

海默科技（集团）股份有限公司

审计报告

大信审字[2025]第 9-00550 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2025]第 9-00550 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“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十八）所述的会计政策以及“五、合并财务报表重要项目注释”（四十二）。贵公司2024年营业收入59,982.58万元。收入是利润的主要来源，影响关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标从而被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，识别与商品所有权相关的风险和报酬转移条款，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）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证交易额和应收账款的期末余额，核实收入和应收账款金额是否准确；对报告期内重要客户进行现场走访，询问并核实销售收入的真实性和准确性；

（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。

（二）存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十三）所述的会计政策以及“五、合并财务报表重要项目注释”（八）。截至2024年12月31日，贵公司存货余额40,289.53万元、跌价准备金额8,880.62万元、账面价值31,408.90万元，占2024年12月31日资产



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

总额的 14.06%。由于存货跌价准备的计提是否充分对财务报表影响较为重大，且管理层在确定存货可变现净值时需要运用重要会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备事项，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 评价、测试管理层与存货跌价准备相关的内部控制制度设计的合理性和运行的有效性；

(2) 获取期末存货明细表，实施存货监盘程序，评价存货在资产负债表日的状态；

(3) 复核管理层确定存货可变现净值时的估计对未来销售价格、销售费用、相关税费等重要参数的合理性，评价管理层确认的存货可变现净值的合理性；

(4) 了解管理层未来期间的经营计划和期末存货在未来的销售情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

(5) 获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价计提的准确性；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十三）所述的会计政策以及“五、合并财务报表重要项目注释”（十六）：贵公司收购上海清河机械有限公司、西安思坦仪器股份有限公司等公司股权共形成商誉 43,972.21 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，商誉账面余额 43,569.68 万元，减值准备 43,569.68 万元，账面价值 0 万元，其中本期计提减值准备 6,742.13 万元。贵公司期末对与商誉相关的资产组进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。进行减值测试时以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值为基础来确定。由于商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

针对商誉减值，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数等，分析管理层对商誉所属资产组认定的合理性；
- (4) 在本所估值专家的协助下，评价外部估值专家估值时所采用的价值类型和评估方法的适当性，以及采用的重要假设、判断和折现率等关键参数的合理性；
- (5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额计算表，比较商誉所述资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- (6) 检查和评价商誉减值列报是否恰当。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十七日



合并资产负债表

编制单位：海尔科技（集团）股份有限公司

2024-12-31

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 624,242,145.23 | 214,643,857.26 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、（二） | 17,277,810.34 | |
| 应收账款 | 五、（三） | 504,787,784.45 | 571,700,095.95 |
| 应收款项融资 | 五、（五） | 5,058,812.70 | 41,667,960.33 |
| 预付款项 | 五、（六） | 11,191,813.43 | 17,525,171.72 |
| 其他应收款 | 五、（七） | 31,478,184.25 | 26,099,507.43 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 五、（八） | 314,089,016.35 | 348,892,457.46 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 五、（四） | 5,769,205.67 | 5,389,987.90 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、（九） | 2,076,547.61 | 3,377,120.98 |
| 其他流动资产 | 五、（十） | 13,039,363.20 | 17,788,980.62 |
| 流动资产合计 | | 1,529,010,683.23 | 1,247,085,139.65 |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、（十一） | 289,081,523.04 | 310,909,609.54 |
| 在建工程 | 五、（十二） | 1,610,021.10 | 1,637,381.28 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | 五、（十三） | 62,427,850.08 | 52,816,209.95 |
| 使用权资产 | 五、（十四） | 7,186,685.78 | 8,031,940.51 |
| 无形资产 | 五、（十五） | 171,846,103.44 | 193,200,625.98 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 51,841,403.21 | 69,724,147.46 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 五、（十六） | | 67,421,341.85 |
| 长期待摊费用 | 五、（十七） | 8,904,771.65 | 9,325,408.71 |
| 递延所得税资产 | 五、（十八） | 66,990,221.55 | 53,653,854.88 |
| 其他非流动资产 | 五、（十九） | 45,367,178.00 | 45,481,663.04 |
| 非流动资产合计 | | 705,255,757.85 | 812,202,183.20 |
| 资产总计 | | 2,234,266,441.08 | 2,059,287,322.85 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：海尔科技（集团）股份有限公司

2024-12-31

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(二十一) | 332,880,932.43 | 417,021,766.07 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、(二十二) | 189,361,449.82 | 177,532,996.37 |
| 预收款项 | 五、(二十三) | 1,350,623.16 | 1,315,623.16 |
| 合同负债 | 五、(二十四) | 6,841,799.27 | 13,247,954.21 |
| 应付职工薪酬 | 五、(二十五) | 27,245,468.79 | 17,419,943.49 |
| 应交税费 | 五、(二十六) | 26,652,719.43 | 30,333,108.86 |
| 其他应付款 | 五、(二十七) | 34,085,478.47 | 41,791,548.20 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 五、(二十七) | 140,031.10 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(二十八) | 43,030,514.53 | 105,469,693.13 |
| 其他流动负债 | 五、(二十九) | 11,911,304.33 | 17,775,612.62 |
| 流动负债合计 | | 673,360,290.23 | 821,908,246.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、(三十) | 100,200,000.00 | 26,023,657.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(三十一) | 5,265,848.23 | 5,591,574.05 |
| 长期应付款 | 五、(三十二) | 61,416,758.41 | 59,988,946.20 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五、(三十三) | 16,621,166.55 | 6,415,327.71 |
| 递延收益 | 五、(三十四) | 41,685,186.76 | 37,149,166.67 |
| 递延所得税负债 | 五、(十八) | 11,409,998.53 | 13,707,181.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 236,598,958.48 | 148,875,853.91 |
| 负债合计 | | 909,959,248.71 | 970,784,100.02 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五、(三十五) | 510,334,717.00 | 393,795,738.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(三十六) | 1,581,347,522.91 | 1,244,504,338.80 |
| 减：库存股 | 五、(三十七) | 21,661,224.88 | 28,534,800.00 |
| 其他综合收益 | 五、(三十八) | 18,456,906.53 | 19,635,837.60 |
| 专项储备 | 五、(三十九) | 1,528,394.96 | |
| 盈余公积 | 五、(四十) | 32,322,298.62 | 32,322,298.62 |
| 未分配利润 | 五、(四十一) | -812,739,718.79 | -584,305,477.55 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 1,309,588,896.35 | 1,077,417,935.47 |
| 少数股东权益 | | 14,718,296.02 | 11,085,287.36 |
| 股东权益合计 | | 1,324,307,192.37 | 1,088,503,222.83 |
| 负债和股东权益总计 | | 2,234,266,441.08 | 2,059,287,322.85 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：海康科技(集团)股份有限公司

2024-12-31

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 506,578,388.47 | 91,296,335.65 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 430,416.00 | |
| 应收账款 | 十七、(一) | 121,594,856.70 | 133,520,155.45 |
| 应收款项融资 | | 300,000.00 | 1,782,480.00 |
| 预付款项 | | 1,619,304.39 | 2,423,706.84 |
| 其他应收款 | 十七、(二) | 287,074,577.54 | 298,190,017.01 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 30,000,000.00 | 59,265,227.80 |
| 存货 | | 24,465,012.59 | 16,452,435.52 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 805,016.31 | 2,183,531.41 |
| 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 | | 35,139.01 | 9,480.01 |
| 流动资产合计 | | 942,902,711.01 | 549,008,141.89 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、(三) | 2,020,501,685.80 | 2,005,941,389.84 |
| 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 | | 89,935,982.71 | 94,824,579.10 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 886,953.80 | 994,463.35 |
| 无形资产 | | 109,001,850.70 | 131,724,549.17 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 14,912,573.29 | 17,685,388.50 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 7,160,660.90 | 8,316,491.90 |
| 递延所得税资产 | | 17,950,932.43 | 19,348,000.48 |
| 其他非流动资产 | | 42,887,616.12 | 37,749,591.86 |
| 非流动资产合计 | | 2,303,238,255.75 | 2,316,584,454.20 |
| 资产总计 | | 3,246,140,966.76 | 2,865,592,596.09 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：海默科技（集团）股份有限公司

2024-12-31

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 264,121,694.10 | 329,436,557.69 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 63,530,454.24 | 63,181,139.42 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 249,294.22 | 3,431,303.04 |
| 应付职工薪酬 | | 874,800.72 | 527,124.54 |
| 应交税费 | | 8,543,189.09 | 5,910,662.43 |
| 其他应付款 | | 583,609,089.12 | 575,410,479.07 |
| 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 | | 404,740.00 | 75,729,951.32 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 921,333,261.49 | 1,053,627,217.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 65,700,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,000,508.12 | 941,556.20 |
| 长期应付款 | | 49,937,500.00 | 49,937,500.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 11,985,000.00 | |
| 递延收益 | | 32,685,186.76 | 31,149,166.67 |
| 递延所得税负债 | | 133,043.07 | 149,169.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 161,441,237.95 | 82,177,392.37 |
| 负债合计 | | 1,082,774,499.44 | 1,135,804,609.88 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 510,334,717.00 | 393,795,738.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,609,355,015.82 | 1,272,465,791.37 |
| 减：库存股 | | 21,661,224.88 | 28,534,800.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 81,589.19 | |
| 盈余公积 | | 32,322,298.62 | 32,322,298.62 |
| 未分配利润 | | 32,934,071.57 | 59,738,958.22 |
| 股东权益合计 | | 2,163,366,467.32 | 1,729,787,986.21 |
| 负债和股东权益总计 | | 3,246,140,966.76 | 2,865,592,596.09 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：海尔科技（集团）股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 五、(四十二) | 599,825,845.99 | 743,869,749.92 |
| 减：营业成本 | 五、(四十二) | 380,549,747.71 | 448,976,224.87 |
| 税金及附加 | 五、(四十三) | 6,737,160.02 | 8,246,140.83 |
| 销售费用 | 五、(四十四) | 54,973,083.19 | 59,778,831.22 |
| 管理费用 | 五、(四十五) | 124,677,825.97 | 105,486,915.25 |
| 研发费用 | 五、(四十六) | 76,659,674.51 | 36,662,877.85 |
| 财务费用 | 五、(四十七) | 25,947,494.01 | 30,708,460.25 |
| 其中：利息费用 | 五、(四十七) | 28,247,376.93 | 32,146,298.32 |
| 利息收入 | 五、(四十七) | 1,367,525.22 | 360,988.62 |
| 加：其他收益 | 五、(四十八) | 10,652,687.56 | 11,212,706.42 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十九) | -132,387.29 | -462,339.62 |
| 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 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(五十) | -27,503,847.35 | -21,275,151.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(五十一) | -143,882,633.99 | -5,936,744.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(五十二) | 7,846,983.04 | 1,244,981.98 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -222,738,337.45 | 38,793,752.68 |
| 加：营业外收入 | 五、(五十三) | 870,239.93 | 691,048.36 |
| 减：营业外支出 | 五、(五十四) | 12,313,575.45 | 1,966,932.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -234,181,672.97 | 37,517,868.71 |
| 减：所得税费用 | 五、(五十五) | -9,506,042.65 | 4,027,874.49 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -224,675,630.32 | 33,489,994.22 |
| (一) 按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -224,675,630.32 | 33,489,994.22 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | -228,434,241.24 | 32,517,752.63 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 3,758,610.92 | 972,241.59 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -1,549,283.27 | 9,643,868.38 |
| (一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 五、(五十六) | -1,178,931.07 | 9,104,928.19 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,178,931.07 | 9,104,928.19 |
| (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（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | -1,178,931.07 | 9,104,928.19 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -370,352.20 | 538,940.19 |
| 六、综合收益总额 | | -226,224,913.59 | 43,133,862.60 |
| (一) 归属于母公司股东的综合收益总额 | | -229,613,172.31 | 41,622,680.82 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,388,258.72 | 1,511,181.78 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | | -0.5656 | 0.0845 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.5656 | 0.0845 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：海默科技(集团)股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、(四) | 76,352,769.73 | 120,648,674.79 |
| 减：营业成本 | 十七、(四) | 41,249,551.14 | 47,124,896.97 |
| 税金及附加 | | 2,108,755.17 | 2,503,295.87 |
| 销售费用 | | 5,757,063.04 | 9,299,624.00 |
| 管理费用 | | 41,465,235.80 | 29,969,766.35 |
| 研发费用 | | 28,871,038.49 | 14,073,291.27 |
| 财务费用 | | 22,418,545.98 | 34,625,455.67 |
| 其中：利息费用 | | | 35,506,914.57 |
| 利息收入 | | | 154,174.34 |
| 加：其他收益 | | 5,545,660.13 | 6,247,532.95 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十七、(五) | 49,663,091.30 | |
| 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 | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -2,287.31 | -176,916.98 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -6,118,586.11 | -42,303.87 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 216,666.62 | 78,410.00 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -16,212,875.26 | -10,840,933.24 |
| 加：营业外收入 | | | 3,001.89 |
| 减：营业外支出 | | 9,293,257.00 | 26,085.17 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -25,506,132.26 | -10,864,016.52 |
| 减：所得税费用 | | 1,298,754.39 | -3,026,855.72 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -26,804,886.65 | -7,837,160.80 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -26,804,886.65 | -7,837,160.80 |
| (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 | | | |
| (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(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -26,804,886.65 | -7,837,160.80 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：海尔科技（集团）股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 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 | | 634,349,604.13 | 733,954,771.50 |
| 收到的税费返还 | | 8,037,946.63 | 3,258,589.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（五十七） | 44,188,366.81 | 56,020,019.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 686,575,917.57 | 793,233,380.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 274,315,659.52 | 285,060,698.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 164,571,765.88 | 184,051,047.60 |
| 支付的各项税费 | | 39,364,134.68 | 60,775,869.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（五十七） | 109,658,110.65 | 105,134,810.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 587,909,670.73 | 635,022,426.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 98,666,246.84 | 158,210,954.59 |
| 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 | | 1,922,062.16 | 1,840,110.00 |
| 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 | | 1,922,062.16 | 1,840,110.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,727,926.33 | 22,909,428.63 |
| 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 | | 39,727,926.33 | 22,909,428.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -37,805,864.17 | -21,069,318.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 444,231,078.52 | 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 | | 434,379,150.01 | 569,304,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（五十七） | 51,150,000.00 | 20,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 929,760,228.53 | 617,842,491.62 |
| 偿还债务支付的现金 | | 510,467,733.31 | 606,657,881.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,616,337.99 | 30,289,479.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 192,892.40 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、（五十七） | 43,990,298.08 | 50,009,944.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 577,074,369.38 | 686,957,305.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 352,685,859.15 | -69,114,813.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 310,125.80 | 9,025,577.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、（五十七） | 413,856,367.62 | 77,052,399.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、（五十七） | 180,011,428.00 | 102,959,028.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、（五十七） | 593,867,795.62 | 180,011,428.00 |

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






母公司现金流量表

编制单位：海尔科技（集团）股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 93,295,781.99 | 124,408,800.55 |
| 收到的税费返还 | | 1,684,229.00 | 1,626,867.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 626,187,130.48 | 612,509,236.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 721,167,141.47 | 738,544,904.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,637,871.36 | 28,467,694.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 37,954,305.47 | 35,365,674.09 |
| 支付的各项税费 | | 4,147,584.17 | 7,352,150.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 532,516,280.23 | 602,719,349.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 611,256,041.23 | 673,904,868.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 109,911,100.24 | 64,640,035.84 |
| 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 | | | 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 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,209,786.42 | 4,401,068.54 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,209,786.42 | 4,401,068.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -15,209,786.42 | -4,282,068.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 444,231,078.52 | 28,538,491.62 |
| 取得借款收到的现金 | | 303,923,400.00 | 459,904,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 27,150,000.00 | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 775,304,478.52 | 493,442,491.62 |
| 偿还债务支付的现金 | | 412,949,000.00 | 449,972,960.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 17,961,500.29 | 26,999,412.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 18,644,250.98 | 25,632,250.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 449,554,751.27 | 502,604,622.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 325,749,717.25 | -9,162,130.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 432,400.98 | 4,106,743.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 420,883,432.05 | 55,302,580.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 66,486,280.41 | 11,183,699.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 487,369,712.46 | 66,486,280.41 |

法定代表人：

殷勤印

主管会计工作负责人：

刘森印

会计机构负责人：

梁颖印



编制单位：海威科技(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2024年度

单位：人民币元

| 项 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|--------|
| | 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 | 未分配利润 | 小计 | | | |
| 一、上年期末余额 | 393,795,738.00 | | 1,244,504,338.80 | 28,534,800.00 | 19,635,837.60 | | 32,322,298.62 | -584,305,477.55 | 1,077,417,935.47 | 11,085,287.36 | 1,088,503,222.83 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 393,795,738.00 | | 1,244,504,338.80 | 28,534,800.00 | 19,635,837.60 | | 32,322,298.62 | -584,305,477.55 | 1,077,417,935.47 | 11,085,287.36 | 1,088,503,222.83 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 116,538,979.00 | | 336,843,184.11 | -6,873,575.12 | -1,178,931.07 | 1,528,394.96 | | -228,434,241.24 | 232,170,960.88 | 3,633,008.66 | 235,803,969.54 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| (二) 股东投入和减少资本 | 116,538,979.00 | | 336,843,184.11 | -6,873,575.12 | -1,178,931.07 | 1,528,394.96 | | -228,434,241.24 | -229,613,172.31 | 3,388,288.72 | -226,224,883.59 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 116,538,979.00 | | 320,212,380.47 | | | | | | 460,255,738.23 | -93,212.76 | 460,162,525.47 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | 434,473,329.47 | | 434,473,329.47 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | 16,630,833.64 | -6,873,575.12 | | | | | 25,782,408.76 | -93,212.76 | 25,689,196.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | 1,528,394.96 | | | 1,528,394.96 | | 1,533,434.16 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 16,655,645.15 | | | 16,655,645.15 | | 16,748,165.09 | |
| (六) 其他 | | | | | | 15,127,260.19 | | | 15,127,260.19 | | 15,214,731.93 | |
| 四、本期期末余额 | 510,334,717.00 | | 1,581,347,622.91 | 21,661,224.88 | 18,456,906.53 | 1,528,394.96 | 32,322,298.62 | -812,739,718.79 | 1,309,588,896.35 | 14,718,296.62 | 1,324,307,192.37 | |

法定代表人：李德勤



主管会计工作负责人：李德勤



会计机构负责人：李德勤





编制单位：海新控股（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表

2024年度

单位：人民币元

| 项 | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|---------------|------|------|-------|--------|--------|----|--|--|--|--|--|--|
| | 上期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | 小计 | | | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 384,765,738.00 | | | | 1,219,578,005.24 | | 10,530,909.41 | | | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 384,765,738.00 | | | | 1,219,578,005.24 | | 10,530,909.41 | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,030,000.00 | | | | 24,926,333.56 | 28,534,800.00 | 9,104,928.19 | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | 9,030,000.00 | | | | 24,926,333.56 | 28,534,800.00 | 9,104,928.19 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 9,030,000.00 | | | | 24,926,333.56 | 28,534,800.00 | 9,104,928.19 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 393,795,738.00 | | | | 1,244,504,338.80 | 28,534,800.00 | 19,635,837.60 | | | | | | | | | | | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2024年度

单位：人民币元

| 项 目 | 本 期 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------|------------------|---------------|--------|-----------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 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 | 股东权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 393,795,738.00 | | 1,272,465,791.37 | 28,534,800.00 | | | 32,322,298.62 | 59,738,958.22 | 1,729,787,986.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 393,795,738.00 | | 1,272,465,791.37 | 28,534,800.00 | | | 32,322,298.62 | 59,738,958.22 | 1,729,787,986.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 116,538,979.00 | | 336,889,224.45 | -6,873,575.12 | | 81,589.19 | | -26,804,886.65 | 433,578,481.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -26,804,886.65 | |
| （二）股东投入和减少资本 | 116,538,979.00 | | 336,889,224.45 | -6,873,575.12 | | | | | 434,473,329.47 |
| 1. 股东投入的普通股 | 114,280,979.00 | | 320,212,350.47 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 2,278,000.00 | | 16,676,873.98 | -6,873,575.12 | | | | | 25,528,449.10 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 81,589.19 | | 81,589.19 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,411,621.69 | | 1,411,621.69 |
| （六）其他 | | | | | | | 1,330,032.50 | | 1,330,032.50 |
| 四、本期期末余额 | 510,334,717.00 | | 1,609,355,015.82 | 21,661,224.88 | | 91,599.19 | 32,322,298.62 | 32,934,071.57 | 2,163,566,457.32 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


印 勤


印 勤


印 勤

编制单位：海康威视（集团）股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

母公司股东权益变动表

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|---------------|------------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|------------------|
| | 股本 | 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | 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 | 股东权益合计 |
| 一、上期期末余额 | 394,795,738.00 | | | 1,247,494,602.74 | 24,971,188.63 | 28,534,800.00 | | | 32,322,298.62 | 67,576,119.02 | 1,732,156,758.38 |
| 加：会计政策变更 | 4,550.00 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 394,795,738.00 | | | 1,247,494,602.74 | 24,971,188.63 | 28,534,800.00 | | | 32,322,298.62 | 67,576,119.02 | 1,732,156,758.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,030,000.00 | | | 24,971,188.63 | 24,971,188.63 | 28,534,800.00 | | | | -7,837,160.80 | -2,370,772.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | |
| （二）股东投入和减少资本 | 9,030,000.00 | | | 24,971,188.63 | 24,971,188.63 | 28,534,800.00 | | | | -7,837,160.80 | 5,466,388.63 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 9,030,000.00 | | | 24,971,188.63 | 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 593,795,738.00 | | | 1,272,465,791.37 | 49,942,377.26 | 57,069,600.00 | | | 32,322,298.62 | 59,738,958.22 | 1,729,787,586.21 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



海默科技（集团）股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

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：人民币伍亿壹仟零叁拾叁万肆仟柒佰壹拾柒元整；法定代表人：杜勤杰；公司住所：兰州市城关区张苏滩593号。

（二）企业实际从事的主要经营活动

本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。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2025年4月27日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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2024年12月31日的财务状况、2024年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以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。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项 目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 单项金额占应收账款或坏账准备5%以上，且金额超过200万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化 |
| 重要应收账款坏账准备收回或转回 | 单项金额占当期坏账准备收回或转回5%以上，且金额超过100万元，或影响当期盈亏变化 |
| 重要的应收账款实际核销 | 单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过100万元 |
| 账龄超过一年的重要预付款项 | 单项金额占预付款项总额5%以上，且金额超过100万元 |
| 重要的在建工程项目 | 投资预算占固定资产金额5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过1000万元 |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 单项金额占应付账款总额5%以上，且金额超过300万元 |

| 项 目 | 重要性标准 |
|----------------|--|
| 账龄超过一年的重要其他应付款 | 单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元 |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 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 | 单项研发项目占开发支出总额 5%以上，且金额超过 500 万元 |

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相

互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司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。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量

预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项外，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------------------|---|
| 组合1：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 |
| 组合2：商业承兑汇票-合并范围内 | 本公司所持有的合并范围内商业承兑汇票 |
| 组合3：商业承兑汇票-非合并范围 | 本公司所持有的其他商业承兑汇票 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|-----------------|----------------------------|
| 组合1：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 |
| 组合2：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 |
| 组合3：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 |

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、解散、财务发生重大困难等表明应收款项已无法收回的客观证据的应收款项单项认定并全额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常账龄超过1年，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别 | 确定依据 |
|-----------------|---|
| 组合 1：保证金、押金、备用金 | 本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金和备用金等其他应收款 |
| 组合 2：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 |
| 组合 3：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、押金及备用金组合外，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 |

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

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）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、自制半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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

低值易耗品采用分期摊销法进行摊销；包装物采用一次转销法摊销。

5. 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。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------------------|----------------------------|
| 组合 1：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合同资产 |
| 组合 2：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合同资产 |
| 组合 3：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合同资产 |

2. 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或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为

持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合

并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十八) 固定资产

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

| 资产类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 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 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-8 | 3-5 | 12.13-31.67 |

（十九）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十）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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十一）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。

(二十二) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------|-----------|------|
| 软件 | 5-10年 | 预计使用年限 | 直线法 |
| 土地使用权 | 20-50年 | 土地使用权证年限 | 直线法 |
| 专有技术 | 10年 | 专有技术许可证年限 | 直线法 |
| 商标使用权 | 10年 | 商标注册证年限 | 直线法 |
| 专利权 | 3-10年 | 专利权证年限 | 直线法 |

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括研发人员职工薪酬、直接材料费用、折旧费用与长期待摊费用、检测费、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(二十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

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

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。

(二十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是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，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十七) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十八）收入

本公司的收入主要来源为销售商品收入与提供服务收入。

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

（1）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。

（2）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。

（二十九）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

（三十）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产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。

（三十二）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命

内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产租赁（是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁），本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十三）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，按股票面值和注销股数减少股本，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。

（三十四）专项储备

本公司的专项储备为安全生产费。

本公司按照财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）文件的有关规定，按下列标准计提安全生产费：

1. 机械制造企业：以上一年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，营业收入不超过1000万元的按2.35%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分按1.25%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分按0.25%提取；营业收入超过10亿元至50亿元的部分按照0.1%提取；营业收入超过50亿元的部分按照0.05%提取。本公司机械制造企业主要是母公司海默科技（集团）股份有限公司、子公司上海清河机械有限公司、子公司西安思坦仪器股份有限公司。

（三十五）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2024年12月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，调整了比较财务报表相关项目列示，分别调增2023年度合并利润表营业成本1,767,687.39元，调减销售费用1,767,687.39元。

2. 重要会计估计变更

本报告期本公司无重要会计估计变更。

四、税项

（一）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 | 按应交增值税税额计缴 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 按应交增值税税额计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应交增值税税额计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 9%、15%、20%、21%、25%、35% |

不同纳税主体所得税税率说明：

| 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 | 25% |
| 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% |
| 海默国际有限公司（Haimo International FZE） | 9% |
| 海默科技（阿曼）有限公司（HaimoTechnologies &Co,LLC.） | 15% |
| 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% |
| 海默美国股份有限公司（Haimo America,Inc.） | 21% |
| 海默石油天然气有限责任公司（Haimo Oil & Gas LLC） | 21% |
| 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% |
| 海默新征程科技（北京）有限公司 | 25% |
| 海默新征程展翔新能源（北京）有限公司 | 25% |
| 信阳云鑫新能源有限公司 | 25% |

(二) 重要税收优惠及批文

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，2024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。” 2024年享受西部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其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。

（三）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 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
| 海默国际有限公司 | 1 迪拉姆=1.9711 人民币 | 1 迪拉姆=1.9326 人民币 |
| 海默科技（阿曼）有限公司 | 1 里亚尔=18.6702 人民币 | 1 里亚尔=18.3973 人民币 |
| 海默石油天然气有限责任公司 | 1 美元=7.1884 人民币 | 1 美元=7.0827 人民币 |
| 海默美国股份有限公司 | 1 美元=7.1884 人民币 | 1 美元=7.0827 人民币 |
| 哥伦比亚油田服务有限公司 | 1 哥伦比亚比索=0.001632 人民币 | 1 哥伦比亚比索=0.001827 人民币 |
| 海默科技沙特公司 | 1 沙特里亚尔=1.9284 人民币 | 1 沙特里亚尔=1.8926 人民币 |

（续）

| 项目 | 收入、费用现金流量项目 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2024年度 | 2023年度 |
| 海默国际有限公司 | 1 迪拉姆=1.9519 人民币 | 1 迪拉姆=1.9146 人民币 |
| 海默科技（阿曼）有限公司 | 1 里亚尔=18.5338 人民币 | 1 里亚尔=18.1578 人民币 |
| 海默石油天然气有限责任公司 | 1 美元=7.1356 人民币 | 1 美元=7.0237 人民币 |
| 海默美国股份有限公司 | 1 美元=7.1356 人民币 | 1 美元=7.0237 人民币 |
| 哥伦比亚油田服务有限公司 | 1 哥伦比亚比索=0.001730 人民币 | 1 哥伦比亚比索=0.001625 人民币 |
| 海默科技沙特公司 | 1 沙特里亚尔=1.9105 人民币 | 1 沙特里亚尔=1.8727 人民币 |

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 105,941.42 | 108,321.92 |
| 银行存款 | 592,192,939.31 | 184,317,117.43 |
| 其他货币资金 | 31,943,264.50 | 30,218,417.91 |
| 合计 | 624,242,145.23 | 214,643,857.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 60,917,833.13 | 68,323,968.03 |

期末货币资金中的受限情况见附注“五（二十）、所有权或使用权受限资产”。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | 17,630,418.71 | |
| 小计 | 17,630,418.71 | |
| 减：坏账准备 | 352,608.37 | |
| 合计 | 17,277,810.34 | |

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 14,088,314.84 |

4. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 17,630,418.71 | 100.00 | 352,608.37 | 2.00 | 17,277,810.34 |
| 其中：账龄组合 | 17,630,418.71 | 100.00 | 352,608.37 | 2.00 | 17,277,810.34 |

(1) 本期无重要的单项计提坏账准备的应收票据。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 17,630,418.71 | 352,608.37 | 2.00 | | | |

5. 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | | 352,608.37 | | | | 352,608.37 |

本期无重要的应收票据坏账准备转回或收回。

6. 本期无实际核销的应收票据。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 358,396,785.55 | 468,136,895.04 |
| 1至2年 | 131,623,930.81 | 70,525,626.97 |
| 2至3年 | 19,349,724.02 | 32,649,531.37 |
| 3至4年 | 18,566,174.65 | 11,083,738.45 |
| 4至5年 | 9,456,810.74 | 16,348,631.34 |
| 5年以上 | 113,951,457.74 | 114,185,064.68 |
| 小计 | 651,344,883.51 | 712,929,487.85 |
| 减：坏账准备 | 146,557,099.06 | 141,229,391.90 |
| 合计 | 504,787,784.45 | 571,700,095.95 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 7,401,482.31 | 1.14 | 7,401,482.31 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 643,943,401.20 | 98.86 | 139,155,616.75 | 21.61 | 504,787,784.45 |
| 其中：账龄组合 | 643,943,401.20 | 98.86 | 139,155,616.75 | 21.61 | 504,787,784.45 |
| 合计 | 651,344,883.51 | 100.00 | 146,557,099.06 | 22.50 | 504,787,784.45 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 21,028,470.19 | 2.95 | 16,728,470.19 | 79.55 | 4,300,000.00 |
| 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 |
| 其中：账龄组合 | 691,901,017.66 | 97.05 | 124,500,921.71 | 17.99 | 567,400,095.95 |
| 合计 | 712,929,487.85 | 100.00 | 141,229,391.90 | 19.81 | 571,700,095.95 |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|-------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 依据 |
| 客户一 | 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 |
| 客户二 | 2,237,890.00 | 2,237,890.00 | 100.00 | 债务人财务状况恶化，预计无法收回 |
| 合计 | 4,737,619.06 | 4,737,619.06 | 100.00 | —— |

(续)

| 单位名称 | 期初余额 | | | |
|------|---------------|---------------|-------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 依据 |
| 客户一 | 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 |
| 客户二 | 5,005,588.25 | 705,588.25 | 14.10 | 预计可收回 |
| 客户三 | 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 | 21,028,470.19 | 16,728,470.19 | 79.55 | —— |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 359,476,410.36 | 7,189,528.24 | 2.00 | 468,136,895.04 | 9,362,738.07 | 2.00 |
| 1至2年 | 131,577,162.37 | 10,526,173.00 | 8.00 | 70,525,626.97 | 4,936,793.81 | 7.00 |
| 2至3年 | 18,316,867.65 | 3,663,373.54 | 20.00 | 32,649,531.37 | 5,223,925.02 | 16.00 |
| 3至4年 | 18,566,174.65 | 6,498,161.17 | 35.00 | 11,083,738.45 | 2,992,609.45 | 27.00 |
| 4至5年 | 9,456,810.74 | 4,728,405.37 | 50.00 | 16,348,631.34 | 8,828,260.88 | 54.00 |
| 5年以上 | 106,549,975.43 | 106,549,975.43 | 100.00 | 93,156,594.49 | 93,156,594.48 | 100.00 |
| 合计 | 643,943,401.20 | 139,155,616.75 | —— | 691,901,017.66 | 124,500,921.71 | —— |

3. 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 16,728,470.19 | 4,397,980.30 | | 13,724,968.18 | | 7,401,482.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 124,500,921.71 | 14,798,332.07 | | 216,594.20 | 72,957.17 | 139,155,616.75 |
| 其中：账龄组合 | 124,500,921.71 | 14,798,332.07 | | 216,594.20 | 72,957.17 | 139,155,616.75 |
| 合计 | 141,229,391.90 | 19,196,312.37 | | 13,941,562.38 | 72,957.17 | 146,557,099.06 |

本期无重要的应收账款坏账准备转回或收回。

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 13,941,562.38 元，其中核销的重要应收账款情况

| 单位名称 | 账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|----------|------|---------------|------|---------|-----------|
| 清河美亚有限公司 | 货款 | 13,724,968.18 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |

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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|--------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户一 | 55,727,106.39 | 2,248,633.58 | 57,975,739.97 | 8.82 | 4,405,365.82 |
| 客户二 | 28,055,051.34 | 138,272.02 | 28,193,323.36 | 4.29 | 5,358,210.18 |
| 客户三 | 25,056,692.58 | | 25,056,692.58 | 3.81 | 1,555,018.31 |
| 客户四 | 23,007,848.27 | | 23,007,848.27 | 3.50 | 460,156.97 |
| 客户五 | 15,849,271.86 | | 15,849,271.86 | 2.41 | 15,849,271.86 |
| 合计 | 147,695,970.44 | 2,386,905.60 | 150,082,876.04 | 22.83 | 27,628,023.14 |

(四) 合同资产

1. 合同资产分类

| 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 |
| 未到期的质保金 | 5,886,944.58 | 117,738.91 | 5,769,205.67 | 5,499,987.65 | 109,999.75 | 5,389,987.90 |

2. 本报告期无账面价值发生重大变动的合同资产。

3. 按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 5,886,944.58 | 100.00 | 117,738.91 | 2.00 | 5,769,205.67 |
| 其中：账龄组合 | 5,886,944.58 | 100.00 | 117,738.91 | 2.00 | 5,769,205.67 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提减值准备的合同资产 | 5,499,987.65 | 100.00 | 109,999.75 | 2.00 | 5,389,987.90 |
| 其中：账龄组合 | 5,499,987.65 | 100.00 | 109,999.75 | 2.00 | 5,389,987.90 |

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,886,944.58 | 117,738.91 | 2.00 | 5,499,987.65 | 109,999.75 | 2.00 |

4. 合同资产减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 | 原因 |
|---------|------------|----------|-------|-------|------|------------|----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他变动 | | |
| 未到期的质保金 | 109,999.75 | 7,739.16 | | | | 117,738.91 | |

本报告期无重要的合同资产减值准备转回或收回。

5. 本报告期无实际核销的合同资产。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 3,962,473.66 | 41,667,960.33 |
| 应收账款 | 1,096,339.04 | |
| 合计 | 5,058,812.70 | 41,667,960.33 |

本期应收款项融资计提减值准备金额为-685,378.94元。

(1) 按照坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,081,186.96 | 100.00 | 22,374.26 | 0.44 | 5,058,812.70 |
| 其中：银行承兑汇票 | 3,962,473.65 | 77.98 | | | 3,962,473.65 |
| 应收账款 | 1,118,713.31 | 22.02 | 22,374.26 | 2.00 | 1,096,339.05 |
| 合计 | 5,081,186.96 | 100.00 | 22,374.26 | 0.44 | 5,058,812.70 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 42,375,713.53 | 100.00 | 707,753.20 | 1.67 | 41,667,960.33 |
| 其中：商业承兑汇票 | 42,375,713.53 | 100.00 | 707,753.20 | 1.67 | 41,667,960.33 |

2. 期末无质押的应收款项融资。

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 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 | 9,180,886.20 | |

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 7,988,858.96 | 71.38 | 10,774,062.67 | 61.48 |
| 1 至 2 年 | 1,127,695.29 | 10.08 | 2,011,804.19 | 11.48 |
| 2 至 3 年 | 877,136.60 | 7.84 | 490,736.46 | 2.80 |
| 3 年以上 | 1,198,122.58 | 10.70 | 4,248,568.40 | 24.24 |
| 合计 | 11,191,813.43 | 100.00 | 17,525,171.72 | 100.00 |

本报告期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 供应商一 | 931,519.86 | 8.32 |
| 供应商二 | 643,200.00 | 5.75 |
| 供应商三 | 466,752.15 | 4.17 |
| 供应商四 | 384,309.64 | 3.43 |
| 供应商五 | 303,884.58 | 2.72 |
| 合计 | 2,729,666.23 | 24.39 |

(七) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 31,478,184.25 | 26,099,507.43 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,947,320.94 | 10,609,445.43 |
| 1 至 2 年 | 5,197,799.89 | 5,246,049.74 |
| 2 至 3 年 | 1,517,661.04 | 5,002,214.91 |
| 3 至 4 年 | 1,605,089.71 | 1,193,622.05 |
| 4 至 5 年 | 464,667.82 | 3,676,191.70 |
| 5 年以上 | 29,761,932.14 | 19,067,885.03 |
| 小计 | 58,494,471.54 | 44,795,408.86 |
| 减：坏账准备 | 27,016,287.29 | 18,695,901.43 |
| 合计 | 31,478,184.25 | 26,099,507.43 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 19,587,634.94 | 20,053,180.90 |
| 备用金 | 8,314,070.25 | 4,299,637.81 |
| 其他往来款 | 30,592,766.35 | 20,442,590.15 |
| 小计 | 58,494,471.54 | 44,795,408.86 |
| 减：坏账准备 | 27,016,287.29 | 18,695,901.43 |
| 合计 | 31,478,184.25 | 26,099,507.43 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024年1月1日余额 | 70,774.58 | 13,377,371.46 | 5,247,755.39 | 18,695,901.43 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | -12,953,216.76 | 12,953,216.76 | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | -12,953,216.76 | 12,953,216.76 | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,120,068.43 | 3,641,370.55 | 2,878,866.57 | 8,640,305.55 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 341,190.82 | 341,190.82 |
| 其他变动 | 21,271.13 | | | 21,271.13 |
| 2024年12月31日余额 | 2,212,114.14 | 4,065,525.25 | 20,738,647.90 | 27,016,287.29 |

(4) 坏账准备情况

| 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 | 18,695,901.43 | 8,640,305.55 | | 341,190.82 | 21,271.13 | 27,016,287.29 |
| 其中：账龄组合 | 18,695,901.43 | 8,640,305.55 | | 341,190.82 | 21,271.13 | 27,016,287.29 |
| 合计 | 18,695,901.43 | 8,640,305.55 | | 341,190.82 | 21,271.13 | 27,016,287.29 |

本期无重要的其他应收款坏账准备转回或收回。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 341,190.82 元，未核销重要的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|-------|---------------|-----------|---------------------|---------------|
| 单位一 | 其他往来款 | 6,481,198.69 | 5年以上 | 11.08 | 6,481,198.69 |
| 单位二 | 其他往来款 | 4,565,482.20 | 5年以上 | 7.80 | 4,565,482.20 |
| 单位三 | 保证金 | 3,098,205.99 | 1年以内、1至2年 | 5.30 | |
| 单位四 | 其他往来款 | 2,500,000.00 | 5年以上 | 4.27 | 2,500,000.00 |
| 单位五 | 保证金 | 2,400,000.00 | 1年以内 | 4.10 | |
| 合计 | —— | 19,044,886.88 | —— | 32.55 | 13,546,680.89 |

(八) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料/周转材料 | 67,299,473.40 | 19,203,978.73 | 48,095,494.67 | 72,783,480.93 | 4,903,395.30 | 67,880,085.63 |
| 委托加工材料 | 1,329,159.36 | | 1,329,159.36 | 383,124.08 | | 383,124.08 |
| 在产品 | 73,682,112.74 | 20,506,518.39 | 53,175,594.35 | 53,770,184.44 | 5,270,707.71 | 48,499,476.73 |
| 库存商品 | 249,554,689.72 | 49,095,740.59 | 200,458,949.13 | 244,526,617.74 | 20,526,768.18 | 223,999,849.56 |
| 合同履约成本 | 4,098,783.46 | | 4,098,783.46 | | | |
| 发出商品 | 6,931,035.38 | | 6,931,035.38 | 8,129,921.46 | | 8,129,921.46 |
| 合计 | 402,895,254.06 | 88,806,237.71 | 314,089,016.35 | 379,593,328.65 | 30,700,871.19 | 348,892,457.46 |

2. 本报告期无确认为存货的数据资源。

3. 存货跌价准备的增减变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 外币报表折算差额 | 转回或转销 | 外币报表折算差额 | |
| 原材料/周转材料 | 4,903,395.30 | 14,347,956.43 | | | 47,373.00 | 19,203,978.73 |
| 在产品 | 5,270,707.71 | 15,741,253.78 | | 505,443.10 | | 20,506,518.39 |
| 库存商品 | 20,526,768.18 | 29,665,406.27 | 83,115.01 | 1,179,548.87 | | 49,095,740.59 |
| 合计 | 30,700,871.19 | 59,754,616.48 | 83,115.01 | 1,684,991.97 | 47,373.00 | 88,806,237.71 |

4. 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(九) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 未到期质保金 | 2,076,547.61 | 227,120.98 |
| 定期存款 | | 3,150,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,076,547.61 | 3,377,120.98 |

(十) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 12,895,529.60 | 14,171,723.61 |
| 预缴所得税 | 143,833.60 | 3,617,257.01 |
| 合计 | 13,039,363.20 | 17,788,980.62 |

(十一) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 289,081,523.04 | 310,909,609.54 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 293,930,643.52 | 277,786,930.15 | 67,146,858.91 | 84,981,930.85 | 723,846,363.43 |
| 2. 本期增加金额 | 3,784,654.42 | 16,534,450.32 | 4,811,943.78 | 21,761,687.04 | 46,892,735.56 |
| (1) 购置 | 2,021,617.60 | 14,704,723.87 | 4,719,846.63 | 21,601,349.11 | 43,047,537.21 |
| (2) 在建工程转入 | 1,734,558.13 | | | 107,529.15 | 1,842,087.28 |
| (3) 外币报表折算差额 | 28,478.69 | 909,928.36 | 92,097.15 | 52,808.78 | 1,083,312.98 |
| (4) 其他 | | 919,798.09 | | | 919,798.09 |
| 3. 本期减少金额 | 3,444,539.29 | 18,651,533.68 | 1,378,304.36 | 23,391,237.17 | 46,865,614.50 |
| (1) 处置或报废 | 1,982,309.13 | 17,010,053.87 | 1,378,304.36 | 23,250,346.21 | 43,621,013.57 |
| (2) 其他 | 1,462,230.16 | 1,641,479.81 | | 140,890.96 | 3,244,600.93 |
| 4. 期末余额 | 294,270,758.65 | 275,669,846.79 | 70,580,498.33 | 83,352,380.72 | 723,873,484.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 118,675,531.16 | 210,440,150.16 | 37,746,635.15 | 46,074,437.42 | 412,936,753.89 |
| 2. 本期增加金额 | 11,893,954.73 | 15,469,289.80 | 3,522,251.86 | 8,547,534.93 | 39,433,031.32 |
| (1) 计提 | 11,879,776.46 | 14,894,544.15 | 3,446,106.71 | 8,502,985.31 | 38,723,412.63 |
| (2) 外币报表折算差额 | 14,178.27 | 574,745.65 | 76,145.15 | 44,549.62 | 709,618.69 |
| 3. 本期减少金额 | 5,787.95 | 16,644,425.03 | 755,751.36 | 10,395,738.49 | 27,801,702.83 |
| (1) 处置或报废 | | 15,797,984.49 | 755,751.36 | 10,279,820.35 | 26,833,556.20 |
| (2) 其他 | 5,787.95 | 846,440.54 | | 115,918.14 | 968,146.63 |
| 4. 期末余额 | 130,563,697.94 | 209,265,014.93 | 40,513,135.65 | 44,226,233.86 | 424,568,082.38 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | 5,039,062.98 | 5,151,173.76 | 33,642.33 | 10,223,879.07 |
| (1) 计提 | | 5,039,062.98 | 5,151,173.76 | 33,642.33 | 10,223,879.07 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 5,039,062.98 | 5,151,173.76 | 33,642.33 | 10,223,879.07 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 163,707,060.71 | 61,365,768.88 | 24,916,188.92 | 39,092,504.53 | 289,081,523.04 |
| 2.期初账面价值 | 175,255,112.36 | 67,346,779.99 | 29,400,223.76 | 38,907,493.43 | 310,909,609.54 |

(2) 截止2024年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产情况

| 类别 | 账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 2,832,884.66 |
| 运输设备 | 326,463.34 |
| 其他设备 | 7,604,640.32 |
| 合计 | 10,763,988.32 |

(3) 截止2024年12月31日，未办妥产权证书的情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 48,699,193.31 | 正在办理中 |

(十二) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,610,021.10 | 1,637,381.28 |

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 | |
| 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 |
| 在制设备 | 1,610,021.10 | | 1,610,021.10 | | | |
| 合计 | 1,610,021.10 | | 1,610,021.10 | 7,214,085.70 | 5,576,704.42 | 1,637,381.28 |

(2) 本报告期无重大在建工程项目变动。

(3) 在建工程项目减值准备

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

(十三) 油气资产

1. 油气资产情况

| 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 | | | | |

| 项目 | 探明矿区权益 | 未探明矿区权益 | 井及相关设施 | 合计 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1.期初余额 | 24,733,701.71 | 102,651,071.07 | 395,391,440.02 | 522,776,212.80 |
| 2.本期增加金额 | 300,390.53 | 1,495,338.56 | 27,310,038.40 | 29,105,767.49 |
| (1) 外购 | | | 21,657,088.31 | 21,657,088.31 |
| (2) 外币报表折算差额 | 300,390.53 | 1,495,338.56 | 5,652,950.09 | 7,448,679.18 |
| 3.本期减少金额 | 9,288,105.69 | 4,945,447.89 | 55,138,744.20 | 69,372,297.78 |
| (1) 处置 | 9,288,105.69 | 4,945,447.89 | 55,138,744.20 | 69,372,297.78 |
| 4.期末余额 | 15,745,986.55 | 99,200,961.74 | 367,562,734.22 | 482,509,682.51 |
| 二、累计折耗 | | | | |
| 1.期初余额 | 11,344,455.92 | | 160,632,516.57 | 171,976,972.49 |
| 2.本期增加金额 | 137,778.29 | | 4,798,887.11 | 4,936,665.40 |
| (1) 计提 | | | 2,548,554.54 | 2,548,554.54 |
| (2) 外币报表折算差额 | 137,778.29 | | 2,250,332.57 | 2,388,110.86 |
| 3.本期减少金额 | 4,260,118.75 | | 22,400,776.38 | 26,660,895.13 |
| (1) 处置 | 4,260,118.75 | | 22,400,776.38 | 26,660,895.13 |
| 4.期末余额 | 7,222,115.46 | | 143,030,627.30 | 150,252,742.76 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 746,817.24 | 102,651,071.07 | 194,585,142.05 | 297,983,030.36 |
| 2.本期增加金额 | 9,070.09 | 1,495,338.56 | 2,703,137.52 | 4,207,546.17 |
| (1) 外币报表折算差额 | 9,070.09 | 1,495,338.56 | 2,703,137.52 | 4,207,546.17 |
| 3.本期减少金额 | 280,448.06 | 4,945,447.89 | 27,135,590.91 | 32,361,486.86 |
| (1) 处置 | 280,448.06 | 4,945,447.89 | 27,135,590.91 | 32,361,486.86 |
| 4.期末余额 | 475,439.27 | 99,200,961.74 | 170,152,688.66 | 269,829,089.67 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,048,431.82 | | 54,379,418.26 | 62,427,850.08 |
| 2.期初账面价值 | 12,642,428.55 | | 40,173,781.40 | 52,816,209.95 |

(十四) 使用权资产

1. 使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | |
| 1.期初余额 | 12,896,333.81 |
| 2.本期增加金额 | 3,842,988.02 |
| (1) 新增租赁 | 3,695,145.85 |
| (2) 外币报表折算差额 | 147,842.17 |
| 3.本期减少金额 | 2,804,383.02 |
| (1) 处置 | |
| (2) 其他 | 2,804,383.02 |
| 4.期末余额 | 13,934,938.81 |

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | |
| 1.期初余额 | 4,864,393.30 |
| 2.本期增加金额 | 2,576,149.18 |
| (1) 计提 | 2,486,562.67 |
| (2) 外币报表折算差额 | 89,586.51 |
| 3.本期减少金额 | 692,289.45 |
| (1) 处置 | |
| (2) 其他 | 692,289.45 |
| 4.期末余额 | 6,748,253.03 |
| 三、减值准备 | |
| 1.期初余额 | |
| 2.本期增加金额 | |
| 3.本期减少金额 | |
| 4.期末余额 | |
| 四、账面价值 | |
| 1.期末账面价值 | 7,186,685.78 |
| 2.期初账面价值 | 8,031,940.51 |

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标使用 权 | 专有技术 | 合计 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 68,888,318.22 | 96,267,907.15 | 4,735,912.75 | 57,990.36 | 108,219,584.22 | 278,169,712.70 |
| 2.本期增加金额 | 7,025.27 | 5,136,141.44 | 119,719.96 | 217.74 | 747,128.85 | 6,010,233.26 |
| (1) 购置 | | | 145,216.39 | | | 145,216.39 |
| (2) 内部研发 | | 5,136,141.44 | | | 747,128.85 | 5,883,270.29 |
| (3) 外币报表折 算差额 | 7,025.27 | | -25,496.43 | 217.74 | | -18,253.42 |
| 3.本期减少金额 | | 1,454,592.00 | | | 940,170.70 | 2,394,762.70 |
| (1) 处置 | | 1,226,495.54 | | | 940,170.70 | 2,166,666.24 |
| (2) 其他 | | 228,096.46 | | | | 228,096.46 |
| 4.期末余额 | 68,895,343.49 | 99,949,456.59 | 4,855,632.71 | 58,208.10 | 108,026,542.37 | 281,785,183.26 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,226,016.86 | 26,928,114.21 | 3,813,710.19 | 41,229.29 | 37,960,016.17 | 84,969,086.72 |
| 2.本期增加金额 | 1,604,680.80 | 6,662,912.15 | 381,917.38 | 2,170.71 | 10,935,690.85 | 19,587,371.89 |
| (1) 计提 | 1,604,680.80 | 6,662,912.15 | 397,329.49 | 2,170.71 | 10,935,690.85 | 19,602,784.00 |
| (2) 外币报表折 算差额 | | | -15,412.11 | | | -15,412.11 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标使用 权 | 专有技术 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | 489,881.42 | | | 274,216.45 | 764,097.87 |
| (1) 处置 | | 480,377.42 | | | 274,216.45 | 754,593.87 |
| (2) 其他 | | 9,504.00 | | | | 9,504.00 |
| 4.期末余额 | 17,830,697.66 | 33,101,144.94 | 4,195,627.57 | 43,400.00 | 48,621,490.57 | 103,792,360.74 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 6,146,719.08 | | | | 6,146,719.08 |
| (1) 计提 | | 6,146,719.08 | | | | 6,146,719.08 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 6,146,719.08 | | | | 6,146,719.08 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 51,064,645.83 | 60,701,592.57 | 660,005.14 | 14,808.10 | 59,405,051.80 | 171,846,103.44 |
| 2.期初账面价值 | 52,662,301.36 | 69,339,792.94 | 922,202.56 | 16,761.07 | 70,259,568.05 | 193,200,625.98 |

2. 本报告期无确认为无形资产的数据资源。

3. 截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无未办妥产权证书的无形资产。

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|-------------|----|--------------|----|----------------|
| | | 企业合并 形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 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 | | | 4,025,292.92 | | 435,696,837.81 |

2. 商誉减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|----|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 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 | 25,203,165.16 | | | | 240,270,416.33 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 138,219,213.57 | 42,218,176.69 | | | | 180,437,390.26 |
| 合计 | 372,300,788.88 | 67,421,341.85 | | 4,025,292.92 | | 435,696,837.81 |

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 项目 | 上海清河机械有限公司 | 西安思坦仪器股份有限公司 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 240,270,416.33 | 180,437,390.26 |
| 商誉减值准备余额② | 215,067,251.17 | 138,219,213.57 |
| 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 | 66,128,708.56 | 145,089,915.93 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥ | 91,331,873.72 | 194,751,114.40 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | 65,992,289.14 | 144,935,439.84 |
| 商誉减值损失（大于0时） | 25,203,165.16 | 49,661,198.47 |
| 归属于母公司的减值损失 | 25,203,165.16 | 42,218,176.69 |
| 归属于少数股东的减值损失 | | 7,443,021.78 |

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（2025）第183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（2025）第182号）。

4. 商誉可收回金额的确定方法

商誉所在资产组未来现金流量现值基于管理层批准的2025年至2029年财务预算确定，资产组超过5年的现金流量以2029年的预算数永续计算。

按可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期年限 | 预测期的关键参数 | 预测期内的参数的确定依据 | 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 | 91,331,873.72 | 65,992,289.14 | 25,203,165.16 | 5年 | 收入增长率为 9.82%-18.5%，利润率为 4.02%-9.01%，折现率为 9.14% | 预测期收入主要根据企业与常年客户对接情况以及管理层预计的市场情况编制的财务预算进行预测。 | 收入增长率为 0%，利润率为 9.01%，折现率为 9.14% | 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 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 194,751,114.40 | 144,935,439.84 | 49,661,198.47 | 5年 | 2025 年收入增长率为 10.94%，2026 年-2029 年的收入增长率 3.20%-5.14%，利润率为 14.84%-16.66%，折现率为 9.43% | 预测期收入主要根据企业与常年客户对接情况以及管理层预计的市场情况编制的财务预算进行预测。 | 收入增长率为 0%，利润率为 16.66%，折现率为 9.43% | 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 | 286,082,988.12 | 210,927,728.98 | 74,864,363.63 | | | | | |

(十七) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 改造装修费 | 8,409,864.61 | 1,440,127.05 | 1,257,919.31 | | 8,592,072.35 |
| 中介咨询费、担保费摊销 | 314,479.88 | | 314,479.88 | | |
| 融资性售后回租服务费 | 460,000.00 | | 240,000.00 | | 220,000.00 |
| 油池淬火油项目 | 141,064.22 | | 48,364.92 | | 92,699.30 |
| 合计 | 9,325,408.71 | 1,440,127.05 | 1,860,764.11 | | 8,904,771.65 |

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 31,293,949.83 | 209,839,172.06 | 24,185,913.83 | 157,729,123.34 |
| 递延收益 | 281,250.00 | 1,875,000.00 | 348,750.00 | 2,325,000.00 |
| 可抵扣亏损 | 29,565,579.15 | 194,940,401.64 | 22,183,625.06 | 136,180,436.76 |
| 内部交易未实现利润 | 3,996,325.67 | 25,427,558.54 | 4,152,526.97 | 22,416,514.20 |
| 未终止确认的处置收益 | | | 1,828,186.22 | 12,187,908.14 |
| 预计负债暂时性差异 | 1,797,750.00 | 11,985,000.00 | | |
| 租赁负债 | 1,192,791.69 | 7,604,307.57 | 744,223.51 | 4,961,490.16 |
| 股权激励费用 | | | 924,186.41 | 6,109,380.08 |
| 小计 | 68,127,646.34 | 451,671,439.81 | 54,367,412.00 | 341,909,852.68 |
| 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 | | | 1,397,498.54 | 46,583,284.63 |
| 非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异 | 9,608,949.03 | 51,199,009.56 | 10,111,385.73 | 61,831,613.10 |
| 固定资产加速扣除账面价值与计税基础差异 | 1,801,049.50 | 12,006,996.65 | 2,198,297.56 | 14,655,317.09 |
| 使用权资产 | 1,137,424.79 | 7,186,685.79 | 713,557.12 | 4,757,047.19 |
| 小计 | 12,547,423.32 | 70,392,692.00 | 14,420,738.95 | 127,827,262.01 |

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

| 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 | 1,137,424.79 | 66,990,221.55 | 713,557.12 | 53,653,854.88 |
| 递延所得税负债 | 1,137,424.79 | 11,409,998.53 | 713,557.12 | 13,707,181.83 |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 340,271,519.71 | 337,733,245.62 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 603,479,854.01 | 459,496,883.03 |
| 合计 | 943,751,373.72 | 797,230,128.65 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------------|----------------|----------------|------|
| 2024 年度 | | 1,637,016.69 | |
| 2025 年度 | 32,180,543.71 | 27,447,908.60 | |
| 2026 年度 | 20,918,522.92 | 18,633,288.05 | |
| 2027 年度 | 32,211,697.17 | 32,211,697.17 | |
| 2028 年度 | 27,058,539.94 | 27,256,132.04 | |
| 2029 年度 | 29,404,942.65 | 10,786,607.35 | |
| 2030 年度-2034 年度 | 112,940,087.33 | 19,415,364.09 | |
| 2030 年及以后年度 | 348,765,520.29 | 322,108,869.04 | 无到期日 |
| 合计 | 603,479,854.01 | 459,496,883.03 | |

(十九) 其他非流动资产

| 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） | 2,652,756.20 | 183,194.32 | 2,469,561.88 | 2,946,245.42 | 169,656.44 | 2,776,588.98 |
| 未终止确认的投资款 | 42,887,616.12 | | 42,887,616.12 | 37,749,591.86 | | 37,749,591.86 |
| 定期存款 | 10,000.00 | | 10,000.00 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 预付长期资产款 | | | | 4,945,482.20 | | 4,945,482.20 |
| 合计 | 45,550,372.32 | 183,194.32 | 45,367,178.00 | 45,651,319.48 | 169,656.44 | 45,481,663.04 |

(二十) 所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末情况 | | |
|------|---------------|---------|---|
| | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 12,374,349.61 | 保证金/冻结等 | 其中 30,220,647.46 元为保证金，53,122.66 元为冻结资金，100,579.49 元为银行预留信息未变更导致的资金受限。 |
| 货币资金 | 4,500,000.00 | 借款保证金 | 本公司以自有资金作为借款保证金，取得上海浦东发展银行股份有限公司兰州雁滩支行短期借款 600.00 万美元。 |
| 固定资产 | 13,892,481.26 | 抵押 | 本公司之子公司上海清河机械有限公司以固定资产作为抵押，取得中国农业银行上海南翔支行短期借款 3,600.00 万元。 |
| 货币资金 | 13,500,000.00 | 借款保证金 | 本公司以自有固定资产、无形资产及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，以自有资金作为借款保证金，取得中国进出口银行甘肃省分行长期借款 6,590.00 万元。其中自有固定资 |
| 固定资产 | 11,175,706.99 | 抵押 | |

| 项目 | 期末情况 | | |
|---------|---------------|--------|---|
| | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 无形资产 | 1,070,779.41 | 抵押 | 产账面价值 665.94 万元、无形资产账面价值 107.08 万元、其他非流动资产 1,350.00 万元，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 451.63 万元。 |
| 长期股权投资 | 25,155,184.40 | 质押 | 本公司之子公司西安思坦仪器股份有限公司将其持有的 600 万份、账面价值 2,515.52 万元可转让的股份作为质押，为其子公司西安思坦油气工程服务有限公司取得西安银行股份有限公司高新科技支行长期借款 1,000.00 万元。 |
| 其他非流动资产 | 10,000.00 | 定期存款 | 定期存款 |
| 应收票据 | 14,088,314.84 | 商业承兑汇票 | 已背书或贴现但未终止确认的应收票据 |
| 合计 | 95,766,816.51 | — | — |

(续)

| 项目 | 期初情况 | | |
|------|----------------|--------|---|
| | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10,632,429.26 | 押金、保证金 | 其中 5,988,347.33 元为押金、保证金，4,338,846.16 元为冻结资金，305,235.77 元为银行预留信息未变更导致的资金受限。 |
| 固定资产 | 121,457,977.64 | 抵押 | 本公司以自有固定资产、无形资产及子公司西安思坦仪器股份有限公司的固定资产、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长期借款 971.00 万元。其中自有固定资产账面价值 5,873.11 万元、无形资产账面价值 2,572.47 万元，子公司固定资产账面价值 6,272.68 万元、无形资产账面价值 227.26 万元。 |
| 无形资产 | 27,997,347.23 | 抵押 | |
| 固定资产 | 15,127,705.29 | 抵押 | 本公司之子公司上海清河机械有限公司以固定资产作为抵押，取得中国农业银行上海南翔支行短期借款 3,000.00 万元。 |
| 无形资产 | 291,474.15 | 抵押 | 本公司之子公司海默新宸水下技术（上海）有限公司以无形资产作为抵押，取得交通银行上海自贸试验区新片区分行 600.00 万元借款。 |
| 货币资金 | 10,000,000.00 | 借款保证金 | 本公司以自有固定资产、无形资产及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，以自有资金作为借款保证金，取得中国进出口银行甘肃省分行长期借款 8,080.00 万元。其中自有固定资产账面价值 695.69 万元、无形资产账面价值 110.93 万元、货币资金 1,000.00 万元，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 560.71 万元。 |
| 固定资产 | 12,563,997.31 | 抵押 | |
| 无形资产 | 1,109,324.88 | 抵押 | |
| 货币资金 | 14,000,000.00 | 借款保证金 | 本公司以自有资金作为借款保证金，取得浙商银行股份有限公司兰州分行营业部短期借款 6,800.00 万元。 |

| 项目 | 期初情况 | | |
|-------------|----------------|------|--|
| | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 应收款项融资 | 3,469,722.75 | 质押 | 本公司之子公司上海清河机械有限公司以应收票据作为质押，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 346.97 万元。 |
| 应收款项融资 | 817,018.00 | 质押 | 本公司之子公司西安思坦油气工程服务有限公司以应收票据作为质押，取得招商银行股份有限公司西安北大街支行短期借款 81.70 万元。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,150,000.00 | 定期存款 | 定期存款 |
| 其他非流动资产 | 10,000.00 | 定期存款 | 定期存款 |
| 合计 | 220,626,996.51 | --- | --- |

(二十一) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 26,000,000.00 |
| 抵押借款 | 36,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 290,710,400.00 | 346,027,000.00 |
| 信用借款 | 890,000.00 | 9,999,999.72 |
| 已贴现但尚未到期的应收票据 | 2,635,340.00 | 4,286,740.75 |
| 未到期应付利息 | 2,645,192.43 | 708,025.60 |
| 合计 | 332,880,932.43 | 417,021,766.07 |

(二十二) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 137,529,930.25 | 107,494,051.97 |
| 1 年以上 | 51,831,519.57 | 70,038,944.40 |
| 合计 | 189,361,449.82 | 177,532,996.37 |

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还或未结转的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 供应商一 | 3,210,971.40 | 未到结算期 |

(二十三) 预收款项

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 35,000.00 | |
| 1 年以上 | 1,315,623.16 | 1,315,623.16 |
| 合计 | 1,350,623.16 | 1,315,623.16 |

(二十四) 合同负债

1. 合同负债的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 6,841,799.27 | 13,247,954.21 |

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 15,008,699.64 | 173,660,682.32 | 164,030,996.06 | 24,638,385.90 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,411,243.85 | 9,358,748.00 | 9,172,908.96 | 2,597,082.89 |
| 辞退福利 | | 2,103,831.04 | 2,093,831.04 | 10,000.00 |
| 合计 | 17,419,943.49 | 185,123,261.36 | 175,297,736.06 | 27,245,468.79 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 14,373,650.31 | 159,480,980.4 | 149,646,459.61 | 24,208,171.10 |
| 职工福利费 | 152,833.10 | 5,425,070.38 | 5,577,903.48 | |
| 社会保险费 | 88,640.15 | 5,081,543.50 | 5,076,055.47 | 94,128.18 |
| 其中：医疗保险费 | 84,701.02 | 4,810,627.92 | 4,806,210.27 | 89,118.67 |
| 工伤保险费 | 3,939.13 | 267,146.06 | 266,075.68 | 5,009.51 |
| 生育保险费 | | 3,769.52 | 3,769.52 | |
| 住房公积金 | 127,290.00 | 2,822,531.21 | 2,949,173.21 | 648.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 266,286.08 | 850,556.83 | 781,404.29 | 335,438.62 |
| 合计 | 15,008,699.64 | 173,660,682.32 | 164,030,996.06 | 24,638,385.90 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 基本养老保险 | 135,757.85 | 8,803,282.51 | 8,821,705.82 | 117,334.54 |
| 失业保险费 | 4,666.29 | 341,813.25 | 341,705.28 | 4,774.26 |
| 企业年金缴费 | 2,270,819.71 | 213,652.24 | 9,497.86 | 2,474,974.09 |
| 合计 | 2,411,243.85 | 9,358,748.00 | 9,172,908.96 | 2,597,082.89 |

(二十六) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 9,366,447.31 | 13,540,621.06 |
| 企业所得税 | 9,770,994.58 | 11,385,821.42 |
| 房产税 | 343,800.18 | 342,996.16 |
| 土地使用税 | 67,916.96 | 67,826.45 |
| 个人所得税 | 4,039,694.66 | 371,000.16 |
| 城市维护建设税 | 575,409.07 | 1,044,190.27 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 270,338.47 | 475,618.12 |
| 地方教育附加 | 180,225.66 | 327,492.22 |
| 印花税 | 261,470.95 | 169,634.34 |
| 水利建设基金 | 24,218.42 | 34,799.91 |
| 其他税费 | 1,752,203.17 | 2,573,108.75 |
| 合计 | 26,652,719.43 | 30,333,108.86 |

(二十七)其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 140,031.10 | |
| 其他应付款 | 33,945,447.37 | 41,791,548.20 |
| 合计 | 34,085,478.47 | 41,791,548.20 |

1. 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 普通股股利 | 140,031.10 | |

2. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 股权激励款 | 21,971,871.43 | 28,534,800.00 |
| 服务费 | 5,264,799.49 | 4,706,409.49 |
| 押金及保证金 | 466,072.30 | 817,719.77 |
| 往来款项及其他 | 6,242,704.15 | 7,732,618.94 |
| 合计 | 33,945,447.37 | 41,791,548.20 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

无。

(二十八)一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 19,821,006.55 | 82,105,284.65 |
| 一年内到期的长期应付款 | 20,391,619.16 | 20,491,772.88 |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,817,888.82 | 2,872,635.60 |
| 合计 | 43,030,514.53 | 105,469,693.13 |

(二十九)其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 458,329.49 | 1,581,893.42 |
| 未终止确认商业承兑汇票 | 11,452,974.84 | 16,193,719.20 |
| 合计 | 11,911,304.33 | 17,775,612.62 |

(三十) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|--------------|----------------|----------------|-------------|
| 抵押借款 | 65,900,000.00 | 75,510,000.00 | 3.60% |
| 保证借款 | 54,000,000.00 | 32,507,583.33 | 2.60%-4.80% |
| 未到期应付利息 | 121,006.55 | 111,358.77 | --- |
| 小计 | 120,021,006.55 | 108,128,942.10 | --- |
| 减：一年内到期的长期借款 | 19,821,006.55 | 82,105,284.65 | --- |
| 合计 | 100,200,000.00 | 26,023,657.45 | --- |

(三十一) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 9,268,111.07 | 9,452,220.40 |
| 减：未确认融资费用 | 1,184,374.02 | 988,010.75 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 2,817,888.82 | 2,872,635.60 |
| 合计 | 5,265,848.23 | 5,591,574.05 |

(三十二) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 61,416,758.41 | 59,988,946.20 |

1. 长期应付款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁 | 31,870,877.57 | 30,543,219.08 |
| 股权交易款 | 49,937,500.00 | 49,937,500.00 |
| 小计 | 81,808,377.57 | 80,480,719.08 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 20,391,619.16 | 20,491,772.88 |
| 合计 | 61,416,758.41 | 59,988,946.20 |

(三十三) 预计负债

| 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用 | 4,636,166.55 | 6,415,327.71 | 与油气资产相关的预计弃置费用 |
| 股权交易补偿款 | 11,985,000.00 | | 系中核嘉华设备制造股份公司 25% 股权交易预计的相关补偿款。 |
| 合计 | 16,621,166.55 | 6,415,327.71 | |

(三十四) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 水下多相流量计样机研制项目 | 13,650,000.00 | | 1,800,000.00 | 11,850,000.00 | 政府补助 |
| 化学药剂注入计量阀关键技术研究及加工制造项目 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 9,000,000.00 | 政府补助 |
| 水下两相湿气流量装置研制 | 5,602,500.00 | | 810,000.00 | 4,792,500.00 | 政府补助 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 海洋工程装备结构检测与深水计量装置研发 | 4,001,666.67 | | 491,019.91 | 3,510,646.76 | 政府补助 |
| 渤海航道区浅水多相流量计样机研制 | 3,570,000.00 | | 360,000.00 | 3,210,000.00 | 政府补助 |
| 多维差压湿气流量计研制及产业化项目 | | 3,300,000.00 | 120,000.00 | 3,180,000.00 | 政府补助 |
| 水下温压传感器技术攻关及样机研制项目 | | 2,267,040.00 | | 2,267,040.00 | 政府补助 |
| 水下流量计工程化应用 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 政府补助 |
| 油气田环保装备生产研发基地建设项目 | 975,000.00 | | 150,000.00 | 825,000.00 | 政府补助 |
| 分段压裂工具开发项目 | 800,000.00 | | 200,000.00 | 600,000.00 | 政府补助 |
| “多相计量系列产品”高新技术产业化示范项目 | 550,000.00 | | 100,000.00 | 450,000.00 | 政府补助 |
| 合计 | 37,149,166.67 | 8,567,040.00 | 4,031,019.91 | 41,685,186.76 | —— |

(三十五) 股本

| 项目 | 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 | 393,795,738.00 | 116,538,979.00 | | | | 116,538,979.00 | 510,334,717.00 |

1. 根据本公司 2024 年 8 月 28 日召开的第八届董事会第二十八次会议，本公司向股权激励对象授予 230.8 万股限制性股票，2024 年 9 月 5 日，本公司已完成了 227.8 万股限制性股票激励计划的登记，本公司股份总数由 393,795,738 股变更为 396,073,738 股。

2. 经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》（证监许可[2023]2495 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象山东新征程能源有限公司发行人民币普通股股票 114,260,979 股。相关股份已于 2024 年 11 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股发行登记工作，新增股份已于 2024 年 11 月 18 日在深圳证券交易所上市。公司股份总数由 396,073,738 股变更为 510,334,717 股。

(三十六) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,238,934,125.94 | 342,261,026.05 | | 1,581,195,151.99 |
| 其他资本公积 | 5,570,212.86 | 11,835,681.42 | 17,253,523.36 | 152,370.92 |
| 合计 | 1,244,504,338.80 | 354,096,707.47 | 17,253,523.36 | 1,581,347,522.91 |

1. 2024 年 9 月 5 日，本公司完成 227.8 万股限制性股票激励计划的登记，本公司将收到的认缴款超出股本金额的 4,920,480.00 元计入“资本公积-股本溢价”；本期产生股权激励费用 11,835,681.42 元计入“资本公积-其他资本公积”；因本期行权 445.32 万股，减少股权激励费用确认的递延所得税资产对应的“资本公积-其他资本公积”125,327.78 元，同时减少“资

本公积-其他资本公积” 17,128,195.58 元，增加“资本公积-股本溢价” 17,128,195.58 元。

2. 2024年11月15日，本公司完成向股东山东新征程能源有限公司定向增发股票登记工作，本公司将收到的认缴款超出股本金额的 320,212,350.47 元计入“资本公积-股本溢价”。

(三十七) 库存股

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 限制性股权激励 | 28,534,800.00 | 7,198,480.00 | 14,072,055.12 | 21,661,224.88 |

1. 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 7,198,480.00 元。

2. 本公司减少已行权的限制性股票的回购义务对应的库存股 14,072,055.12 元。

(三十八)其他综合收益

| 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 | |
| 外币财务报表折算差额 | 19,635,837.60 | -1,549,283.27 | | | | -1,178,931.07 | -370,352.20 | 18,456,906.53 |

(三十九) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | | 16,655,645.15 | 15,127,250.19 | 1,528,394.96 |

2024年度本公司及子公司按照国家规定提取安全生产费 16,655,645.15 元，计入当期相关产品的生产成本，同时计入专项储备。2024年度本公司及子公司使用提取的安全生产费共计 15,127,250.19 元，均属于费用性支出。

(四十) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,322,298.62 | | | 32,322,298.62 |

(四十一) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -584,305,477.55 | -616,823,230.18 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -584,305,477.55 | -616,823,230.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -228,434,241.24 | 32,517,752.63 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -812,739,718.79 | -584,305,477.55 |

(四十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 595,161,843.30 | 378,849,471.11 | 741,840,311.75 | 447,909,181.16 |
| 其他业务 | 4,664,002.69 | 1,700,276.60 | 2,029,438.17 | 1,067,043.71 |
| 合计 | 599,825,845.99 | 380,549,747.71 | 743,869,749.92 | 448,976,224.87 |

2. 营业收入扣除情况表

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 营业收入金额 | 599,825,845.99 | | 743,869,749.92 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 12,120,168.91 | | 16,431,466.33 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%） | 2.02 | | 2.21 | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 11,982,115.81 | 加工费收入、租赁收入、材料销售收入等 | 16,431,466.33 | 加工费收入、租赁收入、材料销售收入等 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | 138,053.10 | 贸易收入 | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 12,120,168.91 | | 16,431,466.33 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易 | | | | |

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|--|----------------|--------|----------------|--------|
| 产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 587,705,677.08 | | 727,438,283.59 | |

3. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入分类 | 合计 | |
|---------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 一、按业务类型 | | |
| 多相计量产品及相关服务 | 219,596,220.31 | 109,867,202.29 |
| 其中：产品 | 119,319,673.96 | 52,464,264.58 |
| 服务 | 100,276,546.35 | 57,402,937.71 |
| 井下测/试井及增产仪器、工具及相关服务 | 238,781,508.55 | 150,812,279.78 |
| 压裂设备及相关服务 | 98,504,878.57 | 85,993,667.82 |
| 油田特种车辆、环保设备及相关服务 | 17,321,555.10 | 19,237,861.99 |
| 油气销售 | 20,957,680.77 | 12,938,459.23 |
| 其他业务 | 4,664,002.69 | 1,700,276.60 |
| 二、按经营地区 | | |
| 境内 | 232,910,492.06 | 158,869,555.63 |
| 境外 | 366,915,353.93 | 221,680,192.08 |
| 三、按商品转让时间 | | |
| 在某一时点转让 | 397,855,758.52 | 250,504,003.10 |
| 在某一时段内转让 | 201,970,087.47 | 130,045,744.61 |
| 四、按销售渠道 | | |
| 直销 | 599,825,845.99 | 380,549,747.71 |

(四十三) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 2,663,540.00 | 2,525,860.61 |
| 城市维护建设税 | 1,224,499.00 | 2,294,383.59 |
| 土地使用税 | 872,904.45 | 945,803.56 |
| 资源税 | 591,407.09 | 193,216.51 |
| 教育费附加 | 557,066.06 | 1,345,306.63 |
| 地方教育附加 | 371,377.41 | 356,033.18 |
| 印花税 | 301,313.45 | 402,448.51 |
| 车船使用税 | 103,985.79 | 108,887.94 |
| 水利基金 | 51,037.10 | 74,200.30 |
| 环保税 | 29.67 | |
| 合计 | 6,737,160.02 | 8,246,140.83 |

(四十四) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 23,976,631.64 | 30,044,643.56 |
| 业务招待费 | 8,970,762.18 | 10,161,080.71 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 4,398,304.91 | 3,578,383.15 |
| 办公费 | 3,306,759.65 | 2,067,020.47 |
| 车辆费 | 3,119,949.22 | 2,559,888.74 |
| 广告策划费 | 3,027,927.09 | 2,139,941.15 |
| 售后服务费 | 2,017,093.74 | 2,547,769.64 |
| 股权激励 | 1,911,106.70 | 864,445.61 |
| 折旧费 | 590,990.34 | 1,214,863.08 |
| 其他 | 3,653,557.72 | 4,600,795.11 |
| 合计 | 54,973,083.19 | 59,778,831.22 |

(四十五) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 63,320,284.98 | 56,189,491.77 |
| 折旧及摊销 | 10,412,904.99 | 11,955,021.45 |
| 股权激励 | 9,067,871.73 | 4,101,645.38 |
| 咨询费 | 8,607,768.75 | 11,409,923.05 |
| 办公费 | 6,324,043.50 | 4,934,504.44 |
| 业务招待费 | 4,108,612.55 | 3,823,806.31 |
| 差旅费 | 2,860,135.49 | 2,139,065.95 |
| 修理费 | 2,073,709.83 | 501,716.70 |
| 车辆使用费 | 2,069,227.04 | 2,073,596.86 |
| 租赁费 | 1,491,322.25 | 748,642.14 |
| 其他 | 14,341,944.86 | 7,609,501.20 |
| 合计 | 124,677,825.97 | 105,486,915.25 |

(四十六) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 工资及社保 | 22,082,781.10 | 17,352,357.31 |
| 折旧及摊销 | 17,990,640.14 | 14,894,331.32 |
| 办公费 | 1,512,229.69 | 1,096,483.66 |
| 直接材料 | 1,228,641.44 | 641,999.02 |
| 股权激励 | 856,702.99 | 417,318.57 |
| 检测费 | 707,965.56 | |
| 技术服务费 | 437,889.46 | 481,927.59 |
| 房租及物业费 | 202,569.27 | 1,106,389.16 |
| 前期资本化项目本期转入费用化 | 31,220,092.65 | |
| 其他 | 420,162.21 | 672,071.22 |
| 合计 | 76,659,674.51 | 36,662,877.85 |

(四十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 28,247,376.93 | 33,885,507.55 |
| 减：利息收入 | 1,387,525.22 | 360,988.62 |
| 汇兑损失 | 1,115,566.44 | 9,559,594.18 |
| 减：汇兑收益 | 2,714,560.12 | 12,892,756.47 |
| 手续费支出 | 662,096.00 | 517,103.61 |
| 其他支出 | 24,539.98 | |
| 合计 | 25,947,494.01 | 30,708,460.25 |

(四十八) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 政府补助（与资产相关） | 3,909,917.29 | 3,592,000.00 | 与资产相关 |
| 政府补助（与收益相关） | 6,697,905.31 | 7,577,382.94 | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | 44,864.96 | 43,323.48 | |
| 合计 | 10,652,687.56 | 11,212,706.42 | — |

(四十九) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 票据贴现支出 | -132,387.29 | -462,339.62 |

(五十) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收票据信用减值损失 | 332,770.57 | -102,171.34 |
| 应收账款信用减值损失 | -19,196,312.37 | -17,045,089.07 |
| 其他应收款信用减值损失 | -8,640,305.55 | -4,127,890.61 |
| 合计 | -27,503,847.35 | -21,275,151.02 |

(五十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -59,754,616.48 | -6,086,745.29 |
| 合同资产减值损失 | -7,739.16 | 150,000.56 |
| 固定资产减值损失 | -10,223,879.07 | |
| 无形资产减值损失 | -6,146,719.08 | |
| 商誉减值损失 | -67,421,341.85 | |
| 其他非流动资产减值损失 | -328,338.35 | |
| 合计 | -143,882,633.99 | -5,936,744.73 |

(五十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处置未划分为持有待 | 7,852,284.20 | 1,244,981.98 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 售的非流动资产产生的利得或损失 | | |
| 使用权资产提前退租 | -5,301.16 | |
| 合计 | 7,846,983.04 | 1,244,981.98 |

(五十三) 营业外收入

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 114.53 | 28,714.29 | 114.53 |
| 应付款核销转入 | 150,112.41 | 285,124.73 | 150,112.41 |
| 罚款收入 | 81,277.39 | 58,801.89 | 81,277.39 |
| 其他 | 638,735.60 | 318,407.45 | 638,735.60 |
| 合计 | 870,239.93 | 691,048.36 | 870,239.93 |

(五十四) 营业外支出

| 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,403,729.07 | 684,817.56 | 4,403,729.07 |
| 罚款及滞纳金 | 359,390.61 | 641,073.53 | 359,390.61 |
| 对外捐赠支出 | 3,542.06 | 2,000.00 | 3,542.06 |
| 股权交易补偿款 | 6,846,975.74 | | 6,846,975.74 |
| 其他 | 699,937.97 | 639,041.24 | 699,937.97 |
| 合计 | 12,313,575.45 | 1,966,932.33 | 12,313,575.45 |

注：如本报告附注五、（三十三）预计负债，本期股权交易补偿款按应支付股权交易补偿款与持有的标的公司股权权益变动净额确认营业外支出。

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,248,507.01 | 6,987,472.47 |
| 递延所得税费用 | -15,754,549.66 | -2,959,597.98 |
| 合计 | -9,506,042.65 | 4,027,874.49 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|------------------|-----------------|
| 利润总额 | -234,181,672.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -35,127,250.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,977,226.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,277,459.37 |
| 非应税收入的影响 | -770,703.63 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,038,485.00 |

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|----------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,165,699.90 |
| 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 | 29,720,444.71 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -10,614,752.27 |
| 商誉减值损失的影响 | 10,113,201.28 |
| 所得税费用 | -9,506,042.65 |

(五十六)其他综合收益

详见附注五、（三十八）。

(五十七)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 存款利息收入 | 1,105,598.96 | 360,988.62 |
| 保证金和备用金 | 14,503,453.93 | 12,658,027.36 |
| 政府补助及补贴 | 13,173,548.89 | 11,915,080.75 |
| 往来款项及其他 | 15,405,765.03 | 31,085,922.80 |
| 合计 | 44,188,366.81 | 56,020,019.53 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 银行手续费 | 662,096.00 | 517,103.61 |
| 存出保证金等 | 16,681,607.60 | 11,676,637.40 |
| 捐赠支出 | 3,542.06 | 84,000.00 |
| 支付费用及其他 | 92,310,864.99 | 92,857,069.69 |
| 合计 | 109,658,110.65 | 105,134,810.70 |

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 售后收回融资租赁款 | 24,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 保证金解除受限 | 27,150,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 51,150,000.00 | 20,000,000.00 |

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的融资租赁费 | 22,763,038.98 | 20,901,256.31 |
| 支付的租赁负债 | 2,582,998.12 | 2,558,687.98 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 18,000,000.00 | 24,750,000.00 |
| 咨询费 | 60,000.00 | 300,000.00 |
| 非公开发行专项服务费 | 584,260.98 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 43,990,298.08 | 50,009,944.29 |

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 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 | 417,021,766.07 | 348,379,150.01 | 57,060,189.38 | 445,356,406.93 | 44,223,766.10 | 332,880,932.43 |
| 长期借款 (含一年内到期的长期借款) | 108,128,942.10 | 86,000,000.00 | 13,522,121.07 | 87,534,771.97 | 95,284.65 | 120,021,006.55 |
| 租赁负债 (含一年内到期的租赁负债) | 8,464,209.65 | | 4,181,739.72 | 2,582,998.12 | 1,979,214.20 | 8,083,737.05 |
| 长期应付款 (含一年内到期的长期应付款) | 80,480,719.08 | 24,000,000.00 | 2,896,780.07 | 22,763,038.98 | 2,806,082.60 | 81,808,377.57 |
| 其他应付款 | | | 644,260.98 | 644,260.98 | | |
| 应付股利 | | | 332,923.50 | 192,892.40 | | 140,031.10 |
| 合计 | 614,095,636.90 | 458,379,150.01 | 78,638,014.72 | 559,074,369.38 | 49,104,347.55 | 542,934,084.70 |

3. 以净额列报现金流量情况

无。

(五十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -224,675,630.32 | 33,489,994.22 |
| 加：资产减值损失 | 143,882,633.99 | 5,936,744.73 |
| 信用减值损失 | 27,503,847.35 | 21,275,151.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 41,271,967.17 | 41,307,189.76 |
| 使用权资产折旧 | 2,486,562.67 | 2,082,887.40 |
| 无形资产摊销 | 19,602,784.00 | 17,092,653.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,860,764.11 | 1,871,697.36 |
| 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） | -7,846,983.04 | -1,244,981.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 4,403,614.54 | 656,103.27 |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,247,376.93 | 33,885,507.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 132,387.29 | 462,339.62 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -13,457,366.36 | -2,294,776.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,297,183.30 | -894,556.15 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,661,822.97 | 67,350,428.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 96,392,748.87 | 11,699,191.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,967,943.64 | -74,464,620.38 |
| 其他 | 9,788,489.55 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 98,666,246.84 | 158,210,954.59 |
| 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 | | |
| 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 | 593,867,795.62 | 180,011,428.00 |
| 减：现金的期初余额 | 180,011,428.00 | 102,959,028.07 |
| 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 | 413,856,367.62 | 77,052,399.93 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 593,867,795.62 | 180,011,428.00 |
| 其中：库存现金 | 105,941.42 | 108,321.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 591,668,029.37 | 179,903,106.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,093,824.83 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 593,867,795.62 | 180,011,428.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(五十九) 所有者权益变动表“其他”项目

无。

(六十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---------|------------------|-----------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 6,597,816.33 | 7.1884 | 47,427,742.91 |
| 欧元 | 14,574.78 | 7.5257 | 109,685.42 |
| 哥伦比亚比索 | 4,066,091,655.23 | 0.001632 | 6,635,861.58 |
| 阿联酋迪拉姆 | 1,519,892.45 | 1.9711 | 2,995,860.01 |
| 阿曼里亚尔 | 200,661.67 | 18.6702 | 3,746,393.51 |
| 沙特里亚尔 | 422,994.74 | 1.9284 | 815,703.06 |
| 印度尼西亚卢比 | 68,000.00 | 0.0004512 | 30.68 |
| 尼日利亚奈拉 | 1,130.00 | 0.004655 | 5.26 |
| 科威特第纳尔 | 953.68 | 23.3329 | 22,252.12 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 21,101,358.30 | 7.1884 | 151,685,004.00 |
| 欧元 | 30,100.00 | 7.5257 | 226,523.57 |
| 哥伦比亚比索 | 1,098,870,644.69 | 0.001632 | 1,793,356.89 |
| 阿联酋迪拉姆 | 20,858,606.63 | 1.9711 | 41,114,399.53 |
| 阿曼里亚尔 | 1,557,636.86 | 18.6702 | 29,081,391.70 |
| 沙特里亚尔 | 4,364,242.51 | 1.9284 | 8,416,005.26 |
| 印度尼西亚卢比 | 1,140,440,400.13 | 0.0004512 | 514,566.71 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 39,459.86 | 7.1884 | 283,653.26 |
| 哥伦比亚比索 | 586,712,241.06 | 0.001632 | 957,514.38 |
| 阿联酋迪拉姆 | 693,899.19 | 1.9711 | 1,367,744.69 |
| 阿曼里亚尔 | 21,708.59 | 18.6702 | 405,303.72 |
| 沙特里亚尔 | 38,900.77 | 1.9284 | 75,016.24 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,169,547.16 | 7.1884 | 15,595,572.80 |
| 欧元 | 20,344.89 | 7.5257 | 153,109.54 |
| 哥伦比亚比索 | 482,445,264.94 | 0.001632 | 787,350.67 |
| 阿联酋迪拉姆 | 2,501,125.43 | 1.9711 | 4,929,968.34 |
| 阿曼里亚尔 | 82,824.27 | 18.6702 | 1,546,345.69 |
| 沙特里亚尔 | 897,183.83 | 1.9284 | 1,730,129.30 |
| 英镑 | 12,646.50 | 9.0765 | 114,785.96 |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 133,675.40 | 7.1884 | 960,912.25 |
| 阿联酋迪拉姆 | 80,446.11 | 1.9711 | 158,567.33 |
| 其他应付款 | | | |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|----------------|----------|--------------|
| 其中：美元 | 136,583.11 | 7.1884 | 981,814.03 |
| 哥伦比亚比索 | 31,834.00 | 0.001632 | 51.95 |
| 阿联酋迪拉姆 | 3,325.00 | 1.9711 | 6,553.91 |
| 阿曼里亚尔 | 127,549.46 | 18.6702 | 2,381,373.93 |
| 沙特里亚尔 | 38,222.56 | 1.9284 | 73,708.38 |
| 预付款项 | | | |
| 其中：美元 | 147,926.60 | 7.1884 | 1,063,355.57 |
| 欧元 | 123,878.50 | 7.5257 | 932,272.43 |
| 哥伦比亚比索 | 495,783,405.47 | 0.001632 | 809,118.52 |
| 阿联酋迪拉姆 | 87,496.34 | 1.9711 | 172,464.04 |
| 阿曼里亚尔 | 83,133.34 | 18.6702 | 1,552,116.08 |
| 沙特里亚尔 | 37,713.87 | 1.9284 | 72,727.43 |
| 预收款项 | | | |
| 其中：美元 | 36,141.90 | 7.1884 | 259,802.43 |
| 哥伦比亚比索 | 59,659,250.29 | 0.001632 | 97,363.90 |

2. 重要境外经营实体的记账本位币

| 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 | 阿联酋 | 迪拉姆 | 经营当地流通货币 |
| 实体 2：海默科技（阿曼）有限公司 | 阿曼 | 阿曼里亚尔 | 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 |

(六十一) 租赁

1. 作为承租人

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|--------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 1,491,322.25 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,074,320.37 |

2. 作为出租人

(1) 经营租赁

| 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 | 7,852,089.69 | |
| 房屋、车位租赁 | 493,048.70 | |
| 合计 | 8,345,138.39 | |

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬及社保 | 30,506,020.05 | 38,820,583.13 |
| 折旧和摊销 | 19,561,924.02 | 19,859,697.62 |
| 材料费 | 6,592,531.15 | 3,539,941.88 |
| 办公费 | 2,036,469.46 | 1,194,220.32 |
| 检测费 | 1,898,121.45 | 1,922,569.25 |
| 科研用仪器设备使用费 | 1,303,469.58 | 523,944.50 |
| 股权激励 | 856,702.99 | 417,318.57 |
| 技术服务费 | 437,889.46 | 1,456,673.42 |
| 前期资本化项目本期转入费用化 | 31,220,092.65 | |
| 其他相关费用 | 1,467,072.39 | 3,773,363.74 |
| 合计 | 95,880,293.20 | 71,508,312.43 |
| 其中：费用化研发支出 | 76,659,674.51 | 36,662,877.85 |
| 资本化研发支出 | 19,220,618.69 | 34,845,434.58 |

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

| 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 | |
| 1329 自然伽马能 谱测井仪 | 4,575,893.07 | | | | 4,575,893.07 | |
| 2446 补偿中子测 井仪 | 5,252,773.96 | | | | 5,252,773.96 | |
| FPC-102B 分层配 产工作筒 | 4,235,208.50 | 1,099,093.40 | | | | 5,334,301.90 |
| PS-114-PDD-A 波码 通信数字式配水器 | 2,351,713.74 | 1,802,156.97 | | | | 4,153,870.71 |
| 有缆智能配水器 | 6,678,216.48 | 2,112,734.19 | | | | 8,790,950.67 |
| 存储式裸眼井测井 系统 | 5,401,054.31 | | | | 5,401,054.31 | |
| 低代码平台 iAppFactory | 7,138,251.95 | | | | 7,138,251.95 | |
| 电磁流量计 | 4,905,515.51 | 230,625.93 | | 5,136,141.44 | | |
| 高分辨电导率测井 仪 | 4,745,857.41 | | | | 4,745,857.41 | |
| 数字阵列声波测井 仪 | 4,106,261.95 | | | | 4,106,261.95 | |

| 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 | |
| 水下多相流可回收结构 | 44,722.82 | 1,481,913.52 | | | | 1,526,636.34 |
| 水下化学药剂注入设备 | 6,804,134.15 | 6,937,384.29 | | | | 13,741,518.44 |
| 水下流量计工程化应用 | 8,516,020.07 | | | | | 8,516,020.07 |
| 水下温压传感器技术攻关及样机研制 | 2,031,116.48 | 4,295,034.08 | | | | 6,326,150.56 |
| 新型压裂泵液力端 | 2,508,921.45 | 885,904.75 | | | | 3,394,826.20 |
| 压裂用投球器 | 428,485.61 | 318,643.24 | | 747,128.85 | | |
| 多维差压湿气流量计研制及产业化 | | 57,128.32 | | | | 57,128.32 |
| 合计 | 69,724,147.46 | 19,220,618.69 | | 5,883,270.29 | 31,220,092.65 | 51,841,403.21 |

(1) 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 | 具体依据 |
|------------|---------------------------------------|----------|------------|----------|-----------------------------|
| 有缆智能配水器 | 目前项目任务已完成，处于工信部验收阶段 | 2025年6月 | 销售产品并提供服务 | 2019年6月 | 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 | 目前项目已完成整体设计和样机研制，并通过第三方认证，处于产品的迭代升级中。 | 2026年12月 | 销售产品并提供服务 | 2021年1月 | 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 | 目前已完成详细方案设计阶段，处于现场验证阶段 | 2026年8月 | 销售产品并提供服务 | 2021年4月 | 项目有明确的开发方案（立项报告）、项目形成的产品有市场 |

七、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

本期与上期比，公司设立了海默新征程科技(北京)有限公司、海默新征程展翔新能源(北京)有限公司和信阳云鑫新能源有限公司，并将上述3家公司纳入合并报表范围；公司注销了海南海默新宸海洋工程装备制造有限公司和西安杰创能源科技有限公司，并将上述2家公司移除合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 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 | 阿联酋迪拜 | 2,900.00 万迪拉姆 | 中东 | 生产、服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 海默科技(阿曼)有限公司 | 阿曼马斯喀特市 | 15.00 万阿曼里亚 | 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 | 美国特拉华州 | 4,015.37 万美元 | 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 | 美国休斯顿市 | 7,820.00 万美元 | 美国 | 销售、服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 陕西海默油田服务有限公司 | 西安 | 10,000.00 万人民币 | 中国 | 生产、服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 兰州海默环保科技有限公司 | 兰州 | 3,000.00 万人民币 | 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 | 兰州 | 5,000.00 万人民币 | 中国 | 生产、销售 | 100.00 | | 购买 |
| 哥伦比亚油田服务有限公司 | 哥伦比亚波哥大市 | 10,000.00 万哥伦比亚比索 | 哥伦比亚 | 服务 | 79.00 | | 购买 |
| 海默科技沙特公司 | 沙特阿拉伯 | 100.00 万沙特里亚 | 沙特阿拉伯 | 服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海清河机械有限公司 | 上海 | 10,000.00 万人民币 | 中国 | 生产、销售 | 100.00 | | 购买 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 西安 | 10,783.24 万人民币 | 中国 | 生产、服务 | 99.334 | | 购买 |
| 西安思坦软件技术有限公司 | 西安 | 200.00 万人民币 | 中国 | 研发 | | 100.00 | 购买 |
| 西安思坦油气工程服务有限公司 | 西安 | 2,500.00 万人民币 | 中国 | 服务 | | 100.00 | 购买 |
| 海默潘多拉数据科技(深圳)有限公司 | 深圳 | 1,000.00 万人民币 | 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 | 深圳 | 1,053.00 万人民币 | 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 | 上海 | 1,000.00 万人民币 | 中国 | 仪器仪表制造业 | | 52.23 | 投资设立 |
| 兰州海默能源科技有限责任公司 | 兰州 | 3,000.00 万人民币 | 中国 | 生产、服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 海默新征程科技(北京)有限公司 | 北京 | 5,000.00 万人民币 | 中国 | 科技推广和应用服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 海默新征程展翔新能源(北京)有限公司 | 北京 | 500.00 万人民币 | 中国 | 电力、热力生产和供应业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 信阳云鑫新能源有限公司 | 信阳 | 100.00 万人民币 | 中国 | 电力、热力生产和供应业 | | 100.00 | 投资设立 |

2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|------------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| 1 | 海默科技（阿曼）有限公司 | 2.00 | 186,720.08 | | 2,619,006.87 |
| 2 | 西安思坦仪器股份有限公司 | 0.67 | -310,549.78 | 332,923.50 | 4,237,196.39 |
| 3 | 海默水下生产技术（深圳）有限公司 | 47.77 | 3,629,150.03 | | 5,653,805.99 |

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 项目 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 海默科技（阿曼）有限公司 | 西安思坦仪器股份有限公司 | 海默水下生产技术（深圳）有限公司 |
| 流动资产 | 126,597,921.68 | 741,972,769.29 | 30,051,347.51 |
| 非流动资产 | 19,536,390.85 | 192,608,159.77 | 25,776,306.22 |
| 资产合计 | 146,134,312.53 | 934,580,929.06 | 55,827,653.73 |
| 流动负债 | 15,095,617.14 | 265,449,740.34 | 31,497,151.55 |
| 非流动负债 | 88,353.17 | 32,926,775.54 | 12,495,028.06 |
| 负债合计 | 15,183,970.31 | 298,376,515.88 | 43,992,179.61 |
| 营业收入 | 65,967,272.24 | 241,704,610.46 | 18,281,277.68 |
| 净利润 | 9,336,004.02 | -46,629,095.75 | 7,597,132.15 |
| 综合收益总额 | 11,181,282.64 | -46,629,095.75 | 7,597,132.15 |
| 经营活动现金流量 | 2,764,530.90 | 7,242,307.40 | 11,934,873.26 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------------------|------------------|
| | 海默科技（阿曼）有限公司 | 西安思坦仪器股份有限公司 | 海默水下生产技术（深圳）有限公司 |
| 流动资产 | 120,068,156.93 | 846,540,812.56 | 34,375,559.86 |
| 非流动资产 | 12,497,799.54 | 211,745,446.77 | 15,107,893.01 |
| 资产合计 | 132,565,956.47 | 1,058,286,259.33 | 49,483,452.87 |
| 流动负债 | 11,795,249.90 | 291,845,483.63 | 36,807,974.87 |
| 非流动负债 | 854,129.61 | 32,849,210.11 | 8,291,492.38 |
| 负债合计 | 12,649,379.51 | 324,694,693.74 | 45,099,467.25 |
| 营业收入 | 106,348,878.39 | 286,290,079.52 | 18,084,832.96 |
| 净利润 | 11,155,856.72 | 15,390,012.28 | 1,194,852.31 |
| 综合收益总额 | 14,127,613.18 | 15,390,012.28 | 1,194,852.31 |
| 经营活动现金流量 | 20,278,555.69 | -20,769,865.42 | 14,209,853.78 |

4. 本报告期本公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5. 本报告期本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、政府补助

(一) 按应收金额确认的政府补助

截至2024年12月31日，本公司不存在按应收金额确认的政府补助。

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------|
| 递延收益 | 37,149,166.67 | 8,567,040.00 | 3,909,917.29 | 121,102.62 | 41,685,186.76 | 与资产相关 |

(三) 计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------------|--------------|
| 水下多相流量计样机研制项目 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 增值税即征即退 | 1,420,859.30 | 975,605.86 |
| 甘肃省拔尖领军人才经费 | 1,000,000.00 | 2,200,000.00 |
| 水下两相湿气流装置研制 | 810,000.00 | 810,000.00 |
| 产业扶持基金 | 613,000.00 | 100,000.00 |
| 增值税加计抵减 | 595,178.74 | 686,696.33 |
| 第五批专精特新“小巨人”企业奖补 | 500,000.00 | |
| 海洋工程装备结构检测与深水计量装置研发 | 489,917.29 | 490,000.00 |
| 渤海航道区浅水多相流量计样机研制 | 360,000.00 | 30,000.00 |
| 2023年规上科技服务业企业奖补项目 | 343,200.00 | |
| 2024年制造业单项冠军示范企业奖补资金 | 300,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 280,471.76 | |
| 临港管委会2023年度楼宇办公租金补贴 | 259,259.12 | |
| 分段压裂工具开发项目 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 兰州市商务局特定目标类项目-降低外贸综合成本项目补助资金 | 200,000.00 | 251,284.00 |
| 上海市科委创新资金 | 200,000.00 | |
| 油气田环保装备生产研发基地建设项目 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 上海市知识产权局专利资助费 | 150,000.00 | 200,000.00 |
| 促进2023年国家和省级知识产权示范优势企业奖励费用 | 150,000.00 | |
| 重点人群抵减增值税 | 120,420.83 | |
| 知识产权创造运用保护专项资金 | 103,000.00 | 6,000.00 |
| “多相计量系列产品”高新技术产业化示范项目 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 高企资助补贴 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 科学技术局补贴 | 100,000.00 | 500,000.00 |
| 小巨人计划奖励资金 | 100,000.00 | |
| 兰州市商务局外贸企业提升国际化经营能力、贸易救济和法律援助、出口信用保险补助 | 83,100.00 | 185,000.00 |
| 兰州市社会保险事业服务中心扩岗补助金 | 6,000.00 | 90,590.32 |
| 上海市商务委员会2023年第一批补贴款 | 4,500.00 | 99,121.00 |

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 |
| 出城入园财政扶持资金 | | 68,000.00 |
| 2022年上海房屋租赁楼宇补贴 | | 115,082.00 |
| 高转项目资金 | | 117,000.00 |
| 临港高新技术企业补贴 | | 250,000.00 |
| 南山科技创新局创业之星大赛支持计划奖金 | | 200,000.00 |
| 西安高新技术产业开发区信用服务中心普惠政策 | | 634,000.00 |
| 西安市市场监督管理局支付促进处 2023年西安市专利转化专项计划项目拨款 | | 210,000.00 |
| 中小企业知识产权运营能力提升项目补助 | | 200,000.00 |
| 其它零星补贴 | 68,915.56 | 389,003.43 |
| 合计 | 10,607,822.60 | 11,169,382.94 |

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

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。

A、信用风险管理实务

(1) 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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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。

(2) 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：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④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。

B、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。

C、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。

（1）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。

（2）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。2024年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币3,220,000.00元（2023年12月31日：人民币80,000,000.00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、哥伦比亚比索等有关，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。截止2024年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 美元 | | |
| 货币资金 | 6,597,816.33 | 3,404,546.31 |
| 应收账款 | 21,101,358.30 | 27,889,059.28 |
| 预付款项 | 147,926.60 | |
| 其他应收款 | 39,459.86 | 44,668.35 |
| 短期借款 | 6,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | 2,169,547.16 | 6,527,591.08 |
| 预收款项 | 36,141.90 | |
| 合同负债 | 133,675.40 | |
| 其他应付款 | 136,583.11 | 409,005.05 |
| 欧元 | | |
| 货币资金 | 14,574.78 | 95.59 |
| 应收账款 | 30,100.00 | 30,100.00 |
| 预付款项 | 123,878.50 | |

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 20,344.89 | 213,961.16 |
| 哥伦比亚比索 | | |
| 货币资金 | 4,066,091,655.23 | 2,606,182,894.24 |
| 应收账款 | 1,098,870,644.69 | 732,724,691.46 |
| 预付款项 | 495,783,405.47 | |
| 其他应收款 | 586,712,241.06 | 36,116,986.85 |
| 应付账款 | 482,445,264.94 | 354,536,515.16 |
| 预收款项 | 59,659,250.29 | |
| 其他应付款 | 31,834.00 | 31,834.00 |
| 阿联酋迪拉姆 | | |
| 货币资金 | 1,519,892.45 | 7,658,309.52 |
| 应收账款 | 20,858,606.63 | 20,641,302.52 |
| 预付款项 | 87,496.34 | |
| 其他应收款 | 693,899.19 | 1,206,411.99 |
| 应付账款 | 2,501,125.43 | 3,089,194.32 |
| 合同负债 | 80,446.11 | |
| 其他应付款 | 3,325.00 | 24,625.00 |
| 阿曼里亚尔 | | |
| 货币资金 | 200,661.67 | 1,559,313.47 |
| 应收账款 | 1,557,636.86 | 1,794,900.45 |
| 预付款项 | 83,133.34 | |
| 其他应收款 | 21,708.59 | 17,042.76 |
| 应付账款 | 82,824.27 | 18,135.76 |
| 其他应付款 | 127,549.46 | 91,999.64 |
| 沙特里亚尔 | | |
| 货币资金 | 422,994.74 | 52,996.35 |
| 应收账款 | 4,364,242.51 | 1,512,480.18 |
| 预付款项 | 37,713.87 | |
| 其他应收款 | 38,900.77 | 30,258.73 |
| 应付账款 | 897,183.83 | 144,124.63 |
| 其他应付款 | | 2,876.26 |
| 印度尼西亚卢比 | | |
| 货币资金 | 68,000.00 | |
| 应收账款 | 1,140,440,400.13 | 2,208,522,066.79 |
| 尼日利亚奈拉 | | |
| 货币资金 | 1,130.00 | |
| 科威特第纳尔 | | |

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----------|-----------|
| 货币资金 | 953.68 | |
| 英镑 | | |
| 应付账款 | 12,646.50 | 56,428.20 |
| 马来西亚元 | | |
| 货币资金 | | 81.00 |

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。

（3）其他价格风险

无。

（二）金融资产转移

1. 转移方式的分类

| 转移方式 | 已转移的金融资产性质 | 已转移的金融资产金额 | 终止确认的情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-----------|------------|---------------|---------|----------------------------|
| 票据背书/票据贴现 | 银行承兑汇票 | 35,434,877.04 | 已终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| | 商业承兑汇票 | 14,088,314.84 | 未终止确认 | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| | | 31,331,068.04 | 已终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | — | 80,854,259.92 | — | — |

2. 因转移而终止确认的金融资产

| 金融资产的类别 | 转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得和损失 |
|---------|-------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 贴现 | 9,809,865.11 | -43,700.85 |
| | 背书 | 25,625,011.93 | |
| 商业承兑汇票 | 贴现 | 8,498,184.39 | -81,571.84 |
| | 背书 | 22,832,883.65 | |
| 合计 | — | 66,765,945.08 | -125,272.69 |

十一、公允价值

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

于2024年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|--------|------|--------------|--------------|
| | 第1层次 | 第2层次 | 第3层次 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 5,058,812.70 | 5,058,812.70 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本公司的 持股比例(%) | 母公司对本公司的 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 | 2,000.00 | 26.31 | 26.31 |

母公司山东新征程能源有限公司的控股股东为山海新能（北京）能源科技有限公司，本公司的实际控制人为苏占才。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------|----------|
| 王海霞 | 实际控制人的配偶 |

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

| 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 | 10,000,000.00 | 2025年11月14日 | 2028年12月11日 | 否 |
| 兰州海默海狮特种车辆有限公司 | 5,000,000.00 | 2025年2月9日 | 2028年2月9日 | 否 |
| 上海清河机械有限公司 | 24,000,000.00 | 2024年6月7日 | 2030年6月15日 | 否 |
| 上海清河机械有限公司 | 20,000,000.00 | 2025年11月15日 | 2028年11月15日 | 否 |
| 上海清河机械有限公司 | 50,000,000.00 | 2025年4月21日 | 2028年10月16日 | 否 |
| 上海清河机械有限公司 | 10,000,000.00 | 2026年6月23日 | 2029年6月23日 | 否 |
| 上海清河机械有限公司 | 6,000,000.00 | 2025年6月19日 | 2028年6月19日 | 否 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2026年12月28日 | 2029年12月28日 | 否 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2026年12月25日 | 2029年12月25日 | 否 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2025年6月4日 | 2028年6月4日 | 否 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2025年6月4日 | 2028年6月4日 | 否 |
| 西安思坦油气工程服务有限公司 | 15,000,000.00 | 2025年9月25日 | 2028年9月25日 | 否 |
| 西安思坦油气工程服务有限公司 | 10,000,000.00 | 2026年12月25日 | 2029年12月25日 | 否 |
| 总计 | 180,000,000.00 | — | — | — |

(2) 本公司作为被担保方

| 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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 上海清河机械有限公司 | 165,000,000.00 | 2027年9月6日 | 2030年9月5日 | 否 |
| 苏占才 | 143,000,000.00 | 2028年11月1日 | 2031年10月31日 | 否 |
| 王海霞 | 143,000,000.00 | 2028年10月30日 | 2031年10月29日 | 否 |
| 苏占才 | 66,000,000.00 | 2026年6月12日 | 2029年6月11日 | 否 |
| 苏占才 | 50,000,000.00 | 2025年6月25日 | 2028年6月24日 | 否 |
| 苏占才 | 50,000,000.00 | 2025年9月15日 | 2028年9月14日 | 否 |
| 苏占才 | 50,000,000.00 | 2025年7月26日 | 2028年7月25日 | 否 |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2025年6月25日 | 2028年6月24日 | 否 |
| 山东新征程能源有限公司 | 50,000,000.00 | 2025年6月25日 | 2028年6月24日 | 否 |
| 总计 | 767,000,000.00 | — | — | — |

2. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 839.36 万元 | 641.61 万元 |

(五) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------|------------|
| 其他应付款 | 山海新能（北京）能源科技有限公司 | | 494,794.52 |

十三、股份支付

(一) 相关权益工具

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 数量 (万股) | 金额 | 数量 (万股) | 金额 | 数量 (万股) | 金额 | 数量 (万股) | 金额 |
| 管理人员 | 212.80 | 6,724,480.00 | 341.18 | 10,781,262.72 | 341.18 | 10,781,262.72 | 312.80 | 12,074,080.00 |
| 销售人员 | 3.00 | 94,800.00 | 71.91 | 2,272,213.80 | 71.91 | 2,272,213.80 | 45.00 | 1,737,000.00 |
| 研发人员 | 12.00 | 379,200.00 | 32.23 | 1,018,578.60 | 32.23 | 1,018,578.60 | 25.50 | 984,300.00 |
| 合计 | 227.80 | 7,198,480.00 | 445.32 | 14,072,055.12 | 445.32 | 14,072,055.12 | 383.30 | 14,795,380.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|------------------|-------------|--------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 2023年限制性股票激励计划 | 3.16元/股 | 1.78年 | | |
| 2023年限制性股票激励计划预留 | 3.16元/股 | 1.67年 | | |

(二) 以权益结算的股份支付情况

| | |
|-----------------------|---|
| 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） |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 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 | 17,219,090.98 |

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 本期股份支付费用

| 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 | 9,067,871.73 | |
| 销售人员 | 1,911,106.70 | |
| 研发人员 | 856,702.99 | |
| 合计 | 11,835,681.42 | |

(五) 股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

无。

十五、资产负债表日后事项

1. 公司于 2025 年 2 月 25 日召开的第八届董事会第三十四次会议审议通过了《关于拟注销部分子公司的议案》，董事会同意公司注销全资子公司兰州海默环保科技有限公司（以下简称“海默环保”），近日，公司收到兰州新区市场监督管理局出具的《登记通知书》，对海默环保的注销登记申请予以登记，海默环保已完成注销登记手续。本次注销后，海默环保不再纳入公司合并报表范围，对公司未来财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司和股东利益的情况。

2. 2024 年 12 月 9 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，该事项已经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。公司已向本次限制性股票激励对象支付了全部回购价款共计 276,443.82 元，回购公司股份共计 8.6818 万股。本次回购注销完成后，公司股份总数由 510,334,717 股变更为 510,247,899 股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股份回购注销事宜已于 2025 年 3 月 12 日完成。本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

十六、其他重要事项

（一）分部报告

1. 分部报告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：

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。

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. 分部报告的财务信息

| 项目 | 多相计量产品及相关服务 | 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 |
|--------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 295,159,032.74 | 239,139,999.12 | 112,760,282.60 | 17,975,830.89 |
| 二、营业成本 | 183,956,714.94 | 151,329,553.62 | 100,195,608.96 | 20,081,355.78 |

(续)

| 项目 | 油气销售 | 其他业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 20,957,680.77 | 5,110,748.49 | 91,277,728.62 | 599,825,845.99 |
| 二、营业成本 | 12,938,459.23 | 2,079,132.97 | 90,031,077.79 | 380,549,747.71 |

(二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要交易或事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 57,821,891.77 | 125,470,088.66 |
| 1 至 2 年 | 62,157,061.92 | 8,297,813.15 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 2至3年 | 2,181,497.76 | 1,081,108.61 |
| 3至4年 | 959,268.98 | |
| 4至5年 | | 176,985.45 |
| 5年以上 | 798,916.75 | 798,916.75 |
| 小计 | 123,918,637.18 | 135,824,912.62 |
| 减：坏账准备 | 2,323,780.48 | 2,304,757.17 |
| 合计 | 121,594,856.70 | 133,520,155.45 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 123,918,637.18 | 100.00 | 2,323,780.48 | 1.88 |
| 其中：账龄组合 | 31,112,331.39 | 25.11 | 2,323,780.48 | 7.47 |
| 关联方组合 | 92,806,305.79 | 74.89 | | |
| 合计 | 123,918,637.18 | 100.00 | 2,323,780.48 | — |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 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 |
| 其中：账龄组合 | 43,177,022.84 | 31.79 | 2,304,757.17 | 5.34 |
| 关联方组合 | 92,647,889.78 | 68.21 | | |
| 合计 | 135,824,912.62 | 100.00 | 2,304,757.17 | — |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 23,683,196.55 | 473,663.93 | 2.00 | 32,822,198.88 | 656,443.98 | 2.00 |
| 1至2年 | 3,489,451.35 | 279,156.11 | 8.00 | 8,297,813.15 | 580,846.92 | 7.00 |
| 2至3年 | 2,181,497.76 | 436,299.55 | 20.00 | 1,081,108.61 | 172,977.38 | 16.00 |
| 3至4年 | 959,268.98 | 335,744.14 | 35.00 | | | |
| 4至5年 | | | | 176,985.45 | 95,572.14 | 54.00 |
| 5年以上 | 798,916.75 | 798,916.75 | 100.00 | 798,916.75 | 798,916.75 | 100.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合计 | 31,112,331.39 | 2,323,780.48 | — | 43,177,022.84 | 2,304,757.17 | — |

3. 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,304,757.17 | 19,023.31 | | | | 2,323,780.48 |
| 其中：账龄组合 | 2,304,757.17 | 19,023.31 | | | | 2,323,780.48 |
| 合计 | 2,304,757.17 | 19,023.31 | | | | 2,323,780.48 |

4. 本期无核销的应收账款。

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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| 客户一 | 32,445,040.07 | | 32,445,040.07 | 26.01 | |
| 客户二 | 16,422,597.10 | | 16,422,597.10 | 13.17 | |
| 客户三 | 13,145,699.44 | | 13,145,699.44 | 10.54 | |
| 客户四 | 12,567,494.70 | | 12,567,494.70 | 10.07 | |
| 客户五 | 6,963,600.00 | | 6,963,600.00 | 5.58 | |
| 合计 | 81,544,431.31 | | 81,544,431.31 | 65.37 | |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 30,000,000.00 | 59,265,227.80 |
| 其他应收款 | 257,074,577.54 | 238,924,789.21 |
| 合计 | 287,074,577.54 | 298,190,017.01 |

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

| 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 |
| 上海清河机械有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 59,265,227.80 |

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 未收回的原因 | 账龄 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|---------------|--------|------|--------------|
| 上海清河机械有限公司 | 30,000,000.00 | 留作日常经营 | 5年以上 | 否 |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 230,592,933.08 | 202,101,440.86 |
| 1至2年 | 3,932,702.29 | 36,662,970.80 |
| 2至3年 | 22,504,942.17 | 160,377.55 |
| 3至4年 | 44,000.00 | |
| 4-5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 小计 | 257,074,577.54 | 238,924,789.21 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 257,074,577.54 | 238,924,789.21 |

(2) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 925,161.52 | 352,190.99 |
| 备用金 | 3,540,351.56 | 1,024,400.29 |
| 合并范围内往来款 | 252,609,064.46 | 237,548,197.93 |
| 小计 | 257,074,577.54 | 238,924,789.21 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 257,074,577.54 | 238,924,789.21 |

(3) 根据“附注三、重要的会计政策和会计估计(十二)预期信用损失的确定方法及会计处理方法”，母公司其他应收款不计提坏账。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|----------------|----------------------|----------|
| 单位一 | 关联方往来 | 180,658,277.17 | 1年以内 | 70.27 | |
| 单位二 | 关联方往来 | 29,298,252.81 | 1年以内、1至2年 | 11.40 | |
| 单位三 | 关联方往来 | 13,500,000.00 | 1年以内 | 5.25 | |
| 单位四 | 关联方往来 | 10,000,000.00 | 2至3年 | 3.89 | |
| 单位五 | 关联方往来 | 9,243,613.58 | 1年以内、1至2年、2至3年 | 3.60 | |
| 合计 | —— | 242,700,143.56 | —— | 94.41 | |

(三) 长期股权投资

| 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 | 2,020,501,685.80 | | 2,020,501,685.80 | 2,005,941,389.84 | | 2,005,941,389.84 |

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

| 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 | 66,000,000.00 | | | | | | 66,000,000.00 | |
| 海默美国股份有限公司 | 508,714,168.63 | | | | | 144,980.51 | 508,859,149.14 | |
| 兰州海默环保科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 陕西海默油田服务有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 海默国际有限公司 | 53,112,677.25 | | | | | 527,201.84 | 53,639,879.09 | |
| 上海清河机械有限公司 | 432,089,413.71 | | | | | 197,700.69 | 432,287,114.40 | |
| 西安思坦仪器股份有限公司 | 812,514,937.90 | | | | | 3,426,812.00 | 815,941,749.90 | |
| 海默水下生产技术（深圳）有限公司 | 960,192.35 | | | | | 263,600.92 | 1,223,793.27 | |
| 海默潘多拉数据科技（深圳）有限公司 | 550,000.00 | | | | | | 550,000.00 | |
| 兰州海默能源科技有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 海默新征程科技（北京）有限公司 | | | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 2,005,941,389.84 | | 10,000,000.00 | | | 4,560,295.96 | 2,020,501,685.80 | |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 76,187,280.27 | 41,249,551.14 | 120,646,618.05 | 47,124,896.97 |
| 其他业务 | 165,489.46 | | 2,056.74 | |
| 合计 | 76,352,769.73 | 41,249,551.14 | 120,648,674.79 | 47,124,896.97 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入类别 | 合计 | |
|-------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 一、按业务类型 | | |
| 多相计量产品及相关服务 | 76,187,280.27 | 41,249,551.14 |
| 其他业务 | 165,489.46 | |
| 二、按经营地区 | | |
| 境内 | 30,403,323.18 | 15,049,028.59 |
| 境外 | 45,949,446.55 | 26,200,522.55 |
| 三、按商品转让时间 | | |
| 在某一时点转让 | 73,388,713.83 | 37,972,426.95 |
| 在某一时段内转让 | 2,964,055.90 | 3,277,124.19 |
| 四、按销售渠道 | | |
| 直销 | 76,352,769.73 | 41,249,551.14 |
| 合计 | 76,352,769.73 | 41,249,551.14 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 票据贴现息 | -3,985.20 | |
| 持有长期股权投资取得的分红 | 49,667,076.50 | |
| 合计 | 49,663,091.30 | |

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 |
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 3,443,368.50 | 588,878.71 | 588,878.71 |
| 2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 4,931,867.27 | 6,177,080.75 | 6,177,080.75 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | |
|---|---------------|--------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 |
| 3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | | |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 5. 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 6. 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | |
| 8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 11. 非货币性资产交换损益 | | | |
| 12. 债务重组损益 | | | |
| 13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | |
| 14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | |
| 15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | |
| 16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 18. 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | |
| 19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 20. 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,039,720.98 | -619,780.70 | -619,780.70 |
| 22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 44,864.96 | 43,323.48 | 43,323.48 |
| 减：所得税影响额 | 267,707.48 | 953,133.94 | 953,133.94 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 199,685.11 | 324,763.62 | 324,763.62 |
| 合计 | 912,987.16 | 4,911,604.68 | 4,911,604.68 |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

| 项目 | 涉及金额 | 说明 |
|---------|--------------|---|
| 增值税即征即退 | 1,420,859.30 | 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 |
| 增值税加计抵减 | 595,178.83 | 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 |

| 项目 | 涉及金额 | 说明 |
|---------------|--------------|---|
| 与资产相关的递延收益的摊销 | 3,659,917.29 | 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 |

(二)净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益 | | 每股收益 | | | |
|-------------------------|-----------|------|---------|--------|---------|--------|
| | 率(%) | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -22.73 | 3.09 | -0.5656 | 0.0845 | -0.5656 | 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 | -22.82 | 2.63 | -0.5679 | 0.0717 | -0.5679 | 0.0717 |



第19页至第102页的财务报表附注由下列负责人签署

| | | | | | |
|-------|---|-----------|---|---------|---|
| 公司负责人 |  | 主管会计工作负责人 |  | 会计机构负责人 |  |
| 签名: |  | 签名: |  | 签名: |  |
| 日期: | 2025.4.27 | 日期: | 2025.4.27 | 日期: | 2025.4.27 |



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 03 月 03 日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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



二〇一一年七月十五日

中华人民共和国财政部制

| | |
|-------|-----------------|
| 姓名 | 李宗义 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1970年03月16日 |
| 工作单位 | 瑞华会计师事务所甘肃分所 |
| 身份证号码 | 620103700316301 |



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.

中国注册会计师
年检专用章
2021年度

2020年5月27日
(甘肃)



李宗义 2022



李宗义 620100010015

年 /y 月 /m 日 /d

以前年度已年检，换发证书

证书编号: 620100010015
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年11月23日
Date of Issuance

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

瑞华会计师事务所
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年11月23日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月23日
/y /m /d

姓名 魏才香
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977年10月27日
Date of birth
工作单位 甘肃省注册会计师协会(特殊普通合伙)甘肃分所
Working unit
身份证号码 620103197710272628
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.



年 /y 月 /m 日 /d

魏才香 110004230145

以前年度已年检，换发证书

证书编号: 110004230145
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024年09月27日
Date of Issuance