



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于通源石油科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA



目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3



关于通源石油科技集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2023)002708 号

通源石油科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了通源石油科技集团股份有限公司(以下简称“通源石油公司”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)等有关规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是通源石油公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计通源石油公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解通源石油公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供通源石油公司 2022 年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:王锋革



中国注册会计师:周佩

周佩



中国·北京

二〇二三年四月二十一日



附表

上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：通源石油科技集团股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司及其附属企业	北京大德广源石油技术服务股份有限公司	子公司	其他应收款	1,245.06	3,382.74		3,931.52	696.28	往来款	非经营性往来
	西安华程石油技术服务股份有限公司	子公司	其他应收款	9,240.81	26.76		2,000.00	7,267.57	往来款	非经营性往来
	四川通源绿州石油科技有限公司	子公司	其他应收款	0.68	4.95		2.04	3.59	往来款	非经营性往来
	库车市通源众城碳业科技有限责任公司	子公司	其他应收款		35.40			35.40	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京一龙恒业石油工程技术有限公司	联营单位	一年内到期的非流动资产	4,218.22		312.65	150.00	4,380.87	资金拆借	非经营性往来
总计				14,704.77	3,449.85	312.65	6,083.56	12,383.71		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照

(副本) (6-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 陈吉先,冯建江,刘宗义,王增明,曾云

出资额 2790万元

成立日期 2013年01月18日

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



仅供报告使用

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜，代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2023年01月06日



会计师事务所

执业证书



名称：中审亚太会计师事务所
首席合伙人：王增明
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010170
批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十二月四日
中华人民共和国财政部制



姓名 王锋军
Full name 王
Sex 男
出生日期 1980-10-10
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所
Working unit
身份证号码 610121198010100355
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610000270488
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 07 月 07 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
2020年
合格专用章

年 /y 月 /m 日 /d

9

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
西安分所 事务所 CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年 11 月 26 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
西安分所 事务所 CPAs



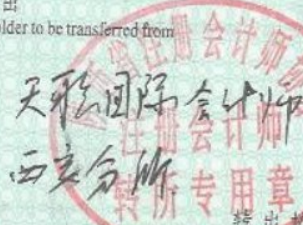
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 11 月 26 日
/y /m /d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所
西安分所 事务所 CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 10 月 22 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
陕西分所 事务所 CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 10 月 22 日
/y /m /d

13



姓名	周佩
Full name	周佩
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-03-13
Date of birth	1989-03-13
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
身份证号码	610115198903135521
Identity card No.	610115198903135521



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101505030
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 08 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2022

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际 西安分所 事务所
注册会计师 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年 2 月 11 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太 陕西分所 事务所
注册会计师 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年 2 月 11 日
/y /m /d