偿一切直接和间接损失。</p>	月 27 日		
资产重组时所作承诺	李建国;李铁;李杨	关于同业竞争、关联交	为避免本次交易完成后与上市公司之间的同业竞争，李建国、李铁及其关联方李杨（李建国和李铁系清河机械股东，李杨系李建国之	2014 年 05 月 26 日	长期	部分内容履行完毕，尚有承诺还在

		易、资金占用方面的承诺	子、李铁之兄）共同出具如下承诺：“一、在本承诺函签署之日，李建国持有上海隆维石油设备有限公司（以下简称“上海隆维”）50%的股权，该公司目前已被吊销营业执照，无实质经营活动。承诺人共同承诺：在本次交易完成后，上海隆维将不会以任何形式直接或间接地从事与海默科技及海默科技下属控股子公司（含清河机械）主营业务相同或相似的业务。二、在本承诺函签署之日，李铁及其母亲杨建敏合计持有黄山英迪机械有限公司（以下简称“黄山英迪”）45.85%的股权，李杨系黄山英迪法定代表人。承诺人共同承诺：为避免同业竞争以及减少未来与海默科技的关联交易，自本承诺函签署之日起三个月内，承诺人将促成李铁及杨建敏将黄山英迪 45.85%的股权转让给无关联关系第三方，并且李杨不再担任黄山英迪法定代表人。三、在本承诺函签署之日，李杨持有上海森捷商贸有限公司（以下简称“上海森捷”）100%的股权。承诺人共同承诺：本次交易完成后，上海森捷将不会以任何形式直接或间接地从事与海默科技及海默科技下属控股子公司（含清河机械）主营业务相同或相似的业务。四、在本承诺函签署之日，李杨实际持有 QINGHE AMERASIA INDUSTRIES, INC.（以下简称“QINGHE AMERASIA”）49%的股份，清河机械系前述 QINGHE AMERASIA 49%股份的名义股东，QINGHE AMERASIA 的全部经营业务系在北美地区销售清河机械所生产的产品。承诺人共同承诺：本次交易完成后 12 个月内，将依据美国公司登记程序，把持有 QINGHE AMERASIA 49%股份的名义股东变更还原为李杨本人。在此基础上，为减少未来与海默科技的关联交易，如清河机械根据业务发展的需要，拟收购李杨所持有的 QINGHE AMERASIA 49%股份，则承诺人将全力配合完成该项股份转让。五、本次交易完成后，承诺人及承诺人投资的企业不会以任何形式直接或间接地从事与海默科技及海默科技下属控股子公司（含清河机械）主营业务相同或相似的业务。六、若承诺人违反上述承诺，承诺人应对海默科技因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”			履行中
资产重组时所作承诺	李建国;李铁;李杨	其他承诺	为规范未来可能发生的关联交易行为，李建国、李铁及其关联方李杨共同出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：“一、在本承诺函签署之日，李铁及其母亲杨建敏合计持有黄山英迪机械有限公司（以下简称“黄山英迪”）45.85%的股权，李杨系黄山英迪法定代表人，且黄山英迪与清河机械存在业务往来及交易。承诺人共同承诺：为减少未来与海默科技的关联交易，自本承诺函签署之日起三个月内，承诺人将促成李铁及杨建敏将黄山英迪 45.85%	2014 年 05 月 26 日	长期	部分内容履行完毕，尚有承诺还在履行中

			<p>的股权转让给无关联关系第三方，并且李杨不再担任黄山英迪法定代表人。二、在本承诺函签署之日，李杨持有上海森捷商贸有限公司（以下简称“上海森捷”）100%的股权。承诺人确认：于本承诺函签署之日，上海森捷与清河机械之间的过往业务往来及交易均已终止，上海森捷与清河机械之间的全部债权债务关系均已了结；承诺人共同承诺：自本承诺函签署之日起，上海森捷不会与海默科技及海默科技下属控股子公司（含清河机械）发生任何业务往来及任何性质的交易行为。三、在本承诺函签署之日，李杨实际持有 QINGHE AMERASIA INDUSTRIES, INC.（以下简称“QINGHE AMERASIA”）49%的股份，清河机械系前述 QINGHE AMERASIA 49%股份的名义股东，QINGHE AMERASIA 的全部经营业务系在北美地区销售清河机械所生产的产品。承诺人共同承诺：本次交易完成后 12 个月内，将依据美国公司登记程序，把持有 QINGHE AMERASIA 49%股份的名义股东变更还原为李杨本人。在此基础上，为减少未来与海默科技的关联交易，如清河机械根据业务发展的需要，拟收购李杨所持有的 QINGHE AMERASIA 49%股份，则承诺人将全力配合完成该项股份转让。四、本次交易完成后，李建国和李铁将严格按照《公司法》等法律、法规以及规范性文件的要求以及海默科技章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及李建国和李铁及其控制的其他企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。五、本次交易完成后，承诺人、承诺人控制的企业以及与承诺人关系密切的家庭成员与海默科技之间将尽量减少关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害海默科技及其他股东的合法权益。六、李建国和李铁承诺不会利用海默科技股东地位，损害海默科技及其他股东的合法利益。”</p>			
资产重组时所作承诺	李建国;李铁	其他承诺	<p>截至 2014 年 2 月 28 日，上海清河机械有限公司（以下简称“清河机械”）有部分房屋尚未取得房屋所有权证，本人特此承诺如下：自本承诺函签署之日起，如清河机械因上述未取得房屋所有权证的房屋和建筑物遭受实际损失，本人将对清河机械进行补偿。</p>	2014 年 05 月 26 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	窦剑文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1. 控股股东、实际控制人窦剑文承诺：“（1）确认及保证在承诺函签署之日前与发行人不存在直接或间接的同业竞争情形；（2）承诺不直接或间接从事或发展与发行人经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为自身或代表任何第三方与发行人进行直接或间接的竞</p>	2010 年 05 月 06 日	长期	正常履行中

			争；(3) 承诺不利用从发行人获取的信息从事、直接或间接参与与发行人相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害发行人利益的其他竞争行为；(4) 从任何第三方获得的任何商业机会与发行人所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争，将立即通知发行人，并将该商业机会让与发行人；(5) 如出现违反上述承诺与保证而导致发行人或其他股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任；(6) 承诺函自签字盖章之日起生效，其效力至承诺人不再持有发行人股份满 2 年之日终止。”2. 控股股东、实际控制人窦剑文做出承诺：“本人及本人所控制的企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的企业将严格遵守法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	窦剑文	其他承诺	股东窦剑文关于将来泰生大厦房产之处置收益的承诺：本公司原有固定资产泰生大厦房产自购买之后至今一直未取得房屋产权证明，由于法律原因以后也不会取得房屋产权证明。本公司为保证上市之后资产的完整性，保护发行人以及公众投资者的利益，决定将上述资产转让。考虑到此项资产因无产权证无法评估，且无法向其他第三方转让等因素，因此第三届董事会七次会议通过决议：公司以入账原值 86.162 万元将上述房产转让给控股股东窦剑文。2009 年 7 月 29 日，本公司与窦剑文签订《房屋转让协议》约定：窦剑文于协议签订后三个月内付清全部转入款。截至到 2009 年 12 月 31 日，窦剑文已按协议规定向本公司支付了房屋转让款 86.162 万元。窦剑文于 2010 年 1 月 30 日出具书面承诺：“为保护发行人以及公众投资者的利益，确保上述资产转让作价的公允性，本人承诺：今后，若本人整体或部分转让该项资产、因拆迁等因素获得补偿或赔偿的，本人同意扣减本人购买原值、本人额外补缴的款项、银行同期贷款利息及相关转让税费后所得收益全部归公司所有。	2010 年 01 月 30 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东新征程能源有限公司、苏占才	其他	为维护广大投资者的利益，控股股东山东新征程及实际控制人苏占才先生对公司本次发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺： 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等承诺给公司或股东造成损失的，本人同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。	2023 年 01 月 03 日	长期	正常履行中

			3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，山东新征程及苏占才先生承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏占才、窦剑文、朱伟林、彭端、周龙环、方文彬、曹建海、潘石坚、孙鹏、马骏、和晓登	其他	1、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2023 年 04 月 27 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无承诺超期未履行完毕的情形。					

## 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

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2022年11月30日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方（指企业，下同）分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

关于本次会计政策变更的详细内容，见公司于2023年4月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-056）。

### 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志文、魏兴花
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

公司报告期末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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案金额汇总	1,097.25	否	报告期，公司在审、尚未结案或报告期内结案的诉讼案件共计6起、仲裁案件共计10起。诉讼案件中：胜诉2起、和解2起、正在审理中2起。仲裁案件中：胜诉1起、败诉3起、和解3起、正在审理中3起。	不适用	已结案件均依据法院裁定履行完毕		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
兰州海默海狮特种车辆有限公司	其他	在未经审批的情况下建设人民防空设施，违反了《人民防空》工程建设管理规定。  按人民防空主管部门要求，不修建或者少修建防空地下室 200 平方米以下的（一般），处 3 万元的罚款。	其他	海默海狮根据《关于印发解决房屋产权登记发证历史遗留问题实施意见的通知》的相关规定积极协调解决无证房产的历史遗留问题，在解决历史遗留问题并办理房屋产权证书过程中，兰州市人民防空办公室针对上述历史遗留问题对海默海狮处以 3 万元罚款。		
兰州海默海狮特种车辆有限公司	其他	未取得《建筑施工许可证》，违反《建筑工程施工许可管理办法》十二条规定；  未提供中标通知书，违反《招标投标法》四十九条规定。	其他	海默海狮根据《关于印发解决房屋产权登记发证历史遗留问题实施意见的通知》的相关规定积极协调解决无证房产的历史遗留问题，在解决历史遗留问题并办理房屋产权证书过程中，兰州市住房和城乡建设局针对上述历史遗留问题对海默海狮处以 34.48 万元罚款。		

整改情况说明

适用 不适用

2006 年，海默海狮在未办理《建设工程许可证》或《临时建设工程规划许可证》的情况下开工建设了位于安宁区城临路 9 号的房屋，违反了《中华人民共和国城乡规划法》等相关法律法规。上述情形为兰州市经济技术开发区开发阶段普遍存在的历史遗留问题。

2019 年 3 月兰州市人民政府办公室印发了《关于印发解决房屋产权登记发证历史遗留问题实施意见的通知》（兰政办发〔2019〕37 号），对未取得《建设工程规划许可证》，已建成、不违反城市总体规划

划强制要求且结构质量、消防满足要求的，由城管部门依法依规处罚。处罚后依法依规补交土地出让金、城市基础设施配套费、人防结建费等费用，不再办理规划手续，权利人申请后办理房屋产权登记。

2023 年 6 月 28 日，海默海狮取得对应房产证，具体信息见下表：

序号	权证编号	权利人	建筑面积（m <sup>2</sup> ）	坐落位置	用途
1	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016469 号	海默海狮	504.92	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 2 层 201 室	办公
2	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016470 号	海默海狮	5,818.89	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 1 层 101 室	办公
3	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016492 号	海默海狮	411.12	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 4 层 401 室	办公
4	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016493 号	海默海狮	411.12	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 3 层 301 室	办公
5	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016494 号	海默海狮	411.12	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 5 层 501 室	办公
6	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016495 号	海默海狮	411.12	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 6 层 601 室	办公
7	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016496 号	海默海狮	598.55	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 1 层 101 室	办公
8	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016497 号	海默海狮	618.20	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 2 层 201 室	办公
9	甘（2023）兰州经济区不动产权第 0016503 号	海默海狮	814.80	兰州市安宁区安宁堡街道城临路无号第 1 层 101 室	办公

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
孙鹏	公司董事、副总裁、董事会秘书兼财务总监孙鹏先生的父亲孙庆明先生于 2023 年 8 月 15 日通过集中竞价方式买入公司股票 700 股，并于 2023 年 8 月 16 日通过集中竞价方式卖出公司股票 700 股。此事正值公司《2023 年半年度报告》披露窗口期，孙庆明先生上述交易行为违反了		0.00	公司董事会知悉此事后高度重视，及时核查相关情况。经调查，孙庆明先生此次交易共计亏损人民币 49 元；本次敏感期短线交易是孙庆明先生误操作所致，孙鹏先生对其交易情况并不知情，本次敏感期短线交易不存在因获悉内幕信息而交易公司股票的情况，亦不存在利用内幕信息进行交易谋求利益的

	上市公司董事、监事和高级管理人员及其亲属不得在窗口期买卖公司股票的相关规定，且构成短线交易行为。		情形，不存在主观违规的情况。 董事会认为，本次短线交易虽属误操作，但依旧违反了《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》等相关规定，并给公司带来不利影响。针对上述行为，公司对孙鹏先生进行了批评教育。
--	--	--	---

### 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

报告期内，公司及控股股东山东新征程能源有限公司、实际控制人苏占才，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清常情况，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚，不属于失信被执行人。

### 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
山海新能 (北京) 能源科技 有限公司	间接控股	因公司生 产经营资 金需求, 向其申请 短期借款	0	4,000	4,000	6.00%	169.73	49.48
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		山海新能(北京)能源科技有限公司为公司提供资金支持,解决公司临时性资金需求,确保 公司生产经营平稳进行。						

## 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

租赁情况说明

2021 年 4 月 15 日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的议案》，公司全资子公司清河机械与甘肃公航旅融资租赁有限公司签订融资租赁业务（售后回租）合同，清河机械通过将数控卧式镗床加工中心等 34 项设备作为标的物以售后回租的方式向出租人融资 3,000 万元，租赁期为 36 个月。在租赁期内清河机械按季向出租人支付租金。租赁期满后，清河机械支付完全部租赁应付款后，将按照约定购回标的物。该项融资租赁业务具体内容见公司于 2021 年 4 月 17 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2021-009）和《关于为全资子公司融资租赁业务提供担保的公告》（公告编号：2021-013）。截至报告期末，该项融资租赁的融资余额为 450 万元。

2023 年 9 月 20 日公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于为子公司融资租赁业务提供担保的议案》，公司子公司西安思坦油气工程服务有限公司与中关村科技租赁股份有限公司进行融资租赁业务（售后回租），思坦油服通过将部分设备作为标的物以售后回租的方式向出租人融资 1,500 万元，租赁期为 2 年。在租赁期内思坦油服按季向出租人支付租金。租赁期满，思坦油服支付完全部租赁应付款后，将按照约定购回标的物。该项融资租赁业务具体内容见公司于 2023 年 9 月 21 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第八届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-107）和《关于为子公司融资租赁业务提供担保的公告》（公告编号：2023-108）。截至报告期末，该项融资租赁的融资余额为 1,323.37 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安创新融资担保有限公司	2022 年 05 月 17 日	800	2022 年 05 月 25 日	800	连带责任保证	无	详见采用复合方式担保的具体情况说明	3 年	否	否
西安投融资担	2022 年 11 月 23	1,000	2022 年 12 月 13	1,000	连带责任保证	无	详见采用复合	1 年	是	否

保有限公司	日		日				方式担保的具体情况说明			
西安投融资担保有限公司	2023年12月26日	1,000			连带责任保证	无	详见采用复合方式担保的具体情况说明	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		1,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		1,800		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		650				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海清河机械有限公司	2021年04月17日	3,000	2021年04月19日	3,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
上海清河机械有限公司	2021年10月16日	11,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
西安思坦仪器股份有限公司	2021年10月16日	7,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
西安思坦油气工程服务有限公司	2021年12月18日	5,000	2022年06月24日	1,000	连带责任保证	无	无	3年	是	否
上海清河机械有限公司	2022年01月15日	5,000	2022年06月17日	3,000	连带责任保证	无	无	3年	是	否
上海清河机械有限公司	2022年04月02日	1,000			连带责任保证	无	无	3年	否	否
西安思坦仪器股份有限公司	2022年04月02日	1,000			连带责任保证	无	无	3年	否	否
海默新宸水下技术(上	2022年06月20日	1,000	2022年06月29日	600	连带责任保证	无	无	2年	是	否

海)有限公司										
上海清河机械有限公司	2022年10月28日	2,000	2022年11月14日	2,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
上海清河机械有限公司	2022年11月30日	8,000	2022年11月28日	8,000	连带责任保证	无	无	1年	是	否
上海清河机械有限公司	2023年06月28日	5,000	2023年06月28日	3,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
兰州海默海狮特种车辆有限公司	2023年08月01日	500	2023年08月10日	500	连带责任保证	无	无	2年	否	否
西安思坦油气工程服务有限公司	2023年09月21日	1,500	2023年09月26日	1,500	连带责任保证	无	无	3年	否	否
海默新宸水下技术(上海)有限公司	2023年10月17日	1,100	2023年11月23日	600	连带责任保证	无	无	1.5年	否	否
上海清河机械有限公司	2023年11月08日	1,000	2023年12月20日	600	连带责任保证	无	无	1.5年	否	否
西安思坦仪器股份有限公司	2023年11月08日	1,000	2023年12月05日	1,000	连带责任保证	无	无	1.5年	否	否
西安思坦仪器股份有限公司	2023年12月26日	1,000	2023年12月29日	1,000	连带责任保证	无	无	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			11,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					8,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			18,100		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					9,728.37
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子			0		报告期内对子公司					0

公司担保额度合计 (C1)		担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	12,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	8,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	19,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,378.37
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			9.63%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

## 采用复合方式担保的具体情况说明

说明 1、公司于 2022 年 4 月 1 日召开的第六届董事会第四十四次会议审议通过《关于为子公司向中国光大银行股份有限公司兰州分行申请授信提供担保的议案》，董事会同意公司为子公司上海清河机械有限公司、西安思坦仪器股份有限公司分别向中国光大银行股份有限公司兰州分行申请的额度为 1,000 万元的授信提供连带责任保证担保，担保期限为履行债务期限届满之日起三年；清河机械为公司和思坦仪器向光大银行申请的 1,000 万元综合授信提供连带责任保证，担保期限为该笔融资项下履行债务期限届满之日起三年；思坦仪器为公司和清河机械向光大银行申请的 1,000 万元综合授信提供连带责任保证，担保期限为该笔融资项下履行债务期限届满之日起三年。

说明 2、公司于 2022 年 5 月 16 日召开的第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于为子公司融资提供担保及反担保的议案》，本次审议通过的担保金额为 800 万元。就同一笔融资事项，2022 年 5 月 19 日，西安思坦油气工程服务有限公司与西安创新融资担保有限公司签订质押合同，以其名下一项证书编号为 ZL201721469430.3 的实用新型专利向担保公司提供质押担保；5 月 19 日陕西海默油田服务有限公司与西安创新融资担保有限公司签订抵押合同，以其名下位于西安市经济技术开发区凤城二路（海璟

国际）2 幢 2 单元 22801、22802、22803、22804、22805、22806、22807、22808、22809、22810、22811、22812、22813、22814、22815 室总面积 766.71 平米房产向担保公司提供抵押担保。

说明 3、公司于 2022 年 11 月 22 日召开的第七届董事会第六次会议审议通过了《关于为子公司融资提供反担保的议案》，本次审议通过的担保金额为 1,000 万元。就同一笔融资事项，2022 年 12 月 13 日，西安思坦仪器股份有限公司与西安投融资担保有限公司签订质押反担保合同，以其名下一项证书编号为 ZL201910093206.6 的实用新型专利向担保公司提供质押担保。截至报告期末，上述合同已履行完毕。

说明 4、公司于 2023 年 12 月 26 日召开的第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于为子公司融资提供反担保的议案》，本次审议通过的担保金额为 1,000 万元。就同一笔融资事项，西安思坦仪器股份有限公司与西安投融资担保有限公司签订质押反担保合同，以其名下一项证书编号为 ZL201910093206.6 的实用新型专利向担保公司提供质押担保。截至报告期末，尚未签订相关合同。

### 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

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公司控股股东、实际控制人变更

2023 年 1 月 3 日，公司控股股东窦剑文及其一致行动人张立刚和张立强与山东新征程能源有限公司（以下简称“山东新征程”）签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》，控股股东窦剑文及其一致行动人张立刚和张立强，拟将持有的海默科技 20,000,000 股股份（占公司总股本的 5.20%）转让给山东新征程，并将本次协议转让股份后剩余的公司股份对应的表决权委托给山东新征程行使。协议签署后，山东新征程持有公司 19.05% 的表决权，成为公司控股股东，苏占才成为公司实际控制人。上述事项的详

细内容见公司于 2023 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东及其一致行动人签署〈股份转让协议〉和〈表决权委托协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-004）。

## 2、2023 年度向特定对象发行股票事宜

（1）2023 年 1 月 3 日，公司与山东新征程能源有限公司签署了《海默科技（集团）股份有限公司与山东新征程能源有限公司之附条件生效的股份认购协议》。公司分别于 2023 年 1 月 3 日召开的第七届董事会第九次会议、第七届监事会第四次会议以及 2023 年 3 月 31 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》《关于本次向特定对象发行股票方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事项的议案》等相关议案。上述事项的详细内容见公司分别于 2023 年 1 月 4 日、2023 年 3 月 31 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司与认购对象签署附生效条件的股份认购协议的公告》（公告编号：2023-009）《关于 2023 年度向特定对象发行股票预案披露的提示性公告》（公告编号：2023-006）《2023 年度向特定对象发行股票预案》《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-049）。

（2）2023 年 5 月 31 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理海默科技（集团）股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕399 号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。上述事项的详细内容见公司于 2023 年 6 月 1 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-072）。

（3）2023 年 9 月 13 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于海默科技（集团）股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于申请向特定对象发行股票获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告》（公告编号：2023-103）。

（4）2023 年 11 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意海默科技（集团）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》（公告编号：2023-119）。

### 3、2023 年限制性股票激励计划

(1) 2023 年 8 月 29 日，公司召开第八届董事会第十一次会议和第八届监事会第六次会议，会议审议通过了 2023 年限制性股票激励计划相关事宜；2023 年 9 月 19 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了 2023 年限制性股票激励计划等相关事宜，具体内容详见公司分别于 2023 年 8 月 30 日、2023 年 9 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2023 年限制性股票激励计划（草案）》、《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-105）。

(2) 2023 年 10 月 11 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意公司以 2023 年 10 月 11 日为本激励计划首次授予日，向符合首次授予条件的 55 名激励对象授予 923.20 万股限制性股票。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 11 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-111）。

(3) 2023 年 11 月 22 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予登记工作，本激励计划限制性股票激励对象首次授予登记的人数为 52 人，授予登记股份数量为 903 万股，本次限制性股票授予登记完成后，公司股份总数由 384,765,738 股增加至 393,795,738 股，导致公司股东持股比例发生变动，公司控股股东及实际控制人未发生变化。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-122）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	55,013,557	14.30%	9,030,000				9,030,000	64,043,557	16.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,013,557	14.30%	9,030,000				9,030,000	64,043,557	16.26%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	55,013,557	14.30%	9,030,000				9,030,000	64,043,557	16.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	329,752,181	85.70%						329,752,181	83.74%
1、人民币普通股	329,752,181	85.70%						329,752,181	83.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	384,765,738	100.00%	9,030,000				9,030,000	393,795,738	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，提升公司的市场竞争能力与可持续发展能力，在充分保障股东利益的前提下，经公司第八届董事会第十一次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过，公司在 2023 年完成了限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予工作，首次授予登记数量：903 万股，首次授予的限制性股票上市日：2023 年 11 月 24 日，本激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自相应授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。上述事项的详细内容见公司分别于 2023 年 8 月 30 日、2023 年 9 月 19 日、2023 年 10 月 11 日、2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第八届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023—092）、《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023—105）、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023—111）、《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023—122）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 8 月 29 日，公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事就 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于公司〈2023 年限制性股票 激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2、2023 年 8 月 30 日至 2023 年 9 月 8 日，公司对本激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务通过公司内部公示栏进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划拟首次授予激励对象有关的

任何异议。2023 年 9 月 12 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2023 年 9 月 19 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2023 年 10 月 11 日，公司召开第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以 2023 年 10 月 11 日作为首次授予日，首次授予 55 名激励对象 923.20 万股限制性股票，首次授予价格为 3.16 元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

根据《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划第一类限制性股票首次授予登记工作，实际向 52 名激励对象授予限制性股票 903 万股，首次授予的限制性股票上市日为 2023 年 11 月 24 日。上述事项的详细内容见公司于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023—122）。

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

具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标 五、主要会计数据和财务指标”。

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
窦剑文	51,552,607			51,552,607	高管锁定股	每年持股总数的 25%可流通

马骏	1,859,250			1,859,250	高管锁定股	每年持股总数的 25%可流通
张立强	1,211,100	403,700	403,700	1,211,100	高管离任锁定	2026 年 1 月 6 日前，每年持股总数的 25%可流通
林学军	120,000	40,000	40,000	120,000	高管离任锁定	2026 年 1 月 6 日前，每年持股总数的 25%可流通
火欣	231,000	77,000	77,000	231,000	高管离任锁定	2026 年 1 月 6 日前，每年持股总数的 25%可流通
和晓登	39,600	500,000		539,600	高管锁定股 39,600 股； 股权激励限售股 500,000 股	高管锁定股：每年持股总数的 25%可流通； 股权激励限售股：根据股权激励计划草案规定，分批解除限售
苏占才		1,500,000		1,500,000	股权激励限售股	根据股权激励计划草案规定，分批解除限售
除公司总裁苏占才、副总裁和晓登外，其余 50 名限制性股票激励对象合计		7,030,000		7,030,000	股权激励限售股	根据股权激励计划草案规定，分批解除限售
合计	55,013,557	9,550,700	520,700	64,043,557	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限售股	2023 年 10 月 11 日	3.16	9,030,000	2023 年 11 月 24 日	9,030,000		详细内容见公司于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	2023 年 11 月 22 日

								披露的 《关于 2023 年限 制性股票 激励计划 首次授予 登记完成 的公告》 (公告编 号： 2023— 122)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类									
其他衍生证券类									

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2023 年 8 月 29 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。2023 年 9 月 19 日，公司召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，批准实施 2023 年限制性股票激励计划。2023 年 10 月 11 日，公司召开的第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第七次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 10 月 11 日为首次授予日，首次授予价格为 3.16 元/股。2023 年 11 月 22 日，公司办理完成授予登记手续，授予的限制性股票数量为 9,030,000 股，公司总股本由 384,765,738 股增加至 393,795,738 股。

## 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

报告期，公司实施了 2023 年限制性股票激励计划，以 3.16 元/股的价格向 52 名激励对象授予 9,030,000 股限制性股票。2023 年 11 月 13 日，公司账户收到 52 名激励对象缴纳的资金总额共计人民币 28,538,491.62 元，其中计入股本人民币 9,030,000.00 元，计入资本公积-股本溢价人民币 19,508,491.62 元。

## 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	19,171	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,217	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	
窦剑文	境内自然人	13.09%	51,552,608	-17,184,202	51,552,607	1	质押	8,000,000	
山东新征程能源有限公司	境内非国有法人	5.08%	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	不适用	0	
杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴七号私募证券投资基金	其他	1.52%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	不适用	0	
周益民	境内自然人	1.01%	3,990,000	3,990,000	0	3,990,000	不适用	0	
李建国	境内自然人	0.93%	3,655,200	-930,700	0	3,655,200	不适用	0	
金正谦	境内自然人	0.88%	3,480,436	-49,500	0	3,480,436	不适用	0	
杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴二号私募	其他	0.83%	3,257,600	3,257,600	0	3,257,600	不适用	0	

证券投资基金									
敦和资产管理 有限公司-敦 和云栖 3 号平 衡配置私募基 金	其他	0.76%	3,012,200	3,012,200	0	3,012,200	不适用		0
杭州昊一私募 基金管理有限 公司-昊一- 复兴六号私募 证券投资基金	其他	0.76%	3,010,000	3,010,000	0	3,010,000	不适用		0
吕俊	境内自然 人	0.74%	2,916,100	2,916,100	0	2,916,100	不适用		0
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 4）	无								
上述股东关联关系或一致 行动的说明	1、窦剑文先生、张立刚先生、张立强先生和山东新征程能源有限公司于 2023 年 1 月 3 日签署了《一致行动协议》，互为一致行动人； 2、杭州昊一私募基金管理有限公司-昊一-复兴七号私募证券投资基金、杭州昊一私募基金管理有限公司-昊一-复兴二号私募证券投资基金、杭州昊一私募基金管理有限公司-昊一-复兴六号私募证券投资基金均为同一公司持有； 3、除上述关联关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或存在一致行动关系。								
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的 说明	根据窦剑文先生及其一致行动人张立刚先生和张立强先生与山东新征程能源有限公司（以下简称“山东新征程”）分别于 2023 年 1 月 3 日、2 月 14 日、8 月 16 日签署的《表决权委托协议》《表决权委托协议之补充协议》《表决权委托协议之补充协议二》，窦剑文先生及其一致行动人张立刚先生和张立强先生将协议转让股份后剩余的 53,300,006 股股份（其中，窦剑文委托 51,552,608 股；张立刚委托 132,598 股；张立强委托 1,614,800 股）占上市公司总股本的 13.53%的表决权委托给山东新征程行使，截至本报告披露日，山东新征程持有公司 18.61%的表决权。上述事项的详细内容见公司分别于 2023 年 1 月 4 日、2 月 14 日、8 月 17 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的相关公告。								
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	
山东新征程能源有限公司	20,000,000						人民币普通股	20,000,000	

杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴七号私募证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
周益民	3,990,000	人民币普通股	3,990,000
李建国	3,655,200	人民币普通股	3,655,200
金正谦	3,480,436	人民币普通股	3,480,436
杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴二号私募证券投资基金	3,257,600	人民币普通股	3,257,600
敦和资产管理有限公司—敦和云栖3号平衡配置私募基金	3,012,200	人民币普通股	3,012,200
杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴六号私募证券投资基金	3,010,000	人民币普通股	3,010,000
吕俊	2,916,100	人民币普通股	2,916,100
徐建明	2,840,000	人民币普通股	2,840,000
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	1、窦剑文先生、张立刚先生、张立强先生和山东新征程能源有限公司于2023年1月3日签署了《一致行动协议》，互为一致行动人； 2、杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴七号私募证券投资基金、杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴二号私募证券投资基金、杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴六号私募证券投资基金均为同一家公司持有； 3、除上述关联关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或存在一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	1、股东周益民通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,990,000股，普通证券账户未持有股份； 2、杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴二号私募证券投资基金通过普通证券账户持有1,634,700股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,622,900股，合计持有3,257,600股； 3、杭州昊一私募基金管理有限公司—昊一—复兴六号私募证券投资基金通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,010,000股，普通证券账户未持有股份。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张立刚	退出	0	0.00%	132,598	0.03%
马骏	退出	0	0.00%	2,429,000	0.62%
徐立群	退出	0	0.00%	0	0.00%
王煜姗	退出	0	0.00%	0	0.00%
光大证券股份有限公司	退出	0	0.00%	251,404	0.06%
孟兆贤	退出	0	0.00%	2,000,000	0.51%
肖钦羨	退出	0	0.00%	1,900,000	0.48%
山东新征程能源有限公司	新增	0	0.00%	20,000,000	5.08%
杭州吴一私募基金管理有限公司—吴一—复兴七号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	6,000,000	1.52%
周益民	新增	0	0.00%	3,990,000	1.01%
杭州吴一私募基金管理有限公司—吴一—复兴二号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	3,257,600	0.83%
敦和资产管理有限公司—敦和云栖3号平衡配置私募基金	新增	0	0.00%	3,012,200	0.76%
杭州吴一私募基金管理有限公司—吴一—复兴六号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	3,010,000	0.76%
吕俊	新增	0	0.00%	2,916,100	0.74%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

山东新征程能源有限公司	苏占才	2022 年 10 月 25 日	91370303MAC20UY844	风力发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；软件开发；信息咨询服务等
控股股东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

新控股股东名称	山东新征程能源有限公司
变更日期	2023 年 01 月 03 日
指定网站查询索引	详见公司于 2023 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于公司控制权变更事项的复牌公告》（公告编号：2023—003）《关于控股股东及其一致行动人签署〈股份转让协议〉和〈表决权委托协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023—004）。
指定网站披露日期	2023 年 01 月 04 日

### 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
苏占才	本人	中国	否
主要职业及职务	苏占才先生现任山海新能（北京）能源科技有限公司执行董事、山东新征程能源有限公司执行董事、海默科技（集团）股份有限公司董事长兼总裁，兼任海默新征程能源科技（北京）有限公司董事长。		
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

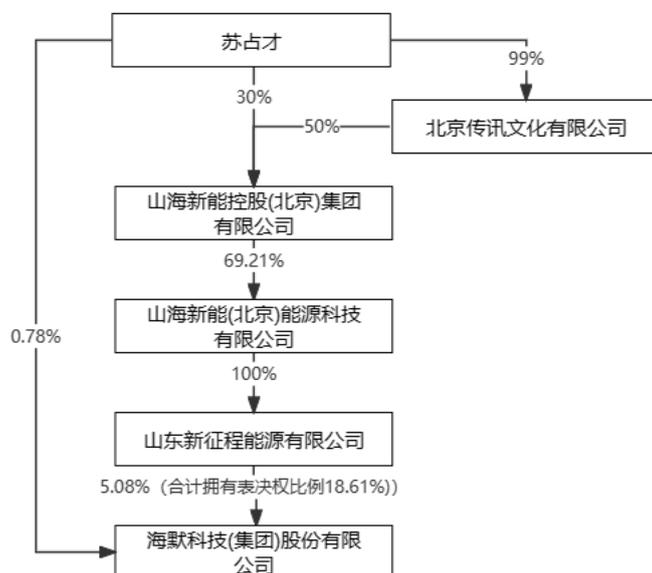
原实际控制人名称	窦剑文
新实际控制人名称	苏占才
变更日期	2023 年 01 月 03 日
指定网站查询索引	详见公司于 2023 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于公司控制权变更事项的复牌公告》（公告编号：2023—003）《关于控股股东及其一致行动人签署〈股份转让协议〉和〈表决权委托协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023—004）。

指定网站披露日期

2023 年 01 月 04 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

截止本报告披露日：



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

1、控股股东山东新征程能源有限公司于 2023 年 1 月 3 日出具的《信息披露义务人关于股份锁定期的承诺函》就股权锁定作出承诺如下：

“在本次权益变动中，通过协议转让取得的海默科技(集团)股份有限公司股份自转让完成之日起，18 个月内不以任何方式直接或间接转让；通过认购上市公司向特定对象发行股票取得的股份，自发行完成之日起，18 个月内不以任何方式直接或间接转让。

若本公司承诺的持有的上市公司股份的锁定期与最新的法律法规或监管要求不相符，本公司将根据最新的法律法规或监管要求进行相应调整。”

2、根据窦剑文（下称“甲 1”）、张立刚、张立强与山东新征程能源有限公司（下称“乙方”）于 2023 年 1 月 3 日签订的《股份转让协议》：

“自本协议签署后，除非经乙方事先书面同意，甲 1 不得减持委托股份，不得与本协议之外的任何第三方就委托股份或委托股份的表决权、收益权或其他权益的处置（部分处置或全部处置）进行协商或转委托、不得与本协议之外的任何第三方就前述事项签署任何协议、合同或其他任何关于处置部分或全部委托股份及/或委托股份表决权、收益权或其他权益的文件。自本协议生效之日起截至上市公司 2025 年年度报告出具并披露之日，甲 1 减持后其持有的上市公司股份不得低于 19,300,000 股，若在此期间内上市公司发生送股、转股、配股等事项而增加时，该股份数量需根据最低持股数与甲 1 本次转让后剩余股份数量之比等比例调整。

甲 1 拟将委托股份转让给除乙方之外的第三方时，甲 1 需确保第三方无条件、无偿地承接本协议表决权委托事宜，并与乙方签署相同的表决权委托协议。”

#### 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

采用集中竞价交易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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011001144 号
注册会计师姓名	刘志文、魏兴花

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2024]0011001144 号

海默科技（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了海默科技（集团）股份有限公司（以下简称海默科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了海默科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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，我们独立于海默科技公司，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、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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账准备

## 1. 事项描述

如财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（十二）金融工具、（十四）应收账款及附注五、注释 2 应收账款所示，海默科技公司 2023 年 12 月 31 日应收账款账面余额为人民币 71,292.95 万元，坏账准备 14,122.94 万元，账面价值为 57,170.01 万元。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收款项坏账时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估及测试与应收账款日常管理及期末可回收金额评估相关的内部控制；
- （2）复核管理层对应收账款坏账准备计提的相关考虑及客观证据，评估管理层是否充分识别已发生信用减值的项目；
- （3）对于单项评估计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预期可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；
- （4）取得管理层按照信用风险特征编制的应收账款账龄表，复核账龄划分的准确性，复核预期信用风险损失计提比例是否恰当；
- （5）选取样本对应收账款进行函证；
- （6）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对应收账款减值的相关判断及估计是合理的。

## （二）收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（三十三）收入所述的会计政策以及附注五、注释 41 营业收入和营业成本所示。海默科技公司 2023 年营业收入 74,386.97 万元。收入是利润的主要来源，影响关键业绩指标之一，可能存在管理层为达到特定目标从而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

在针对收入确认的审计过程中，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解、测试与营业收入相关内部控制的设计的合理性和运行的有效性；

(2) 了解公司收入确认政策，检查主要客户销售合同，并结合销售政策、收入确认证明文件等，识别与商品控制权转移相关条款，评价公司收入确认政策是否符合《企业会计准则》相关规定；

(3) 结合收入类型对收入和成本执行分析性程序，分析毛利率变动情况，复核收入变动的合理性；

(4) 选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、客户验收单等；

(5) 结合应收账款对销售收入进行函证，并对未回函的实施替代测试；

(6) 选取资产负债表日前后的收入执行截止性测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 检查与收入确认相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为收入的确认符合企业会计准则的规定。

#### 四、其他信息

海默科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

海默科技公司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，海默科技公司管理层负责评估海默科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海默科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海默科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海默科技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告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海默科技公司不能持续经营。

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、就海默科技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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师： 刘志文

（项目合伙人）

中国注册会计师： 魏兴花

二〇二四年四月二十五日

## 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：海默科技（集团）股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	214,643,857.26	125,571,460.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	571,700,095.95	607,495,318.93
应收款项融资	41,667,960.33	34,291,448.74
预付款项	17,525,171.72	30,830,882.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,099,507.43	28,531,791.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	348,892,457.46	420,409,710.17
合同资产	5,389,987.90	3,391,914.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,377,120.98	1,517,214.78
其他流动资产	17,788,980.62	10,680,334.43
流动资产合计	1,247,085,139.65	1,262,720,075.03
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		
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	310,909,609.54	316,805,115.78
在建工程	1,637,381.28	1,837,528.02
生产性生物资产		
油气资产	52,816,209.95	58,405,418.57
使用权资产	8,031,940.51	6,329,013.35
无形资产	193,200,625.98	178,296,748.75
开发支出	69,724,147.46	65,165,360.27
商誉	67,421,341.85	67,421,341.85
长期待摊费用	9,325,408.71	10,907,106.07
递延所得税资产	53,653,854.88	51,535,425.23
其他非流动资产	45,481,663.04	47,313,517.28
非流动资产合计	812,202,183.20	804,016,575.17
资产总计	2,059,287,322.85	2,066,736,650.20
流动负债：		
短期借款	417,021,766.07	419,894,949.30
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		2,047,682.47
应付账款	177,532,996.37	225,489,633.08
预收款项	1,315,623.16	1,318,379.05
合同负债	13,247,954.21	6,931,772.67
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	17,419,943.49	16,314,585.84
应交税费	30,333,108.86	36,791,596.54
其他应付款	41,791,548.20	64,948,962.22
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	105,469,693.13	92,749,548.59
其他流动负债	17,775,612.62	3,100,728.80
流动负债合计	821,908,246.11	869,587,838.56
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	26,023,657.45	27,372,519.07
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,591,574.05	4,509,397.55
长期应付款	59,988,946.20	69,938,448.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,415,327.71	6,130,928.05
递延收益	37,149,166.67	34,741,166.67
递延所得税负债	13,707,181.83	14,601,737.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,875,853.91	157,294,197.73
负债合计	970,784,100.02	1,026,882,036.29
所有者权益：		
股本	393,795,738.00	384,765,738.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,244,504,338.80	1,219,578,005.24
减：库存股	28,534,800.00	
其他综合收益	19,635,837.60	10,530,909.41
专项储备		
盈余公积	32,322,298.62	32,322,298.62
一般风险准备		
未分配利润	-584,305,477.55	-616,823,230.18
归属于母公司所有者权益合计	1,077,417,935.47	1,030,373,721.09
少数股东权益	11,085,287.36	9,480,892.82
所有者权益合计	1,088,503,222.83	1,039,854,613.91
负债和所有者权益总计	2,059,287,322.85	2,066,736,650.20

法定代表人：苏占才    主管会计工作负责人：孙鹏    会计机构负责人：梁鲲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	91,296,335.65	16,371,731.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	133,520,155.45	139,501,210.25
应收款项融资	1,782,480.00	1,314,026.65
预付款项	2,423,706.84	4,849,608.87
其他应收款	298,190,017.01	213,837,987.16

其中：应收利息		
应收股利	59,265,227.80	59,265,227.80
存货	16,452,435.52	15,198,836.33
合同资产	2,183,531.41	110,642.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,150,000.00	
其他流动资产	9,480.01	8,604.98
流动资产合计	549,008,141.89	391,192,648.19
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	2,005,941,389.84	2,003,848,835.29
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	94,824,579.10	94,785,754.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	994,463.35	1,101,972.90
无形资产	131,724,549.17	116,665,881.82
开发支出	17,685,388.50	29,910,872.29
商誉		
长期待摊费用	8,316,491.90	9,778,621.33
递延所得税资产	19,348,000.48	16,092,687.82
其他非流动资产	37,749,591.86	40,899,591.86
非流动资产合计	2,316,584,454.20	2,313,084,217.75
资产总计	2,865,592,596.09	2,704,276,865.94
流动负债：		
短期借款	329,436,557.69	290,755,059.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	63,181,139.42	47,062,346.44
预收款项		
合同负债	3,431,303.04	8,529,988.80
应付职工薪酬	527,124.54	631,087.47
应交税费	5,910,662.43	8,043,349.24
其他应付款	575,410,479.07	435,128,360.45

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	75,729,951.32	75,432,250.00
其他流动负债		13,805.31
流动负债合计	1,053,627,217.51	865,596,247.03
非流动负债：		
长期借款		19,863,770.07
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	941,556.20	1,011,423.79
长期应付款	49,937,500.00	50,917,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,149,166.67	34,729,166.67
递延所得税负债	149,169.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,177,392.37	106,521,860.53
负债合计	1,135,804,609.88	972,118,107.56
所有者权益：		
股本	393,795,738.00	384,765,738.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,272,465,791.37	1,247,494,602.74
减：库存股	28,534,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,322,298.62	32,322,298.62
未分配利润	59,738,958.22	67,576,119.02
所有者权益合计	1,729,787,986.21	1,732,158,758.38
负债和所有者权益总计	2,865,592,596.09	2,704,276,865.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	743,869,749.92	627,441,020.13
其中：营业收入	743,869,749.92	627,441,020.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	689,859,450.27	588,173,517.14
其中：营业成本	447,208,537.48	383,228,461.76
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	8,246,140.83	7,011,110.03
销售费用	61,546,518.61	49,957,165.05
管理费用	105,486,915.25	84,657,817.43
研发费用	36,662,877.85	35,722,688.28
财务费用	30,708,460.25	27,596,274.59
其中：利息费用	33,885,507.55	33,582,421.70
利息收入	360,988.62	676,402.75
加：其他收益	11,212,706.42	11,038,276.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-462,339.62	-585,537.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-462,339.62	-585,537.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,275,151.02	-36,011,570.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,936,744.73	-4,650,491.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,244,981.98	-64,007.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,793,752.68	8,994,172.32
加：营业外收入	691,048.36	752,054.08
减：营业外支出	1,966,932.33	738,599.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,517,868.71	9,007,626.78
减：所得税费用	4,027,874.49	-5,939,804.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,489,994.22	14,947,431.01

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,489,994.22	14,947,431.01
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	32,517,752.63	13,986,718.80
2. 少数股东损益	972,241.59	960,712.21
六、其他综合收益的税后净额	9,643,868.38	-858,303.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,104,928.19	-848,702.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,104,928.19	-848,702.07
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	9,104,928.19	-848,702.07
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	538,940.19	-9,601.27
七、综合收益总额	43,133,862.60	14,089,127.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,622,680.82	13,138,016.73
归属于少数股东的综合收益总额	1,511,181.78	951,110.94
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0845	0.0363
（二）稀释每股收益	0.0845	0.0363

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：苏占才 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：梁鲲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	120,648,674.79	87,750,192.70

减：营业成本	47,124,896.97	34,167,825.06
税金及附加	2,503,295.87	1,757,113.44
销售费用	9,299,624.00	8,614,045.27
管理费用	29,969,766.35	19,689,673.96
研发费用	14,073,291.27	12,821,544.81
财务费用	34,625,455.67	26,711,653.61
其中：利息费用	35,506,914.57	25,214,483.71
利息收入	154,174.34	420,598.18
加：其他收益	6,247,532.95	6,156,694.35
投资收益（损失以“-”号填列）		-309,118.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-176,916.98	171,084.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,303.87	1,230.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	78,410.00	15,292.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,840,933.24	-9,976,480.28
加：营业外收入	3,001.89	5,000.00
减：营业外支出	26,085.17	1,000.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,864,016.52	-9,972,480.49
减：所得税费用	-3,026,855.72	-2,914,285.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,837,160.80	-7,058,195.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,837,160.80	-7,058,195.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-7,837,160.80	-7,058,195.24
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	2023 年度	2022 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	733,954,771.50	552,620,368.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	3,258,589.85	4,038,376.91
收到其他与经营活动有关的现金	56,020,019.53	33,094,955.61
经营活动现金流入小计	793,233,380.88	589,753,701.21
购买商品、接受劳务支付的现金	285,060,698.15	253,859,005.34
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	184,051,047.60	151,211,865.98
支付的各项税费	60,775,869.84	33,237,285.33
支付其他与经营活动有关的现金	105,134,810.70	111,250,044.65

经营活动现金流出小计	635,022,426.29	549,558,201.30
经营活动产生的现金流量净额	158,210,954.59	40,195,499.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,840,110.00	87,130.00
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	1,840,110.00	87,130.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,909,428.63	21,448,751.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,909,428.63	21,448,751.13
投资活动产生的现金流量净额	-21,069,318.63	-21,361,621.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,538,491.62	
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	569,304,000.00	548,783,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	617,842,491.62	578,783,680.00
偿还债务支付的现金	606,657,881.67	585,899,811.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,289,479.50	29,482,599.05
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	50,009,944.29	15,623,467.06
筹资活动现金流出小计	686,957,305.46	631,005,878.09
筹资活动产生的现金流量净额	-69,114,813.84	-52,222,198.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,025,577.81	2,919,958.33
五、现金及现金等价物净增加额	77,052,399.93	-30,468,360.98
加：期初现金及现金等价物余额	102,959,028.07	133,427,389.05
六、期末现金及现金等价物余额	180,011,428.00	102,959,028.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	124,408,800.55	85,884,340.70
收到的税费返还	1,626,867.56	1,138,701.31
收到其他与经营活动有关的现金	612,509,236.03	1,176,290,994.90
经营活动现金流入小计	738,544,904.14	1,263,314,036.91

购买商品、接受劳务支付的现金	28,467,694.20	20,006,423.23
支付给职工以及为职工支付的现金	35,365,674.09	26,832,092.23
支付的各项税费	7,352,150.77	4,868,666.92
支付其他与经营活动有关的现金	602,719,349.24	1,073,794,638.08
经营活动现金流出小计	673,904,868.30	1,125,501,820.46
经营活动产生的现金流量净额	64,640,035.84	137,812,216.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,240,881.03
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,000.00	
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	119,000.00	2,240,881.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,401,068.54	11,778,302.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,401,068.54	11,778,302.56
投资活动产生的现金流量净额	-4,282,068.54	-9,537,421.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,538,491.62	
取得借款收到的现金	459,904,000.00	321,551,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	493,442,491.62	331,551,680.00
偿还债务支付的现金	449,972,960.00	439,597,990.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,999,412.44	24,325,200.61
支付其他与筹资活动有关的现金	25,632,250.00	
筹资活动现金流出小计	502,604,622.44	463,923,190.95
筹资活动产生的现金流量净额	-9,162,130.82	-132,371,510.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,106,743.98	-85,234.46
五、现金及现金等价物净增加额	55,302,580.46	-4,181,950.49
加：期初现金及现金等价物余额	11,183,699.95	15,365,650.44
六、期末现金及现金等价物余额	66,486,280.41	11,183,699.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、	384,				1,21		10,5		32,3		-		1,03	9,48	1,03

上年 期末 余额	765, 738. 00				9,57 8,00 5.24		30,9 09.4 1		22,2 98.6 2		616, 823, 230. 18		0,37 3,72 1.09	0,89 2.82	9,85 4,61 3.91
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	384, 765, 738. 00				1,21 9,57 8,00 5.24		10,5 30,9 09.4 1		32,3 22,2 98.6 2		- 616, 823, 230. 18		1,03 0,37 3,72 1.09	9,48 0,89 2.82	1,03 9,85 4,61 3.91
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	9,03 0,00 0.00				24,9 26,3 33.5 6	28,5 34,8 00.0 0	9,10 4,92 8.19				32,5 17,7 52.6 3		47,0 44,2 14.3 8	1,60 4,39 4.54	48,6 48,6 08.9 2
(一) 综合 收益 总额							9,10 4,92 8.19				32,5 17,7 52.6 3		41,6 22,6 80.8 2	1,51 1,18 1.78	43,1 33,8 62.6 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	9,03 0,00 0.00				24,9 26,3 33.5 6	28,5 34,8 00.0 0							5,42 1,53 3.56	93,2 12.7 6	5,51 4,74 6.32
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	9,030,000.00				24,926,333.56	28,534,800.00								93,212.76	5,514,746.32
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2.															

盈余公积 转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他															
四、本 期末余 额	393, 795, 738. 00				1,24 4,50 4,33 8.80	28,5 34,8 00.0 0	19,6 35,8 37.6 0		32,3 22,2 98.6 2		- 584, 305, 477. 55		1,07 7,41 7,93 5.47	11,0 85,2 87.3 6	1,08 8,50 3,22 2.83

上期金额

单位：元

项目	2022 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	384, 765, 738. 00				1,21 9,57 8,00 5.24		11,3 79,6 11.4 8		32,3 22,2 98.6 2		- 630, 824, 655. 52		1,01 7,22 0,99 7.82	8,52 9,48 1.75	1,02 5,75 0,47 9.57
加： 会计 政策 变更											14,7 06.5 4		14,7 06.5 4	300. 13	15,0 06.6 7
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	384, 765, 738. 00				1,21 9,57 8,00 5.24		11,3 79,6 11.4 8		32,3 22,2 98.6 2		- 630, 809, 948. 98		1,01 7,23 5,70 4.36	8,52 9,78 1.88	1,02 5,76 5,48 6.24
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							- 848, 702. 07				13,9 86,7 18.8 0		13,1 38,0 16.7 3	951, 110. 94	14,0 89,1 27.6 7
(一) 综合 收益 总额							- 848, 702. 07				13,9 86,7 18.8 0		13,1 38,0 16.7 3	951, 110. 94	14,0 89,1 27.6 7
(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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增															

资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	384, 765, 738. 00				1,21 9,57 8,00 5.24		10,5 30,9 09.4 1		32,3 22,2 98.6 2		- 616, 823, 230. 18		1,03 0,37 3,72 1.09	9,48 0,89 2.82	1,03 9,85 4,61 3.91

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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								
一、上年期末余额	384,765,738.00				1,247,494,602.74				32,322,298.62	67,576,119.02		1,732,158,758.38
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	384,765,738.00				1,247,494,602.74				32,322,298.62	67,576,119.02		1,732,158,758.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,030,000.00				24,971,188.63	28,534,800.00				-7,837,160.80		-2,370,772.17
（一）综合收益总额										-7,837,160.80		-7,837,160.80
（二）所有者投入和减少资本	9,030,000.00				24,971,188.63	28,534,800.00						5,466,388.63

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	9,030,000.00				24,971,188.63	28,534,800.00						5,466,388.63
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	393,7 95,73 8.00				1,272 ,465, 791.3 7	28,53 4,800 .00			32,32 2,298 .62	59,73 8,958 .22		1,729 ,787, 986.2 1

上期金额

单位：元

项目	2022 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								
一、上年期末余额	384,765,738.00				1,247,494,602.74				32,322,298.62	74,634,314.26		1,739,216,953.62
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	384,765,738.00				1,247,494,602.74				32,322,298.62	74,634,314.26		1,739,216,953.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,058,195.24		-7,058,195.24
（一）综合收益总额										-7,058,195.24		-7,058,195.24
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	384,765,738.00				1,247,494,602.74				32,322,298.62	67,576,119.02		1,732,158,758.38

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

海默科技（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），经甘肃省人民政府及甘肃省经济体制改革委员会《关于设立兰州海默科技股份有限公司的复函》（甘体改函字【2000】043号）批准，

由兰州海默仪器制造有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 12 月 18 日在甘肃省工商行政管理局办理工商注册登记，本公司统一社会信用代码：91620000296610085H；注册资本：人民币叁亿玖仟叁佰柒拾玖万伍仟柒佰叁拾捌元整；法定代表人：苏占才；公司住所：兰州市城关区张苏滩 593 号。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：本企业自产产品、技术及配套组建和产品的出口；本企业生产所需的原辅材料、仪器设备、机械设备、零配件及技术的进口（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务；机电产品（不含小轿车）、五金交电（不含进口摄录机）的批发零售；常规及非常规油气开发和生产用配套仪器仪表及井下工具的研发、制造、销售及售后服务；勘探及生产测井用仪器仪表的研发、制造、销售及售后服务；石油、天然气工程技术服务（钻井、完井、测井、试油、试气、录井、压裂）；常规及非常规油气开发增产措施配套设备及元件的研发、制造、销售及售后服务；油气田固体废物处理、液体废物处理、环境污染治理设计和现场技术服务；油气田固体废物处理、液体废物处理设备的研发、制造、销售及售后服务；油田专用特种作业车辆的研发、制造、销售及售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

## 3、历史沿革

2000 年 11 月，经窦剑文、上海共同创业投资有限公司、上海汇浦科技投资有限公司、肖钦羨及其他 12 位股东发起设立并办理工商登记，注册资本为 40,000,000.00 元。

2008 年 3 月，根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 8,000,000.00 元，以未分配利润转增股本。转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，转增后注册资本为人民币 48,000,000.00 元，股份变为普通股 48,000,000 股。股东与本公司 2008 年 3 月 20 日在甘肃省工商行政管理局登记的股东一致。本次股权变更已经北京五联方圆会计师事务所以五联方圆验字【2008】第 05002 号《验资报告》予以验证。

2010 年 4 月 26 日本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】536 号）的核准，向社会公开发行 16,000,000 股人民币普通股（A 股），发行价格每股 33.00 元。募集资金总额人民币 528,000,000.00 元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额人民币 483,436,485.97 元。以上募集资金已由国富浩华会计师事务所有限公司于 2010 年 5 月 11 日出具的浩华验字（2010）第 45 号《验资报告》验证确认，注册资本增加至 64,000,000.00 元。2010 年 5 月 20 日公司股票在深圳证券交易所创业板上市。

2011 年 6 月 15 日本公司以总股本 64,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，上述资本公积金转增股本方案实施后，本公司总股本由 64,000,000 股增加至 128,000,000 股。经国富浩华会

计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 18 日出具的国浩验字【2011】第 59 号《验资报告》验证确认，截至 2011 年 6 月 16 日止变更后的累计注册资本（股本）为人民币 128,000,000.00 元。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1070 号文《关于核准兰州海默科技股份有限公司向李建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准向李建国发行人民币普通股（A 股）13,146,466 股股份、向李铁发行人民币普通股（A 股）387,368 股股份购买资产，非公开发行股份募集配套资金不超过 140,000,000.00 元。根据公司与李建国、李铁签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，向李建国发行人民币普通股（A 股）13,146,466 股股份并支付现金 150,000,000.00 元购买其持有的上海清河机械有限公司 98.16% 股权，向李铁发行人民币普通股（A 股）387,368 股股份购买其持有的上海清河机械有限公司 1.84% 股权，每股发行价为人民币 19.95 元（每股面值 1 元）。向财通基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）4,282,608 股，向天安财产保险股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）1,804,348 股，每股发行价为人民币 23.00 元（每股面值 1 元）。此次增资后的注册资本和实收资本为人民币 147,620,790.00 元。上述出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2014】62040003 号《验资报告》验证确认。

根据公司 2014 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2014 年 12 月 31 日公司 147,620,790 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，共计增加股本 177,144,948.00 元，上述资本公积金转增股本方案实施后，本次增资后的股本为人民币 324,765,738.00 元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准兰州海默科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2016】501 号），非公开发行股票的数量为 60,000,000 股，其中：中国华电集团财务有限公司 12,711,864 股、金鹰基金管理有限公司 18,644,067 股、北信瑞丰基金管理有限公司 12,288,135 股、华安未来资产管理（上海）管理有限公司 13,135,593 股、成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）3,220,341 股。每股发行价为人民币 11.80 元（每股面值 1 元）。共收到募集资金净额人民币 697,220,754.73 元，其中新增注册资本人民币 60,000,000.00 元，余额人民币 637,220,754.73 元转入资本公积，本次非公开发行后股本为人民币 384,765,738.00 元

根据公司 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议、2023 年 9 月 19 日召开的 2023 年第三次临时股东大会，本公司向股权激励对象授予 903 万股限制性股票。每股面值为人民币 1 元，发行后公司总股本为 393,795,738 股。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司总股本为 393,795,738.00 元。

#### 4、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 19 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，未发生变化。

#### 5、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注 17）、应收款项坏账准备计提的方法（附注 13）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 20、附注 24）、收入的确认时点（附注 31）等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过一年且金额重要的预付款项	年末余额超过 100 万元
重要在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的账龄超过一年的应付账款	年末余额超过 300 万元
账龄超过一年的重要合同负债	年末余额超过 400 万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款	年末余额超过 100 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资金额超过 1000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占公司合并收入 $\geq 2\%$
重要的资本化研发项目	单项研发项目明细金额超过 500 万元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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) 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价

值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的；
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动；
- ④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；
- ⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；
- ⑥投资方与其他方的关系。

### （2）合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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处置子公司或业务

##### A、一般处理方法

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

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

#### B、分步处置子公司

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

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

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，本公司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。

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

#### A、分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### B、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### C、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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### D、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### E、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

a、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- C、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B、该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### ②、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则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。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

## （6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当

期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A、对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B、对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

C、对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

D、对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### （7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，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	计提方法
银行承兑汇票	本公司所持有的银行承兑汇票。承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
合并范围内商业承兑汇票	本公司所持有的合并范围内商业承兑汇票	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他商业承兑汇票	本公司所持有的商业承兑汇票	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

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合为按照账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项	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
合并范围内关联方组合	本组合为纳入本集团合并范围的内部单位间形成的应收款项	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。
非合并范围内关联方组合	本组合为本集团合并范围外的单位形成的应收款项	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。

### 14、应收款项融资

分类为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，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注 11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	本公司所持有的银行承兑汇票。承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
合并范围内商业承兑汇票	本公司所持有的合并范围内商业承兑汇票	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他商业承兑汇票	本公司所持有的商业承兑汇票	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

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
保证金、押金	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、押金等其他应收款	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
关联方款项	本组合为纳入本集团合并范围的内部单位间形成的应收款项	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
应收其他款项	除已单独计提减值准备的其他应收款、关联方组合和保证金及押金组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款项	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

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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 11、（6）金融工具减值。

## 17、存货

(1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

### ①存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

### ②存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### ③存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### ④低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用分期摊销法进行摊销；

B、包装物采用一次转销法进行摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## 18、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

#### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

### （1）确认条件

#### ①固定资产确认条件

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

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

#### ②固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

A、外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

B、自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C、投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

D、购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### ③固定资产后续计量及处置

#### A、固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### B、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。

#### C、固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 25 长期资产减值。

#### D、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。

## (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	8-40	3-5	2.43-11.875
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.70
电子设备及其他	年限平均法	3-8	3-5	12.13-31.67

## 21、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 25、长期资产减值。

## 22、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 23、油气资产

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。

### （1）油气资产计价

①为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

②油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明经济可采储量而决定是否资本化。

钻井勘探成本在决定该井是否已发现探明经济可采储量前暂时资本化为在建工程，在决定该井未能发现探明经济可采储量时计入损益；若不能确定该井是否发现了探明经济可采储量，在完井后一年内将钻探该井的支出暂时予以资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，如果该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动，并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施，则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益。

探明经济可采储量是指自给定日期至合同约定权利到期日（除非有证据合理保证该权利能够得到延期），通过地球科学和工程数据的分析，采用确定性评估或概率性评估，以现有经济、作业和政府管制条件，可以合理确定已知油气藏经济可采的原油、天然气的估计量。

③油气开发活动所发生的支出根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

### （2）对资产弃置义务的估计

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按税前无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。

### （3）油气资产的折耗方法

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。产量法折耗率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

### （4）油气资产减值

油气资产的减值除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

## 24、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### A、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	预计使用年限
土地使用权	20-50 年	土地使用权证年限
专有技术	10 年	专有技术许可证年限
商标使用权	10 年	商标注册证年限
专利权	3-10 年	专利权证年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 25、长期资产减值。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 25、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退

休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

## 29、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与油气资产相关的预计弃置费用或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 30、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

## （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## （4）会计处理方法

### ①权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### ②股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日

公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### ③股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）销售商品收入

（2）提供服务收入

### ①收入确认的一般原则

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，是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。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## ②收入确认的具体方法

### A、销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品发运并取得客户或承运人确认时点确认收入。取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### B、提供服务收入

本公司与客户之间的提供服务合同主要为油田测井服务、油田环保相关的技术服务履约义务。本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司提供的油田测井服务、油田环保相关技术服务服务采用产出法确定恰当的履约进度。履约进度按实际已完成工作量占合同预计项目总工作量比例计算，实际完成的工作量按与客户确认的工作量计量单确认。

## 32、合同成本

### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### （2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### （3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 33、政府补助

#### （1）类型

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

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 34、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中

因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 35、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

①在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### A. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### B. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场

价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

### ①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- C. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- A. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- B. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- C. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### ②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- A. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- D. 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）回购股份

本公司股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

本公司转让库存股时，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。本公司注销库存股时，按股票面值 and 注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 37、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产	15,006.67
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税负债	0.00

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	未分配利润	14,706.54
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	少数股东权益	300.13

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	40,186,539.90	15,006.67	40,201,546.57
递延所得税负债	12,682,220.32	0	12,682,220.32
未分配利润	-630,824,655.52	14,706.54	-630,809,948.98
少数股东权益	8,529,481.75	300.13	8,529,781.88

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2023 年起首次执行新会计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

调整情况说明

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	51,501,336.32	34,088.91	51,535,425.23
递延所得税负债	14,601,737.98		14,601,737.98
未分配利润	-616,856,462.28	33,232.10	-616,823,230.18
少数股东权益	9,480,036.01	856.81	9,480,892.82

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-5,920,721.99	-19,082.24	-5,939,804.23

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人，应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、21%、25%、35%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
海默科技（集团）股份有限公司	15%
陕西海默油田服务有限公司	15%
兰州海默海狮特种车辆有限公司	25%
西安杰创能源科技有限公司	20%
兰州海默环保科技有限公司	25%
上海清河机械有限公司	15%
西安思坦仪器股份有限公司	15%
西安思坦软件技术有限公司	15%
西安思坦油气工程服务有限公司	15%
海默水下生产技术（深圳）有限公司	25%
海默新宸水下技术（上海）有限公司	15%
海默科技（阿曼）有限公司（Haimo Technologies & Co, LLC.）	15%
海默国际有限公司（Haimo International FZE）	免税
海默石油天然气有限责任公司（Haimo Oil & Gas LLC）	21%
海默美国股份有限公司（Haimo	21%

America, Inc.)	
哥伦比亚油田服务有限公司 (Oil Field Services & Supplies S.A.S)	35%
海默科技沙特公司 (Haimo Technologies Saudi Company)	20%
海默潘多拉数据科技（深圳）有限公司	25%
兰州海默能源科技有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

本公司及所属子公司上海清河机械有限公司、西安思坦仪器股份有限公司、西安思坦油气工程服务有限公司、海默新宸水下技术（上海）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令【2007】63号）“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，2023 年享受高新技术企业税收优惠政策按照 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司西安思坦软件技术有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第一条“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。”2023 年享受西北大开发税收优惠政策按照 15%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 号）“自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”和《财政部 国家税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号）“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”的规定。本公司的子公司西安杰创能源科技有限公司享受以上政策缴纳企业所得税。

### (2) 增值税

本公司的子公司西安思坦软件技术有限公司属软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的相关规定，享受增值税一般纳税人销售期自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

### 3、其他

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
海默国际有限公司	1 迪拉姆= 1.9326 人民币	1 迪拉姆= 1.8966 人民币
海默科技（阿曼）有限公司	1 里亚尔=18.3973 人民币	1 里亚尔=17.9182 人民币
海默石油天然气有限责任公司	1 美元=7.0827 人民币	1 美元=6.9646 人民币
海默美国股份有限公司	1 美元=7.0827 人民币	1 美元=6.9646 人民币
哥伦比亚油田服务有限公司	1 哥伦比亚比索=0.001827 人民币	1 哥伦比亚比索=0.001422 人民币
海默科技沙特公司	1 沙特里亚尔=1.8926 人民币	1 沙特里亚尔=1.8528 人民币

项目	收入、费用现金流量项目	
	2023 年度	2022 年度
海默国际有限公司	1 迪拉姆= 1.9146 人民币	1 迪拉姆= 1.8164 人民币
海默科技（阿曼）有限公司	1 里亚尔=18.1578 人民币	1 里亚尔=17.2500 人民币
海默石油天然气有限责任公司	1 美元= 7.0237 人民币	1 美元= 6.6702 人民币
海默美国股份有限公司	1 美元= 7.0237 人民币	1 美元= 6.6702 人民币
哥伦比亚油田服务有限公司	1 哥伦比亚比索=0.001625 人民币	1 哥伦比亚比索=0.001495 人民币
海默科技沙特公司	1 沙特里亚尔= 1.8727 人民币	1 沙特里亚尔= 1.7756 人民币

汇率来源：中国人民银行、国家外汇管理局公布的各种货币对人民币折算汇率。

## 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	108,321.92	348,209.86
银行存款	184,317,117.43	107,737,513.14
其他货币资金	30,218,417.91	17,485,737.06
合计	214,643,857.26	125,571,460.06
其中：存放在境外的款项总额	68,323,968.03	39,829,592.94

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
安全风险抵押金	473,903.54	472,931.34
保函保证金	4,474,409.01	11,014,742.73
借款保证金	24,000,000.00	5,000,000.00
签证押金	1,017,007.56	998,062.99
冻结资金	4,338,846.16	5,126,694.93
票据保证金	21,824.94	
信用证保证金	1,202.28	
预留信息未变更暂时受限	305,235.77	
合计	34,632,429.26	22,612,431.99

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	468,136,895.04	476,838,575.48
1 至 2 年	70,525,626.97	86,665,735.74
2 至 3 年	32,649,531.37	25,702,327.22
3 年以上	141,617,434.47	142,555,245.36
3 至 4 年	11,083,738.45	24,622,864.89
4 至 5 年	16,348,631.34	36,378,554.72
5 年以上	114,185,064.68	81,553,825.75
合计	712,929,487.85	731,761,883.80

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	21,028,470.19	2.95%	16,728,470.19	79.55%	4,300,000.00	15,797,391.04	2.16%	15,797,391.04	100.00%	0.00

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	691,901,017.66	97.05%	124,500,921.71	17.99%	567,400,095.95	715,964,492.76	97.84%	108,469,173.83	15.15%	607,495,318.93
其中：										
账龄组合	691,901,017.66	97.05%	124,500,921.71	17.99%	567,400,095.95	715,964,492.76	97.84%	108,469,173.83	15.15%	607,495,318.93
合计	712,929,487.85	100.00%	141,229,391.90	19.81%	571,700,095.95	731,761,883.80	100.00%	124,266,564.87	16.98%	607,495,318.93

按单项计提坏账准备：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	13,297,661.98	13,297,661.98	13,523,152.88	13,523,152.88	100.00%	债务人财务状况恶化，预计无法收回
客户 2			5,005,588.25	705,588.25	14.10%	预计可收回
客户 3	2,499,729.06	2,499,729.06	2,499,729.06	2,499,729.06	100.00%	债务人财务状况恶化，预计无法收回
合计	15,797,391.04	15,797,391.04	21,028,470.19	16,728,470.19		

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	468,136,895.04	9,362,738.07	2.00%
1—2 年	70,525,626.97	4,936,793.81	7.00%
2—3 年	32,649,531.37	5,223,925.02	16.00%
3—4 年	11,083,738.45	2,992,609.45	27.00%
4—5 年	16,348,631.34	8,828,260.88	54.00%
5 年以上	93,156,594.49	93,156,594.48	100.00%
合计	691,901,017.66	124,500,921.71	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
按单项计提坏账准备	15,797,391.04	931,079.15				16,728,470.19
按组合计提坏账准备	108,469,173.83	16,114,009.92		170,000.00	87,737.96	124,500,921.71
合计	124,266,564.87	17,045,089.07		170,000.00	87,737.96	141,229,391.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	170,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	99,271,579.76	633,743.27	99,905,323.03	13.91%	4,016,160.89
客户二	41,907,475.20	112,858.75	42,020,333.95	5.85%	1,145,145.04
客户三	20,979,777.75	0.00	20,979,777.75	2.92%	419,595.56
客户四	18,064,740.90	0.00	18,064,740.90	2.51%	361,294.82
客户五	15,616,220.27	0.00	15,616,220.27	2.17%	14,106,244.73
合计	195,839,793.88	746,602.02	196,586,395.90	27.36%	20,048,441.04

## 3、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期的质保金	5,499,987.65	109,999.75	5,389,987.90	3,461,137.38	69,222.75	3,391,914.63
合计	5,499,987.65	109,999.75	5,389,987.90	3,461,137.38	69,222.75	3,391,914.63

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,499,987.65	100.00%	109,999.75	2.00%	5,389,987.90	3,461,137.38	100.00%	69,222.75	2.00%	3,391,914.63
其中：										
合计	5,499,987.65	100.00%	109,999.75	2.00%	5,389,987.90	3,461,137.38	100.00%	69,222.75	2.00%	3,391,914.63

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,499,987.65	109,999.75	2.00%
合计	5,499,987.65	109,999.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	40,777.00			
合计	40,777.00			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,667,960.33	34,291,448.74
合计	41,667,960.33	34,291,448.74

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	42,375,713.53	100.00%	707,753.20	1.67%	41,667,960.33	34,897,030.59	100.00%	605,581.85	1.74%	34,291,448.74
其中：										
账龄组合	42,375,713.53	100.00%	707,753.20	1.67%	41,667,960.33	34,897,030.59	100.00%	605,581.85	1.74%	34,291,448.74
合计	42,375,713.53	100.00%	707,753.20	1.67%	41,667,960.33	34,897,030.59	100.00%	605,581.85	1.74%	34,291,448.74

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项融资

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	42,375,713.53	707,753.20	1.67%
合计	42,375,713.53	707,753.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	605,581.85	102,171.35				707,753.20
合计	605,581.85	102,171.35				707,753.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

**(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款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,242,958.53	
商业承兑汇票		20,480,459.95
合计	17,242,958.53	20,480,459.95

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,099,507.43	28,531,791.27
合计	26,099,507.43	28,531,791.27

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 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
保证金及押金	20,053,180.90	21,776,906.94
备用金	4,299,637.81	4,342,699.46
其他往来款	20,442,590.15	16,960,025.36
合计	44,795,408.86	43,079,631.76

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,609,445.43	15,636,970.00
1 至 2 年	5,246,049.74	7,419,343.01
2 至 3 年	5,002,214.91	1,413,051.23
3 年以上	23,937,698.78	18,610,267.52
3 至 4 年	1,193,622.05	3,706,793.68
4 至 5 年	3,676,191.70	1,266,741.08
5 年以上	19,067,885.03	13,636,732.76
合计	44,795,408.86	43,079,631.76

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	44,795,408.86	100.00%	18,695,901.43	41.74%	26,099,507.43	43,079,631.76	100.00%	14,547,840.49	33.77%	28,531,791.27
其中：										
账龄组合	20,442,590.15	45.64%	18,695,901.43	91.46%	1,746,688.72	16,960,025.36	39.37%	14,547,840.49	85.78%	2,412,184.87
保证金、押金组合	24,352,818.71	54.36%			24,352,818.71	26,119,606.40	60.63%			26,119,606.40
合计	44,795,408.86	100.00%	18,695,901.43	41.74%	26,099,507.43	43,079,631.76	100.00%	14,547,840.49	33.77%	28,531,791.27

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	20,442,590.15	18,695,901.43	91.46%
合计	20,442,590.15	18,695,901.43	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：保证金、押金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金组合	24,352,818.71	0.00	0.00%
合计	24,352,818.71	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	127,911.72	13,261,184.15	1,158,744.62	14,547,840.49
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		116,187.31	4,068,975.67	4,185,162.98
本期转回	57,272.37			57,272.37
其他变动	135.23		20,035.10	20,170.33
2023 年 12 月 31 日余额	70,774.58	13,377,371.46	5,247,755.39	18,695,901.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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**4) 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	转销或核销	其他	
账龄组合	14,547,840.49	4,185,162.98	57,272.37		20,170.33	18,695,901.43
合计	14,547,840.49	4,185,162.98	57,272.37		20,170.33	18,695,901.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 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
单位 1	保证金	4,758,080.00	分段账龄	10.62%	0.00
单位 2	其他往来款	3,105,000.00	5 年以上	6.93%	3,105,000.00
单位 3	保证金	2,969,187.99	分段账龄	6.63%	0.00
单位 4	保证金	2,500,000.00	分段账龄	5.58%	0.00
单位 5	其他往来款	2,500,000.00	4-5 年	5.58%	1,937,500.00
合计		15,832,267.99		35.34%	5,042,500.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 6、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	10,774,062.67	61.48%	15,879,510.21	51.51%
1 至 2 年	2,011,804.19	11.48%	1,974,264.73	6.40%
2 至 3 年	490,736.46	2.80%	546,502.85	1.77%
3 年以上	4,248,568.40	24.24%	12,430,604.23	40.32%
合计	17,525,171.72		30,830,882.02	

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商 1	3,376,198.69	3 年以上	未到结算期
供应商 2	1,012,716.21	1 至 2 年	未到结算期
合计	4,388,914.90		

### (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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	3,376,198.69	19.26	3 年以上	未到结算期
供应商 2	1,012,716.21	5.78	1 至 2 年	未到结算期
供应商 3	1,000,000.00	5.71	1 年以内	未到结算期
供应商 4	1,000,000.00	5.71	1 年以内	未到结算期
供应商 5	741,000.00	4.23	1 年以内	未到结算期
合计	7,129,914.90	40.69		

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	72,075,118.57	4,903,395.30	67,171,723.27	64,095,410.23	4,903,395.30	59,192,014.93
在产品	53,770,184.44	5,270,707.71	48,499,476.73	74,663,675.12	4,140,476.28	70,523,198.84
库存商品	244,526,617.74	20,526,768.18	223,999,849.56	284,884,980.58	17,490,175.46	267,394,805.12
发出商品	8,129,921.46		8,129,921.46	20,093,396.59		20,093,396.59
委托加工物资	383,124.08		383,124.08	2,500,262.38		2,500,262.38
低值易耗品	708,362.36		708,362.36	706,032.31		706,032.31
合计	379,593,328.65	30,700,871.19	348,892,457.46	446,943,757.21	26,534,047.04	420,409,710.17

## (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	4,903,395.30					4,903,395.30
在产品	4,140,476.28	1,903,208.50		772,977.07		5,270,707.71
库存商品	17,490,175.46	4,183,536.79	81,371.36	1,228,315.43		20,526,768.18
合计	26,534,047.04	6,086,745.29	81,371.36	2,001,292.50		30,700,871.19

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本期无合同履约成本摊销金额。

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
未到期的质保金	227,120.98	1,517,214.78
定期存款	3,150,000.00	0.00
合计	3,377,120.98	1,517,214.78

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	14,171,723.61	8,756,008.03
预缴所得税	3,617,257.01	1,924,326.40
合计	17,788,980.62	10,680,334.43

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	310,909,609.54	316,805,115.78
固定资产清理	0.00	0.00
合计	310,909,609.54	316,805,115.78

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	292,276,720.44	276,872,885.29	63,037,925.66	69,849,175.77	702,036,707.16
2. 本期增加金额	1,653,923.08	14,739,653.98	8,137,973.90	16,393,179.74	40,924,730.70
(1) 购	252,829.50	9,965,835.30	7,863,696.70	12,412,223.53	30,494,585.03

置					
（2）在建工程转入	1,394,174.78	682,828.74			2,077,003.52
（3）企业合并增加					
外币报表折算差额	6,918.80	4,090,989.94	274,277.20	63,999.10	4,436,185.04
其他增加				3,916,957.11	3,916,957.11
3. 本期减少金额		13,825,609.12	4,029,040.65	1,260,424.66	19,115,074.43
（1）处置或报废		13,825,609.12	4,029,040.65	1,260,424.66	19,115,074.43
4. 期末余额	293,930,643.52	277,786,930.15	67,146,858.91	84,981,930.85	723,846,363.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,818,290.82	196,117,776.40	38,575,777.68	43,719,746.48	385,231,591.38
2. 本期增加金额	11,857,240.34	25,288,025.99	2,541,908.70	3,019,829.80	42,707,004.83
（1）计提	11,842,799.43	21,968,009.59	2,306,314.84	2,879,494.97	38,996,618.83
外币报表折算差额	14,440.91	3,320,016.40	235,593.86	140,334.83	3,710,386.00
3. 本期减少金额		10,965,652.23	3,371,051.23	665,138.86	15,001,842.32
（1）处置或报废		10,965,652.23	3,371,051.23	665,138.86	15,001,842.32
4. 期末余额	118,675,531.16	210,440,150.16	37,746,635.15	46,074,437.42	412,936,753.89
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）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	175,255,112.36	67,346,779.99	29,400,223.76	38,907,493.43	310,909,609.54
2. 期初账面价值	185,458,429.62	80,755,108.89	24,462,147.98	26,129,429.29	316,805,115.78

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	5,908,787.09

## (3) 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
房屋及建筑物	50,024,928.83	正在办理中

其他说明：

## (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,637,381.28	1,837,528.02
合计	1,637,381.28	1,837,528.02

## (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
油井及相关设施	5,576,704.42	5,576,704.42		5,576,704.42	5,576,704.42	
水下车间				582,524.28		582,524.28
水下车间源库项目	175,151.12		175,151.12			
厂房扩建改造	1,462,230.16		1,462,230.16	1,255,003.74		1,255,003.74
合计	7,214,085.70	5,576,704.42	1,637,381.28	7,414,232.44	5,576,704.42	1,837,528.02

## (2) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
油井及相关设施	5,576,704.42			5,576,704.42	
合计	5,576,704.42			5,576,704.42	--

其他说明：

在建工程减值系本公司子公司海默石油天然气有限责任公司（以下简称“海默油气”）在建油井计提的减值。海默油气在建油井因该井尚未完成压裂作业，无法产油，故与油气资产中的已探明矿区权益和未探明矿区权益作为一个资产组计提减值；同时公司也决策不再继续向海默油气继续投入资金，该油井实际已无价值，故全额计提减值准备。

### （3）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 12、油气资产

适用 不适用

### （1）油气资产情况

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	24,321,281.29	100,939,422.76	481,595,087.44		606,855,791.49
2. 本期增加金额	412,420.42	1,711,648.31	8,166,496.27		10,290,565.00
(1) 外购					10,290,565.00
(2) 自行建造					
外币报表折算差额	412,420.42	1,711,648.31	8,166,496.27		10,290,565.00
3. 本期减少金额			94,370,143.69		94,370,143.69
(1) 处置					
其他减少			94,370,143.69		94,370,143.69
4. 期末余额	24,733,701.71	102,651,071.07	395,391,440.02		522,776,212.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,606,874.15		170,965,673.90		181,572,548.05
2. 本期增加金额	737,581.77		4,671,357.27		5,408,939.04
(1) 计提	553,073.18		1,757,497.75		2,310,570.93
外币报表折算差额	184,508.59		2,913,859.52		3,098,368.11
3. 本期减少金额			15,004,514.60		15,004,514.60
(1) 处置					

其他减少			15,004,514.60		15,004,514.60
4. 期末余额	11,344,455.92		160,632,516.57		171,976,972.49
三、减值准备					
1. 期初余额	734,364.49	100,939,422.76	265,204,037.62		366,877,824.87
2. 本期增加金额	12,452.75	1,711,648.31	4,497,113.52		6,221,214.58
(1) 计提					
外币报表折算差额	12,452.75	1,711,648.31	4,497,113.52		6,221,214.58
3. 本期减少金额			75,116,009.09		75,116,009.09
(1) 处置					
其他减少			75,116,009.09		75,116,009.09
4. 期末余额	746,817.24	102,651,071.07	194,585,142.05		297,983,030.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,642,428.55		40,173,781.40		52,816,209.95
2. 期初账面价值	12,980,042.65		45,425,375.92		58,405,418.57

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,494,913.51	9,494,913.51
2. 本期增加金额	4,571,545.45	4,571,545.45
租赁	4,395,132.01	4,395,132.01
外币报表折算差额	176,413.44	176,413.44
3. 本期减少金额	1,170,125.15	1,170,125.15
租赁到期	1,170,125.15	1,170,125.15
4. 期末余额	12,896,333.81	12,896,333.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,165,900.16	3,165,900.16
2. 本期增加金额	2,166,543.17	2,166,543.17

(1) 计提	2,082,887.40	2,082,887.40
外币报表折算差额	83,655.77	83,655.77
3. 本期减少金额	468,050.03	468,050.03
(1) 处置		
租赁到期	468,050.03	468,050.03
4. 期末余额	4,864,393.30	4,864,393.30
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	8,031,940.51	8,031,940.51
2. 期初账面价值	6,329,013.35	6,329,013.35

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 14、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	软件	商标使用权	专有技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	68,880,468.80	70,829,692.61		4,506,547.99	50,155.66	101,873,900.35	246,140,765.41
2. 本期增加金额	7,849.42	25,438,214.54		229,364.76	7,834.70	6,345,683.87	32,028,947.29
(1) 购置				186,506.32	7,720.14	1,509,433.96	1,703,660.42
(2) 内部研发		25,438,214.54				4,836,249.91	30,274,464.45
(3) 企业合并增加							

外币报表折算差额	7,849.42			42,858.44	114.56		50,822.42
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	68,888,318.22	96,267,907.15		4,735,912.75	57,990.36	108,219,584.22	278,169,712.70
二、累计摊销							
1. 期初余额	14,621,336.06	21,727,143.67		3,396,135.04	36,889.37	28,062,512.52	67,844,016.66
2. 本期增加金额	1,604,680.80	5,200,970.54		417,575.15	4,339.92	9,897,503.65	17,125,070.06
（1）计提	1,604,680.80	5,200,970.54		385,158.99	4,339.92	9,897,503.65	17,092,653.90
外币报表折算差额				32,416.16			32,416.16
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	16,226,016.86	26,928,114.21		3,813,710.19	41,229.29	37,960,016.17	84,969,086.72
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	52,662,301.36	69,339,792.94		922,202.56	16,761.07	70,259,568.05	193,200,625.98
2. 期初账面价值	54,259,132.74	49,102,548.94		1,110,412.95	13,266.29	73,811,387.83	178,296,748.75

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。

## (2) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、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		
哥伦比亚油田服务有限公司	6,087,804.29					6,087,804.29
兰州海默海狮特种车辆有限公司	8,901,226.93					8,901,226.93
西安杰创能源科技有限公司	4,025,292.92					4,025,292.92
上海清河机械有限公司	240,270,416.33					240,270,416.33
西安思坦仪器股份有限公司	180,437,390.26					180,437,390.26
合计	439,722,130.73					439,722,130.73

## (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		
哥伦比亚油田服务有限公司	6,087,804.29					6,087,804.29
兰州海默海狮特种车辆有限公司	8,901,226.93					8,901,226.93
西安杰创能源科技有限公司	4,025,292.92					4,025,292.92
上海清河机械有限公司	215,067,251.17					215,067,251.17
西安思坦仪器股份有限公司	138,219,213.57					138,219,213.57
合计	372,300,788.88					372,300,788.88

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额分别参考北京亚太联华资产评估有限公司出具的《海默科技（集团）股份有限公司拟进行减值测试所涉及的上海清河机械有限公司含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（亚评报字（2024）第 210 号）以及《海默科技（集团）股份有限公司拟进行减值测试所涉及的西安思坦仪器股份有限公司含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（亚评报字（2024）第 209 号）。

项目	上海清河机械有限公司	西安思坦仪器股份有限公司	哥伦比亚油田服务有限公司	兰州海默海狮特种车辆有限公司	西安杰创能源科技有限公司
商誉账面余额①	240,270,416.33	180,437,390.26	6,087,804.29	8,901,226.93	4,025,292.92
商誉减值准备余额②	215,067,251.17	138,219,213.57	6,087,804.29	8,901,226.93	4,025,292.92
商誉的账面价值③=①-②	25,203,165.16	42,218,176.69			
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		7,443,021.78			
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	25,203,165.16	49,661,198.47			
资产组的账面价值⑥	71,060,737.00	172,861,631.72			
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	96,263,902.16	222,522,830.19			
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	99,145,732.37	223,126,833.62			
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧					
归属于母公司的减值损失					
归属于少数股东的减值损失					

#### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海清河机械有限公司	96,263,902.16	99,145,732.37	0.00	5 年	收入增长率为 7.39%-20.74%，利润率为 12.06%-22.31%，折现率为	收入增长率为 0%，利润率为 22.31%，折现率为 11.48%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致

					11.48%		
西安思坦仪器股份有限公司	222,522,830.19	223,126,833.62	0.00	5 年	收入增长率为 2%-5.16%，利润率为 17.94%-19.27%，折现率为 11.37%	收入增长率为 0%，利润率为 19.27%，折现率为 11.37%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	318,786,732.35	322,272,565.99	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

#### 16、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
改造装修费	9,141,294.78	290,000.00	1,021,430.17		8,409,864.61
中介咨询费、担保费摊销	876,382.15		561,902.27		314,479.88
融资性售后回租服务费	700,000.00		240,000.00		460,000.00
油池淬火油项目	189,429.14		48,364.92		141,064.22
合计	10,907,106.07	290,000.00	1,871,697.36		9,325,408.71

其他说明：

#### 17、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	157,729,123.34	24,185,913.83	140,899,870.63	21,341,439.40

内部交易未实现利润	22,416,514.20	4,152,526.97	9,330,610.36	1,478,068.33
可抵扣亏损	136,180,436.76	22,183,625.06	161,462,552.87	26,425,392.38
递延收益	2,325,000.00	348,750.00	2,855,000.00	428,250.00
未终止确认的处置收益	12,187,908.14	1,828,186.22	12,187,908.14	1,828,186.22
租赁负债	4,961,490.16	744,223.51	3,025,123.13	453,768.44
股权激励费用	6,109,380.08	924,186.41		
合计	341,909,852.68	54,367,412.00	329,761,065.13	51,955,104.77

## (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
境外子公司所得税税率低于母公司而确认递延所得税负债	46,583,284.63	1,397,498.54	46,583,284.63	1,397,498.54
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	61,831,613.10	10,111,385.73	65,229,285.41	10,603,517.35
固定资产加速扣除账面价值与计税基础差异	14,655,317.09	2,198,297.56	17,338,147.29	2,600,722.09
使用权资产	4,757,047.19	713,557.12	2,797,863.87	419,679.54
合计	127,827,262.01	14,420,738.95	131,948,581.20	15,021,417.52

## (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	713,557.12	53,653,854.88	419,679.54	51,535,425.23
递延所得税负债	713,557.12	13,707,181.83	419,679.54	14,601,737.98

## (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
可抵扣亏损	343,642,978.99	384,370,190.19
资产减值准备	320,254,827.62	356,387,147.56
合计	663,897,806.61	740,757,337.75

## (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		11,082,490.67	
2024 年	1,637,016.69	11,047,762.02	

2025 年	2,310,965.21	20,727,992.42	
2026 年	1,483,359.43	5,646,123.19	
2027 年	3,186,086.47		
2028 年	6,987,335.85		
2030 年		52,543,466.22	
2031 年		18,555,056.38	
无期限	324,166,325.43	323,953,513.78	无到期日
合计	339,771,089.08	443,556,404.68	

其他说明：

## 18、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
合同资产（一年期以上质保金）	2,946,245.42	169,656.44	2,776,588.98	1,909,760.87	71,317.65	1,838,443.22
未终止确认的投资款	37,749,591.86		37,749,591.86	37,749,591.86		37,749,591.86
定期存款	10,000.00		10,000.00	3,160,000.00		3,160,000.00
预付长期资产款	4,945,482.20		4,945,482.20	4,565,482.20		4,565,482.20
合计	45,651,319.48	169,656.44	45,481,663.04	47,384,834.93	71,317.65	47,313,517.28

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		34,632,429.26		详见注释 1. 货币资金、“质押 2、抵押 7”说明		22,612,431.99		
存货						213,676,384.81		
固定资产		149,149,680.24		详见“抵押 1、抵押 3、抵押 7”说明		215,861,816.17		
无形资产		29,398,146.26		详见“抵押 1、抵押 6、抵押 7”说明		25,143,409.03		

应收款项 融资		4,286,740 .75		详见“质 押 4、质押 5”说明		80,723,12 6.33		
一年内到 期的非流 动资产		3,150,000 .00		定期存单		3,160,000 .00		
其他非流 动资产		10,000.00		定期存单				
对子公司 上海清河 的股权						431,999,9 88.30		
对子公司 西安思坦 仪器的股 权						103,010,9 62.00		
合计		220,626,9 96.51				1,096,188 ,118.63		

其他说明：

抵押 1：本公司以自有固定资产、无形资产，以子公司西安思坦仪器股份有限公司的固定资产和无形资产作为抵押，取得中国工商银行股份有限公司城关支行发放的长期借款 234,440,000.00 元（并购贷），截止 2023 年 12 月 31 日余额为 9,710,000.00 元。其中自有固定资产账面价值 58,731,134.56 元、无形资产账面价值 25,725,010.83 元，子公司固定资产账面价值 62,726,843.08 元、无形资产账面价值 2,272,336.40 元。

质押 2：本公司以自有资金 14,000,000.00 元作为借款保证金，取得浙商银行股份有限公司兰州分行营业部短期借款 68,000,000.00 元。

抵押 3：本公司的子公司上海清河机械有限公司以抵押固定资产账面价值 15,127,705.29 元，取得中国农业银行上海南翔支行短期借款 30,000,000.00 元。

质押 4：本公司的子公司上海清河机械有限公司以质押应收票据 3,469,722.75 元，取得昆仑银行股份有限公司上海国际业务结算中心短期借款 3,469,722.75 元。

质押 5：本公司的子公司西安思坦油气工程服务有限公司以质押应收票据 817,018.00 元，取得招商银行股份有限公司西安北大街支行短期借款 817,018.00 元。

抵押 6：本公司的子公司海默新宸水下技术（上海）有限公司以抵押无形资产账面价值 291,474.15 元，取得交通银行上海自贸试验区新片区分行 6,000,000.00 元。

抵押 7：本公司以自有固定资产、无形资产作为抵押物，以自有资金 10,000,000.00 元作为借款保证金，以子公司兰州海默海狮特种车辆有限公司的固定资产作为抵押物，取得中国进出口银行甘肃分行长期借款 80,800,000.00 元。其中自有固定资产账面价值 6,956,903.73 元、无形资产账面价值 1,109,324.88 元，子公司兰州海默海狮特种车辆有限公司固定资产账面价值 5,607,093.58 元。

## 20、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	30,286,740.75	45,621,380.37
抵押借款	30,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	346,027,000.00	337,563,921.60
信用借款	9,999,999.72	2,828.68
未到期应付利息	708,025.60	706,818.65
合计	417,021,766.07	419,894,949.30

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,047,682.47
合计		2,047,682.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	2,733,944.82	3,058.00
应付工程款	314,716.90	
应付材料款	170,463,936.64	212,107,644.82
技术服务费	3,823,216.94	13,378,930.26
其他	197,181.07	
合计	177,532,996.37	225,489,633.08

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	3,487,488.13	未到结算期
供应商二	3,045,293.52	未到结算期
合计	6,532,781.65	

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,791,548.20	64,948,962.22
合计	41,791,548.20	64,948,962.22

## (1) 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
股权激励款	28,534,800.00	0.00
服务费	4,706,409.49	7,546,200.38
押金及保证金	817,719.77	967,312.52
往来款项及其他	7,732,618.94	56,435,449.32
合计	41,791,548.20	64,948,962.22

## 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 24、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销货款	1,315,623.16	1,315,623.16
其他		2,755.89
合计	1,315,623.16	1,318,379.05

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,247,954.21	6,931,772.67
合计	13,247,954.21	6,931,772.67

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、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	12,780,922.30	177,375,769.93	175,147,992.59	15,008,699.64
二、离职后福利-设定提存计划	3,533,663.54	8,932,693.51	10,055,113.20	2,411,243.85
三、辞退福利		1,387,592.83	1,387,592.83	
合计	16,314,585.84	187,696,056.27	186,590,698.62	17,419,943.49

## (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	11,659,758.82	163,704,803.33	160,990,911.84	14,373,650.31
2、职工福利费	145,307.46	5,050,534.30	5,043,008.66	152,833.10
3、社会保险费	741,610.19	5,141,828.93	5,794,798.97	88,640.15
其中：医疗保险费	688,060.41	4,873,216.11	5,476,575.50	84,701.02
工伤保险费	53,549.78	262,212.46	311,823.11	3,939.13
生育保险费		6,400.36	6,400.36	
4、住房公积金	35,971.00	2,669,458.19	2,578,139.19	127,290.00
5、工会经费和职工教育经费	198,274.83	809,145.18	741,133.93	266,286.08
合计	12,780,922.30	177,375,769.93	175,147,992.59	15,008,699.64

## (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	1,206,507.22	8,589,651.66	9,660,401.03	135,757.85
2、失业保险费	54,679.01	324,302.65	374,315.37	4,666.29
3、企业年金缴费	2,272,477.31	18,739.20	20,396.80	2,270,819.71
合计	3,533,663.54	8,932,693.51	10,055,113.20	2,411,243.85

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,540,621.06	23,124,383.78
企业所得税	11,385,821.42	8,178,225.17
个人所得税	371,000.16	763,842.73
城市维护建设税	1,044,190.27	2,034,412.83
房产税	342,996.16	341,953.70
土地使用税	67,826.45	67,826.45
教育费附加（含地方教育费附加）	803,110.34	1,582,178.16
印花税	169,634.34	67,424.59
契税	10,475.28	56,234.52
价格调节基金	620.00	32,399.27
残保金		15,230.91
水利基金	34,799.91	1,589.57
其他	2,562,013.47	525,894.86
合计	30,333,108.86	36,791,596.54

其他说明：

## 28、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	82,105,284.65	75,300,000.00
一年内到期的长期应付款	20,491,772.88	15,429,959.92
一年内到期的租赁负债	2,872,635.60	2,019,588.67
合计	105,469,693.13	92,749,548.59

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,581,893.42	573,114.67
未终止确认商业承兑汇票	16,193,719.20	2,527,614.13
合计	17,775,612.62	3,100,728.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计														

其他说明：

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	75,510,000.00	95,010,000.00
保证借款	32,507,583.33	7,500,000.00
未到期应付利息	111,358.77	162,519.07
减：一年内到期的长期借款	-82,105,284.65	-75,300,000.00
合计	26,023,657.45	27,372,519.07

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,452,220.40	7,247,085.12
减：未确认融资费用	-988,010.75	-718,098.90
减：一年内到期的租赁负债	-2,872,635.60	-2,019,588.67
合计	5,591,574.05	4,509,397.55

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 708,651.93 元。

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	59,988,946.20	68,958,448.41
专项应付款		980,000.00
合计	59,988,946.20	69,938,448.41

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	30,543,219.08	34,450,908.33
股权交易款	49,937,500.00	49,937,500.00
减：一年内到期的长期应付款	20,491,772.88	15,429,959.92
合计	59,988,946.20	68,958,448.41

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
渤海航道区浅水多相流量计样机研制	980,000.00		980,000.00		专项资金
合计	980,000.00		980,000.00		

其他说明：

## 33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
与资产相关的预计弃置费	6,415,327.71	6,130,928.05	与油气资产相关的预计弃置费用
合计	6,415,327.71	6,130,928.05	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 34、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
与资产相关政府补助	34,741,166.67	6,000,000.00	3,592,000.00	37,149,166.67	详见表 1
合计	34,741,166.67	6,000,000.00	3,592,000.00	37,149,166.67	

其他说明：

表 1：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
“多相计量系列产品”高 新技术产业化示范项目	650,000.00		100,000.00	550,000.00	与资产 相关
海洋工程装备结构检测与 深水计量装置研发	4,491,666.67		490,000.00	4,001,666.67	与资产 相关
分段压裂工具开发项目	1,000,000.00		200,000.00	800,000.00	与资产 相关
水下两相湿气流量装置研 制	6,412,500.00		810,000.00	5,602,500.00	与资产 相关
水下多相流量计样机研制 项目	15,450,000.00		1,800,000.00	13,650,000.00	与资产 相关
油气田环保装备生产研发 基地建设项目	1,125,000.00		150,000.00	975,000.00	与资产 相关
水下流量计工程化应用	2,000,000.00			2,000,000.00	与资产 相关
渤海航道区浅水多相流量 计样机研制	3,600,000.00		30,000.00	3,570,000.00	与资产 相关
化学药剂注入计量阀关键 技术与加工制造项目		6,000,000.00		6,000,000.00	与资产 相关
高新技术产业发展专项无 偿资助项目-LZT 流量自动 测调系统	12,000.00		12,000.00		与资产 相关
合计	34,741,166.67	6,000,000.00	3,592,000.00	37,149,166.67	

### 35、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	384,765,738.00				9,030,000.00	9,030,000.00	393,795,738.00

其他说明：

根据本公司 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议、2023 年 9 月 19 日召开的 2023 年第三次临时股东大会的授权，本公司向股权激励对象授予 903 万股限制性股票。2023 年 11 月 24 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司股份总数由 384,765,738 股变更为 393,795,738 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格确认库存股 28,534,800.00 元。

### 36、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）	1,219,425,634.32	19,508,491.62		1,238,934,125.94
其他资本公积	152,370.92	5,417,841.94		5,570,212.86
合计	1,219,578,005.24	24,926,333.56		1,244,504,338.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议、2023 年 9 月 19 日召开的 2023 年第三次临时股东大会的授权，本公司向股权激励对象授予 903 万股限制性股票。2023 年 11 月 24 日，本公司完成了激励计划的登记，本公司将收到的股权激励对象认缴款超出股本金额 19,508,491.62 元计入“资本公积-股本溢价”；本期产生股权激励费用和确认递延所得税资产 5,417,841.94 元，计入“资本公积-其他资本公积”。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付		28,534,800.00		28,534,800.00
合计		28,534,800.00		28,534,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、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	10,530,909.41	9,643,868.38				9,104,928.19	538,940.19	19,635,837.60
外币财务报表折算差额	10,530,909.41	9,643,868.38				9,104,928.19	538,940.19	19,635,837.60
其他综合收益合计	10,530,909.41	9,643,868.38				9,104,928.19	538,940.19	19,635,837.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 39、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	32,322,298.62			32,322,298.62
合计	32,322,298.62			32,322,298.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 40、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	-616,823,230.18	-630,824,655.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		14,706.54
调整后期初未分配利润	-616,823,230.18	-630,809,948.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,517,752.63	13,986,718.80
期末未分配利润	-584,305,477.55	-616,823,230.18

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 14,706.54 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 41、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	741,840,311.75	446,141,493.77	624,451,537.33	380,914,073.50
其他业务	2,029,438.17	1,067,043.71	2,989,482.80	2,314,388.26
合计	743,869,749.92	447,208,537.48	627,441,020.13	383,228,461.76

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 109,951,725.19 元，其中，109,951,725.19 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 42、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	2,294,383.59	1,449,703.03
教育费附加	1,701,339.81	1,090,852.78
资源税	193,216.51	488,012.64
房产税	2,525,860.61	1,842,158.37
土地使用税	945,803.56	837,717.20
印花税	402,448.51	247,297.65
残疾人保障金		921,734.25
其他	183,088.24	133,634.11
合计	8,246,140.83	7,011,110.03

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,189,491.77	44,337,054.47
折旧及摊销	11,955,021.45	14,793,473.07
咨询费	11,409,923.05	8,997,881.86
办公费	4,934,504.44	5,047,685.57
业务招待费	3,823,806.31	3,665,112.46
租赁费	748,642.14	843,929.05
车辆使用费	2,073,596.86	1,173,569.90
差旅费	2,139,065.95	795,753.26
修理费	501,716.70	309,049.31
股权激励	4,101,645.38	
其他	7,609,501.20	4,694,308.48
合计	105,486,915.25	84,657,817.43

其他说明：

## 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,044,643.56	24,370,752.16
业务招待费	10,161,080.71	7,157,978.49
差旅费	3,578,383.15	3,271,621.31
售后服务费	2,547,769.64	2,598,067.21
车辆费	2,559,888.74	2,588,584.50

办公费	2,067,020.47	2,573,486.34
三包费	1,767,687.39	1,682,280.87
折旧费	1,214,863.08	1,439,358.77
仓储费		1,415,097.22
广告策划费	2,139,941.15	1,102,518.88
股权激励	864,445.61	
其他	4,600,795.11	1,757,419.30
合计	61,546,518.61	49,957,165.05

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	17,338,625.48	15,140,585.68
折旧及摊销	14,894,331.32	14,733,627.04
房租及物业费	1,106,389.16	789,630.56
办公费	1,096,483.66	1,144,925.91
技术服务费	481,927.59	2,267,318.46
直接材料	641,999.02	676,110.76
股权激励	431,050.40	
其他	672,071.22	970,489.87
合计	36,662,877.85	35,722,688.28

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,885,507.55	33,582,421.70
减：利息收入	360,988.62	676,402.75
汇兑损益	-3,333,162.29	-8,262,301.53
银行手续费	517,103.61	2,952,557.17
合计	30,708,460.25	27,596,274.59

其他说明：

#### 47、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
政府补助	11,212,706.42	11,038,276.72
合计	11,212,706.42	11,038,276.72

## 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现支出	-462,339.62	-585,537.13
合计	-462,339.62	-585,537.13

其他说明：

## 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-102,171.34	-605,581.86
应收账款坏账损失	-17,045,089.07	-34,310,803.32
其他应收款坏账损失	-4,127,890.61	-1,095,185.65
合计	-21,275,151.02	-36,011,570.83

其他说明：

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,086,745.29	-5,131,214.26
十一、合同资产减值损失	150,000.56	15,990.44
十二、其他		464,732.04
合计	-5,936,744.73	-4,650,491.78

其他说明：

## 51、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
固定资产处置利得或损失	1,244,981.98	-64,007.65

## 52、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

政府补助		81,000.00	0.00
非流动资产毁损报废利得合计	28,714.29	1,724.60	28,714.29
其中：固定资产毁损报废利得	28,714.29	1,724.60	28,714.29
应付款核销转入	285,124.73	562,118.33	285,124.73
罚款收入	58,801.89	6,000.00	58,801.89
其他	318,407.45	101,211.15	318,407.45
合计	691,048.36	752,054.08	691,048.36

其他说明：

### 53、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
对外捐赠	2,000.00	4,000.00	2,000.00
非流动资产毁损报废损失合计	684,817.56	13,312.58	684,817.56
其中：固定资产毁损报废损失	684,817.56	13,312.58	684,817.56
罚款及滞纳金	641,073.53	576,937.52	641,073.53
其他	639,041.24	144,349.52	639,041.24
合计	1,966,932.33	738,599.62	1,966,932.33

其他说明：

### 54、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	6,987,472.47	3,421,906.99
递延所得税费用	-2,959,597.98	-9,361,711.22
合计	4,027,874.49	-5,939,804.23

#### (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	37,517,868.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,627,680.31
子公司适用不同税率的影响	-2,434,657.33

调整以前期间所得税的影响	232,274.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,710,999.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,495,282.29
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	4,970,756.52
研发费用加计扣除	-4,693,439.50
其他	1,109,542.21
所得税费用	4,027,874.49

其他说明：

## 55、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
存款利息收入	360,988.62	676,402.75
保证金和备用金	12,658,027.36	7,896,586.22
政府补助及补贴	11,915,080.75	7,429,576.62
往来款项及其他	31,085,922.80	17,092,390.02
合计	56,020,019.53	33,094,955.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
银行手续费	517,103.61	2,952,557.17
存出保证金等	11,676,637.40	12,346,750.23
捐赠支出	84,000.00	4,000.00
支付费用及其他	92,857,069.69	95,946,737.25
合计	105,134,810.70	111,250,044.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与筹资活动有关的现金

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
售后收回融资租赁款	15,000,000.00	20,000,000.00
保证金	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付的租赁付款额	20,901,256.31	13,534,503.12
融资担保费		42,500.00
支付的租赁负债	2,558,687.98	2,046,463.94
保证金	24,750,000.00	
咨询费	300,000.00	
非公开发行专项服务费	1,500,000.00	
合计	50,009,944.29	15,623,467.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	419,894,949.30	417,304,000.00	9,502,235.27	409,872,960.00	19,806,458.50	417,021,766.07
长期借款（含一年内到期的长期借款）	102,672,519.07	92,000,000.00	118,942.10	86,300,000.00	362,519.07	108,128,942.10
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	6,528,986.22		4,493,911.41	2,558,687.98		8,464,209.65
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	84,388,408.33	15,000,000.00	3,404,041.39	20,901,256.31	1,410,474.33	80,480,719.08
合计	613,484,862.92	524,304,000.00	17,519,130.17	519,632,904.29	21,579,451.90	614,095,636.90

**(3) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

项目	本期数
应收票据背书支付材料款	80,366,858.43
合计	80,366,858.43

## 56、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	33,489,994.22	14,947,431.01
加：资产减值准备	27,211,895.75	40,662,062.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,307,189.76	39,287,164.35
使用权资产折旧	2,082,887.40	1,609,460.86
无形资产摊销	17,092,653.90	17,706,039.10
长期待摊费用摊销	1,871,697.36	4,382,544.04
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）	-1,244,981.98	64,007.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	656,103.27	11,587.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	33,885,507.55	33,582,421.70
投资损失（收益以“－”号填列）	462,339.62	585,537.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,294,776.19	-11,333,878.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-894,556.15	1,919,517.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	67,350,428.56	-20,360,535.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,699,191.90	-143,694,664.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-74,464,620.38	60,826,804.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,210,954.59	40,195,499.91
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	180,011,428.00	102,959,028.07

减：现金的期初余额	102,959,028.07	133,427,389.05
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	77,052,399.93	-30,468,360.98

## (2) 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	180,011,428.00	102,959,028.07
其中：库存现金	108,321.92	341,635.41
可随时用于支付的银行存款	179,903,106.08	102,617,392.66
三、期末现金及现金等价物余额	180,011,428.00	102,959,028.07

## 57、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			72,463,659.99
其中：美元	3,404,546.31	7.0827	24,113,380.15
欧元	95.59	7.8592	751.26
港币			
马来西亚元	81.00	1.5415	124.86
哥伦比亚比索	2,606,182,894.24	0.001827	4,761,496.15
迪拉姆	7,658,309.52	1.9326	14,800,448.98
里亚尔	1,559,313.47	18.3973	28,687,157.70
沙特里亚尔	52,996.35	1.8926	100,300.89
应收账款			275,898,442.03
其中：美元	27,889,059.28	7.0827	197,529,840.14
欧元	30,100.00	7.8592	236,561.92
港币			
哥伦比亚比索	732,724,691.46	0.001827	1,338,688.01
迪拉姆	20,641,302.52	1.9326	39,891,381.25
阿曼里亚尔	1,794,900.45	18.3973	33,021,322.05
沙特里亚尔	1,512,480.18	1.8926	2,862,519.99
印尼卢比	2,208,522,066.79	0.000461	1,018,128.67
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,084,678.50
其中：美元	44,668.35	7.0827	316,372.52

哥伦比亚比索	36,116,986.85	0.001827	65,985.73
迪拉姆	1,206,411.99	1.9326	2,331,511.81
阿曼里亚尔	17,042.76	18.3973	313,540.77
沙特里亚尔	30,258.73	1.8926	57,267.67
短期借款			70,827,000.00
其中：美元	10,000,000.00	7.0827	70,827,000.00
应付账款			55,649,040.33
其中：美元	6,527,591.08	7.0827	46,232,969.34
欧元	213,961.16	7.8592	1,681,563.55
哥伦比亚比索	354,536,515.16	0.001827	647,738.21
迪拉姆	3,089,194.32	1.9326	5,970,176.94
阿曼里亚尔	18,135.76	18.3973	333,649.02
沙特里亚尔	144,124.63	1.8926	272,770.27
英镑	56,428.20	9.0411	510,173.00
其他应付款			4,642,497.10
其中：美元	409,005.05	7.0827	2,896,860.07
哥伦比亚比索	31,834.00	0.001827	58.16
迪拉姆	24,625.00	1.9326	47,590.28
阿曼里亚尔	91,999.64	18.3973	1,692,544.98
沙特里亚尔	2,876.26	1.8926	5,443.61

其他说明：

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
实体 1：海默国际有限公司	中东	迪拉姆	经营当地流通货币
实体 2：海默科技（阿曼）有限公司	中东	里亚尔	经营当地流通货币
实体 3：海默石油天然气有限责任公司	美国	美元	经营当地流通货币
实体 4：海默美国股份有限公司	美国	美元	经营当地流通货币
实体 5：哥伦比亚油田服务有限公司	哥伦比亚	哥伦比亚比索	经营当地流通货币
实体 6：海默科技沙特公司	沙特阿拉伯	沙特里亚尔	经营当地流通货币

## 58、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 13、注释 31 和注释 58。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	708,651.93	346,348.10
短期租赁费用	586,530.52	880,587.59
售后租回交易		

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
设备租赁	1,066,493.14	1,066,493.14
房屋、车位租赁	519,316.76	519,316.76
合计	1,585,809.90	1,585,809.90

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,539,941.88	4,249,131.88
职工薪酬及社保	38,806,851.30	33,771,989.43
折旧和摊销	19,859,697.62	19,946,001.83
检测费	1,922,569.25	2,173,008.08
技术服务费	1,456,673.42	273,581.13
办公费	1,194,220.32	1,121,826.56
科研用仪器设备使用费	523,944.50	377,074.90
其他相关费用	3,773,363.74	5,432,416.49
股权激励	431,050.40	
合计	71,508,312.43	67,345,030.30

其中：费用化研发支出	36,662,877.85	35,722,688.28
资本化研发支出	34,845,434.58	31,622,342.02

## 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
1329 自然伽马能谱测井仪	4,356,112.63	219,780.44						4,575,893.07
2446 补偿中子测井仪	5,148,324.47	104,449.49						5,252,773.96
3000m 水下多相流量计	230,635.40	56,108.01			286,743.41			
FPC-102B 分层配产工作筒	2,207,432.54	2,027,775.96						4,235,208.50
PS-114- PDD-A 波码通信数字式配水器	917,760.63	1,433,953.11						2,351,713.74
有缆智能配水器	3,757,809.17	2,920,407.31						6,678,216.48
渤海航道区浅水多相流量计样机研制及产业化	9,147,132.50	482,079.64			9,629,212.14			
存储式裸眼井测井系统	3,141,145.02	2,259,909.29						5,401,054.31
导管架水下漏水检测装置	316,637.18				306,814.95		9,822.23	
低代码平台 iAppFactory		7,138,251.95						7,138,251.95
电磁流量计	4,666,932.02	238,583.49						4,905,515.51
高分辨电导率测井仪	4,298,615.22	447,242.19						4,745,857.41
数字阵列声波测井仪	3,895,412.56	210,849.39						4,106,261.95
水下单相流量计	20,520.00				18,159.29		2,360.71	

水下多相流可回收结构		44,722.82						44,722.82
水下化学药剂注入设备	1,923,161.40	4,880,972.75						6,804,134.15
水下流量计工程化应用	8,479,592.78	36,427.29						8,516,020.07
水下温压传感器技术攻关及样机研制		2,031,116.48						2,031,116.48
水中油检测系统	373,989.74	862,046.25			1,236,035.99			
新型压裂泵液力端		2,508,921.45						2,508,921.45
压裂用投球器		428,485.61						428,485.61
智能气井生产优化系统	12,284,147.01	6,513,351.66			18,797,498.67			
合计	65,165,360.27	34,845,434.58			30,274,464.45		12,182.94	69,724,147.46

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
低代码平台 iAppFactory	80%	2025 年 01 月 01 日	销售产品并提供服务	2023 年 07 月 01 日	项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场
水下流量计工程化应用	95%	2024 年 01 月 01 日	销售产品并提供服务	2019 年 06 月 01 日	项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场
水下化学药剂注入设备	50%	2026 年 01 月 01 日	形成新的成品并产业化	2021 年 01 月 01 日	经技术分析及调研确认项目可行性
2446 补偿中子测井仪	85%	2024 年 08 月 01 日	产品销售	2017 年 07 月 01 日	项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场
存储式裸眼井测井系统	84%	2024 年 08 月 01 日	产品销售	2021 年 04 月 01 日	项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场
有缆智能配水器	95%	2024 年 08 月 01 日	产品销售	2021 年 04 月 01 日	项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
海默国际有限公司	56,045,400.00	阿联酋迪拜	中东	生产、服务	100.00%		投资设立
海默科技（阿曼）有限公司	2,759,595.00	阿曼马斯卡特市	中东	服务	70.00%	28.00%	投资设立
海默石油天然气有限责任公司	194,774,250.00	美国特拉华州	美国	石油、天然气勘探与生产；原油的仓储、销售	100.00%		投资设立
海默美国股份有限公司	553,867,140.00	美国休斯顿市	美国	销售、服务	100.00%		投资设立
陕西海默油田服务有限公司	100,000,000.00	西安	中国	生产、服务	100.00%		投资设立
兰州海默环保科技有限公司	30,000,000.00	兰州	中国	生产、服务	100.00%		投资设立
兰州海默海狮特种车辆有限公司	50,000,000.00	兰州	中国	生产、销售	100.00%		购买
哥伦比亚油田服务有限公司	182,700.00	哥伦比亚波哥大市	哥伦比亚	服务	79.00%		购买
海默科技沙特公司	1,892,600.00	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	服务	100.00%		投资设立
上海清河机械有限公司	50,000,000.00	上海	中国	生产、销售	100.00%		购买
西安杰创能源科技有限公司	5,200,000.00	西安	中国	销售、服务	100.00%		购买

西安思坦仪器股份有限公司	107,832,400.00	西安	中国	生产、服务	99.33%		购买
西安思坦软件技术有限公司	2,000,000.00	西安	中国	研发	100.00%		购买
西安思坦油气工程服务有限公司	25,000,000.00	西安	中国	服务	100.00%		购买
海默潘多拉数据科技（深圳）有限公司	10,000,000.00	深圳	中国	软件和信息技术服务业	55.00%		投资设立
海默水下生产技术（深圳）有限公司	10,530,000.00	深圳	中国	仪器仪表制造业	52.23%		投资设立
海默新宸水下技术（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	中国	仪器仪表制造业		52.23%	投资设立
海南海默新宸海洋工程装备制造有限公司	10,000,000.00	海南	中国	专用设备制造		52.23%	投资设立
兰州海默能源科技有限责任公司	30,000,000.00	兰州	中国	生产、服务	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （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
海默科技（阿曼）有	2.00%	223,117.13		2,398,331.54

限公司				
西安思坦仪器股份有限公司	0.67%	103,113.08		4,915,063.49
海默水下生产技术(深圳)有限公司	47.77%	570,780.95		2,094,229.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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
海默科技(阿曼)有限公司	120,068,156.93	12,497,799.54	132,565,956.47	11,795,249.90	854,129.61	12,649,379.51	108,773,527.89	8,864,651.37	117,638,179.26	10,935,341.10	1,236,394.14	12,171,735.24
西安思坦仪器股份有限公司	846,540,812.56	211,745,446.77	1,058,286,259.33	291,845,483.63	32,849,210.11	324,694,693.74	829,208,413.90	200,077,700.21	1,029,286,114.11	298,262,919.11	15,886,376.03	314,149,295.14
海默水下生产技术(深圳)有限公司	34,375,559.86	15,107,893.01	49,483,452.87	36,807,974.87	8,291,492.38	45,099,467.25	45,603,189.00	5,014,328.99	50,617,517.99	47,723,070.68	0.00	47,723,070.68

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
海默科技(阿曼)有限公司	106,348,878.39	11,155,856.72	14,127,613.18	20,278,555.69	61,969,848.92	13,224,724.90	20,578,493.25	5,596,772.56
西安思坦仪器股份有限公司	286,290,079.52	15,390,012.28	15,390,012.28	-20,769,865.42	247,996,936.66	2,148,156.27	2,148,156.27	3,423,652.92
海默水下生产技术	18,084,832.96	1,194,852.31	1,194,852.31	14,209,853.78	27,546,397.39	911,084.06	911,084.06	427,128.53

(深圳) 有限公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	34,741,166.67	6,000,000.00		3,592,000.00		37,149,166.67	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	3,592,000.00	3,480,333.33
其他收益	7,620,706.42	7,557,943.39
营业外收入		81,000.00

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### ①信用风险管理实务

##### A. 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

a 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

b 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

c 上限标准为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 90 天。

##### B. 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

##### a. 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### b. 定性标准

债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同中对债务人的约束条款；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### C、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### D、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### a 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### b 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。为降低信用风险，本公司每个子公司注重信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

### （2）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 80,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 96,000,000.00 元）。

### （3）市场风险

#### ①汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、迪拉姆、里亚尔、哥伦比亚比索有关，除本公司的几个下属子公司以美元、迪拉姆、里亚尔、哥伦比亚比索进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币余额

外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	72,463,659.99	39,546,800.73
应收账款	275,898,442.03	252,691,300.22
其他应收款	3,084,678.50	2,748,295.27
应付账款	55,649,040.33	19,608,094.13
其他应付款	4,642,497.10	5,675.50
短期借款	70,827,000.00	70,529,388.68

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，以避免外汇风险带来的损失。

## ②利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、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	--	--	--	--
应收款项融资			41,667,960.33	41,667,960.33
持续以公允价值计量的资产总额			41,667,960.33	41,667,960.33
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

本期无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

#### 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

本期无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东新征程能源有限公司	山东淄博	科技推广和应用服务业	20,000,000.00	5.08%	18.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏占才。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

### 3、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
山海新能（北京）能源科技有限公司	母公司的控股股东

其他说明：

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海默新宸水下技术（上海）有限公司	6,000,000.00	2024年11月15日	2026年11月15日	否
上海清河机械有限公司	6,000,000.00	2025年06月19日	2027年06月19日	否
西安思坦仪器股份有限公司	10,000,000.00	2025年06月04日	2027年06月04日	否
西安思坦仪器股份有限公司	10,000,000.00	2026年12月28日	2028年12月28日	否
兰州海默海狮特种车辆有限公司	5,000,000.00	2025年02月09日	2027年02月09日	否
上海清河机械有限公司	24,000,000.00	2024年06月20日	2026年06月20日	否
上海清河机械有限公司	6,000,000.00	2024年10月15日	2026年10月15日	否
西安思坦油气工程服务有限公司	6,500,000.00	2024年05月22日	2026年05月22日	否
上海清河机械有限公司	36,000,000.00	2023年06月17日	2025年06月17日	是
海默新宸水下技术（上海）有限公司	6,000,000.00	2023年06月29日	2025年06月29日	是
上海清河机械有限公司	30,000,000.00	2024年04月20日	2026年04月20日	是
西安思坦仪器股份有限公司	5,000,000.00	2021年01月19日	2023年01月19日	是
西安思坦仪器股份有限公司	7,000,000.00	2021年01月19日	2023年01月19日	是
西安思坦仪器股份有限公司	35,000,000.00	2021年04月21日	2023年04月21日	是
西安思坦仪器股份有限公司	13,400,000.00	2021年04月21日	2023年04月21日	是
西安思坦仪器股份有限公司	9,200,000.00	2021年05月28日	2023年05月28日	是
西安思坦仪器股份有限公司	30,020,000.00	2022年05月12日	2024年05月12日	是
西安思坦仪器股份有限公司	18,525,000.00	2022年06月03日	2024年06月03日	是

上海清河机械有限公司	50,000,000.00	2021年05月11日	2023年05月11日	是
上海清河机械有限公司	20,000,000.00	2021年09月28日	2023年09月28日	是
上海清河机械有限公司	40,000,000.00	2021年09月28日	2023年09月28日	是
上海清河机械有限公司	10,000,000.00	2021年03月02日	2023年03月02日	是
上海清河机械有限公司	20,000,000.00	2021年03月17日	2023年03月17日	是
上海清河机械有限公司	6,000,000.00	2021年10月12日	2023年10月12日	是
上海清河机械有限公司	7,800,000.00	2021年01月04日	2023年01月04日	是
上海清河机械有限公司	16,000,000.00	2021年11月30日	2023年11月30日	是
上海清河机械有限公司	30,000,000.00	2022年04月08日	2024年04月08日	是
上海清河机械有限公司	7,800,000.00	2022年01月14日	2024年01月14日	是
上海清河机械有限公司	1,385,000.00	2022年05月25日	2024年05月25日	是
上海清河机械有限公司	13,000,000.00	2022年05月25日	2024年05月25日	是
上海清河机械有限公司	3,290,000.00	2022年05月25日	2024年05月25日	是
上海清河机械有限公司	6,000,000.00	2022年10月14日	2024年10月14日	是
上海清河机械有限公司	27,000,000.00	2022年10月31日	2024年10月31日	是
上海清河机械有限公司	6,000,000.00	2022年09月27日	2024年09月27日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏占才	57,000,000.00	2024年12月21日	2026年12月21日	否
上海清河机械有限公司、窦剑文	11,000,000.00	2024年01月15日	2026年01月15日	否
西安思坦仪器股份有限公司、苏占才	50,000,000.00	2024年12月29日	2026年12月29日	否
窦剑文	20,000,000.00	2024年02月16日	2026年02月16日	否
山东新征程能源有限公司、上海清河机械有限公司、兰州海默海狮特种车辆有限公司、苏占才	41,700,000.00	2024年10月29日	2026年10月29日	否
山东新征程能源有限公司、上海清河机械有限公司、兰州海默海狮特种车辆有限公司、苏占才	8,300,000.00	2024年04月29日	2026年04月29日	否
苏占才	20,000,000.00	2024年06月19日	2026年06月19日	否
苏占才	50,000,000.00	2024年08月28日	2026年08月28日	否

窦剑文	66,000,000.00	2024年06月27日	2026年06月27日	否
上海清河机械有限公司、兰州海獸海獅特种车辆有限公司、窦剑文	50,000,000.00	2023年09月29日	2025年09月29日	是
兰州海獸海獅特种车辆有限公司、西安思坦仪器股份有限公司、上海清河机械有限公司、窦剑文	50,000,000.00	2023年08月18日	2025年08月18日	是
窦剑文	59,383,200.00	2023年02月25日	2025年02月14日	是
窦剑文	50,000,000.00	2023年08月09日	2025年08月09日	是
窦剑文	50,000,000.00	2023年12月22日	2025年12月21日	是
窦剑文	24,000,000.00	2023年12月05日	2025年11月03日	是
窦剑文	26,000,000.00	2023年11月08日	2025年11月03日	是
窦剑文	11,143,400.00	2023年09月06日	2025年09月05日	是
窦剑文	20,000,000.00	2023年02月18日	2025年02月18日	是
窦剑文	39,000,000.00	2024年04月01日	2026年02月20日	是
窦剑文	22,000,000.00	2024年02月20日	2026年02月20日	是
窦剑文	58,000,000.00	2022年12月09日	2024年12月09日	是
窦剑文	23,220,000.00	2023年05月31日	2025年05月31日	是
窦剑文	9,090,000.00	2024年12月14日	2026年12月14日	是
窦剑文	14,700,000.00	2024年11月27日	2026年11月27日	否
窦剑文、西安思坦仪器股份有限公司	45,000,000.00	2021年12月14日	2023年12月14日	是
窦剑文、西安思坦仪器股份有限公司	45,000,000.00	2021年12月23日	2023年12月23日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司、兰州海獸海獅特种车辆有限公司	50,000,000.00	2021年08月25日	2023年08月25日	是
窦剑文	10,000,000.00	2021年08月05日	2023年08月05日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司	11,594,600.00	2021年11月29日	2023年11月29日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司	27,000,000.00	2021年11月11日	2023年11月11日	是
窦剑文	60,000,000.00	2021年09月27日	2023年09月27日	是
窦剑文	20,000,000.00	2022年06月29日	2024年06月29日	是
窦剑文	30,000,000.00	2022年12月10日	2024年12月10日	是
窦剑文	10,000,000.00	2022年12月08日	2024年12月08日	是
窦剑文、西安思坦仪器股份有限公司	25,000,000.00	2022年12月01日	2024年12月01日	是
窦剑文、西安思坦仪器股份有限公司	45,000,000.00	2022年12月10日	2024年12月10日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司、兰州海獸海獅特种车辆有限公司	14,000,000.00	2022年03月17日	2024年03月17日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司、兰州海獸海獅特种车辆有限公司	14,000,000.00	2022年09月21日	2024年09月21日	是
窦剑文、上海清河机械有限公司、兰州海獸海獅特种车辆有限公司	36,000,000.00	2022年09月16日	2024年09月16日	是

公司				
窦剑文	10,000,000.00	2022年12月21日	2024年12月21日	是
窦剑文	50,000,000.00	2022年11月12日	2024年11月12日	是

关联担保情况说明

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山海新能（北京）能源科技有限公司	15,000,000.00	2023年02月16日	2023年11月13日	
山海新能（北京）能源科技有限公司	25,000,000.00	2023年03月07日	2023年11月13日	
拆出				

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 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
其他应付款	山海新能（北京）能源科技有限公司	494,794.52	0.00

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	6,880,000.00	21,740,800.00						
销售人员	1,450,000.00	4,582,000.00						
研发人员	700,000.00	2,212,000.00						
合计	9,030,000.00	28,534,800.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日普通股市价减限制性股票的首次授予价格的方法确定限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价：7.02 元/股（公司授予日收盘价为 2023 年 10 月 11 日收盘价）
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,383,409.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,383,409.56

其他说明：

公司于 2023 年 8 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》。根据公司 2023 年第三次临时股东大会的授权，公司确定 2023 年限制性股票激励计划(以下简称“本次激励计划”)的首次授予日为 2023 年 10 月 11 日，以 3.16 元/股的授予价格向符合授予条件的 55 名激励对象授予限制性股票 923.20 万股。公司实际向 52 名激励对象定向发行 903 万股限制性股票（原计划向 55 名激励对象授予限制性股票，其中有 3 名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部获授的限制性股票，1 名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分获授的限制性股票）。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	4,101,645.38	
销售人员	864,445.61	
研发人员	417,318.57	
合计	5,383,409.56	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十六、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

本公司不存在需要披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司西安思坦仪器股份有限公司（以下简称西安思坦）与新乡市立夫机电制造有限公司（以下简称新乡立夫）的技术转让合同纠纷一案，新乡立夫向西安市雁塔区人民法院提出诉讼财产保全。西安思坦向陕西省高级人民法院提起上诉，陕西省高级人民法院已受理该案件，目前尚未判决。

#### (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。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。本公司的经营分部是指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。
- ④本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：
- ⑤该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## （2）本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司在经营分部的基础上确定了五个报告分部，分别为多相流产品及服务、井下增产仪器及服务、压裂设备及服务、油田特种车辆、环保设备及相关服务、油气销售。这些报告分部是以公司业务类型为基础确定的。

## （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	多相计量产品及相关服务	井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务	压裂设备及服务	油田特种车辆、环保设备及相关服务	油气销售收入	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	365,406,636.54	285,994,606.95	140,041,225.55	52,841,365.29	15,779,094.57	2,185,458.39	118,378,637.36	743,869,749.92
营业成本	210,159,491.37	165,477,204.33	122,549,288.42	46,988,354.52	8,778,882.88	1,143,111.11	107,887,795.15	447,208,537.48

## （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

本公司经营分部按业务类型划分，同一子公司从事不同业务类型，无法明确划分各经营分部的资产负债项目，故无法披露报告分部的资产总额和负债总额以及各个分布所形成的利润总额。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	125,470,088.66	133,853,792.92
1 至 2 年	8,297,813.15	2,833,605.18
2 至 3 年	1,081,108.61	3,935,398.24
3 年以上	975,902.20	1,008,630.70
3 至 4 年		209,713.95
4 至 5 年	176,985.45	
5 年以上	798,916.75	798,916.75
合计	135,824,912.62	141,631,427.04

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	135,824,912.62	100.00%	2,304,757.17	1.70%	133,520,155.45	141,631,427.04	100.00%	2,130,216.79	1.50%	139,501,210.25
其中：										
账龄组合	43,177,022.84	31.79%	2,304,757.17	5.34%	40,872,265.67	31,632,353.16	22.33%	2,130,216.79	6.73%	29,502,136.37
关联方组合	92,647,889.78	68.21%			92,647,889.78	109,999,073.88	77.67%			109,999,073.88
合计	135,824,912.62	100.00%	2,304,757.17	1.70%	133,520,155.45	141,631,427.04	100.00%	2,130,216.79	1.50%	139,501,210.25

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	32,822,198.88	656,443.98	2.00%
1—2 年	8,297,813.15	580,846.92	7.00%
2—3 年	1,081,108.61	172,977.38	16.00%
4—5 年	176,985.45	95,572.14	54.00%
5 年以上	798,916.75	798,916.75	100.00%
合计	43,177,022.84	2,304,757.17	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(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	
账龄组合	2,130,216.79	174,540.38				2,304,757.17
合计	2,130,216.79	174,540.38				2,304,757.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	44,609,256.21		44,609,256.21	24.93%	
客户 2	16,403,832.10		16,403,832.10	9.17%	
客户 3	13,296,674.65		13,296,674.65	7.43%	
客户 4	13,145,699.44		13,145,699.44	7.35%	
客户 5	7,588,100.00		7,588,100.00	4.24%	
合计	95,043,562.40		95,043,562.40	53.12%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	59,265,227.80	59,265,227.80
其他应收款	238,924,789.21	154,572,759.36
合计	298,190,017.01	213,837,987.16

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安思坦仪器股份有限公司	29,265,227.80	29,265,227.80
上海清河机械有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	59,265,227.80	59,265,227.80

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
西安思坦仪器股份有限公司	29,265,227.80	4-5 年	留作日常经营	否
上海清河机械有限公司	30,000,000.00	4-5 年	留作日常经营	否
合计	59,265,227.80			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## (2) 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
保证金及押金	352,190.99	725,200.00
备用金	1,024,400.29	2,177,779.83
合并范围内往来款	237,548,197.93	151,669,779.53
合计	238,924,789.21	154,572,759.36

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	202,101,440.86	153,408,238.57
1 至 2 年	36,662,970.80	1,154,520.79
2 至 3 年	160,377.55	10,000.00
合计	238,924,789.21	154,572,759.36

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	238,924,789.21	100.00%			238,924,789.21	154,572,759.36	100.00%			154,572,759.36

其中：										
保证金、押金组合	1,376,591.28	0.58%			1,376,591.28	2,902,979.83	1.88%			2,902,979.83
关联方组合	237,548,197.93	99.42%			237,548,197.93	151,669,779.53	98.12%			151,669,779.53
合计	238,924,789.21	100.00%			238,924,789.21	154,572,759.36	100.00%			154,572,759.36

按组合计提坏账准备：保证金、押金组合

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	1,021,426.94		
1-2年	196,802.85		
2-3年	158,361.49		
合计	1,376,591.28		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

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	237,548,197.93		
合计	237,548,197.93		

确定该组合依据的说明：

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

## 4) 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
单位 1	关联方往来	197,068,555.32	1年以内	82.48%	
单位 2	关联方往来	14,293,263.56	分段账龄	5.98%	
单位 3	关联方往来	10,000,000.00	1-2年	4.19%	
单位 4	关联方往来	8,583,434.51	分段账龄	3.59%	
单位 5	关联方往来	2,357,898.90	分段账龄	0.99%	
合计		232,303,152.29		97.23%	

## 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	2,005,941,38 9.84		2,005,941,38 9.84	2,003,848,83 5.29		2,003,848,83 5.29
合计	2,005,941,38 9.84		2,005,941,38 9.84	2,003,848,83 5.29		2,003,848,83 5.29

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
兰州海默海狮特种车辆有限公司	66,000,00 0.00						66,000,00 0.00	
海默美国股份有限公司	508,648,5 90.00					65,578.63	508,714,1 68.63	
兰州海默环保科技有限公司	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	
陕西海默油田服务有限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
海默国际有限公司	52,874,20 9.50					238,467.7 5	53,112,67 7.25	
上海清河机械有限公司	431,999,9 88.30					89,425.41	432,089,4 13.71	
西安思坦仪器股份有限公司	810,964,8 97.49					1,550,040 .41	812,514,9 37.90	
海默水下生产技术(深圳)有限公司	811,150.0 0					149,042.3 5	960,192.3 5	
海默潘多拉数据科技(深圳)有限公司	550,000.0 0						550,000.0 0	
兰州海默能源科技有限责任公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
合计	2,003,848 ,835.29					2,092,554 .55	2,005,941 ,389.84	

#### 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	120,646,618.05	47,124,896.97	87,705,492.49	34,167,825.06
其他业务	2,056.74		44,700.21	
合计	120,648,674.79	47,124,896.97	87,750,192.70	34,167,825.06

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 6,494,650.44 元，其中，6,494,650.44 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-309,118.97
合计		-309,118.97

### 十九、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
非流动性资产处置损益	588,878.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,177,080.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-619,780.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,323.48	
减：所得税影响额	953,133.94	
少数股东权益影响额（税后）	324,763.62	
合计	4,911,604.68	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额 43,323.48 元为代扣代缴个税手续费返还。

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,735,583.33	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

## 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	3.09%	0.0845	0.0845
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.0717	0.0717

## 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

适用 不适用

海默科技（集团）股份有限公司董事会

法定代表人：苏占才

2024 年 4 月 25 日