

通源石油科技集团股份有限公司 关于 2022 年计提存货减值准备及核销坏账的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

通源石油科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 21 日召开第七届董事会第三十八会议和第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2022 年计提存货减值准备及核销坏账的议案》，本事项尚需提交股东大会审议。具体内容如下：

一、本次计提存货减值准备情况

1、本次计提存货减值准备概述

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及相关法律、法规的规定和公司会计政策的要求，为客观、真实、准确反映公司资产状况，公司本着谨慎性原则，对合并财务报表范围内的 2022 年年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后，计提存货减值准备共计 3,853,373.76 元。

2、本次计提存货减值准备说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求，期末公司对存货的可变现净值进行了测算。经测算，部分存货可变现净值低于实际成本，公司计提存货跌价准备 3,853,373.76 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	分类调整	期末余额
		计提	汇率变动	转回或转销		
原材料	61,493,828.00	1,105,072.25		18,623,705.47	-1,717,906.61	42,257,288.17
在产品		459,709.59				459,709.59
库存商品	2,919,474.60	2,288,591.92	423,418.14	90,843.10	1,717,906.61	7,258,548.17
合计	64,413,302.60	3,853,373.76	423,418.14	18,714,548.57		49,975,545.93

3、本次计提存货减值准备合理性说明及对公司的影响

本次计提资产减值准备将减少公司 2022 年度合并报表利润总额人民币 3,853,373.76 元。本次计提资产减值准备已经审计机构中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 审计。本次计提资产减值准备事项, 真实反映企业财务状况, 符合会计准则和相关政策要求, 符合公司的实际情况。

二、本次核销坏账情况

1、本次核销坏账概述

为进一步加强公司资产管理, 真实、准确地反映公司财务状况和经营成果, 根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定, 为真实地反映公司财务状况和资产价值, 公司对长期挂账且预计无法收回的应收款项进行核销, 核销金额共计 1,856,070.86 元。

2、本次核销坏账说明

本年实际核销的应收账款:

单位: 人民币元

项目	核销金额
本年实际核销应收账款	1,856,070.86

应收账款核销明细情况:

单位: 人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
D.W.R. OIL COMPANY	销售款	756,142.18	款项无法回收	董事会审批	否
SURGE OPERATING, LLC	销售款	1,836.23	款项无法回收	董事会审批	否
XTO Energy, Inc	销售款	57,171.85	款项无法回收	董事会审批	否
PA Prospects	销售款	338,033.61	款项无法回收	董事会审批	否
Schreider & Company Inc	销售款	209,518.02	款项无法回收	董事会审批	否
Noble Energy Inc	销售款	150,664.64	款项无法回收	董事会审批	否
O'Ryan Oil & Gas	销售款	146,373.39	款项无法回收	董事会审批	否
Yellow Jacket	销售款	38,338.77	款项无法回收	董事会审批	否
Leonard Brothers	销售款	36,916.20	款项无法回收	董事会审批	否
Rare Earth Exploration, LLC	销售款	32,823.37	款项无法回收	董事会审批	否
Ruckus Energy	销售款	32,195.69	款项无法回收	董事会审批	否
Pogo Producers	销售款	2,425.43	款项无法回收	董事会审批	否
Spur Energy Partners, LLC	销售款	53,631.50	款项无法回收	董事会审批	否
合计	/	1,856,070.88	/	/	/

3、本次核销坏账对公司的影响

本次核销应收账款已全额计提坏账准备，对公司当期损益不产生影响。本次核销坏账事项真实反映公司财务状况，符合会计准则和相关政策要求，符合公司的实际情况，对公司经营业绩不构成重大影响，不涉及公司关联方，不存在损害公司和股东利益的行为。本次核销坏账金额已经审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

三、决策程序

本次计提存货减值准备及核销坏账事项已经公司第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第二十三次会议审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次计提存货减值准备及核销坏账事项尚需提交股东大会审议。

四、独立董事意见

公司本次计提存货减值准备及核销坏账事项符合谨慎性原则，计提和决策程序合法、合规，依据充分。本次计提存货减值准备及核销坏账事项后，公司的财务信息能更加客观、公允的反应公司资产状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息。本次计提存货减值准备及核销坏账事项不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况，我们一致同意本事项并提交至股东大会审议。

五、监事会意见

监事会审核后认为：公司本次计提存货减值准备及核销坏账事项的程序合法、依据充分、符合《企业会计准则》等相关政策规定，没有损害公司及中小股东利益，计提存货减值准备及核销坏账事项可以更公允的反应公司财务状况、资产价值和经营成果，同意本次计提存货减值准备及核销坏账事项。

六、备查文件

- 1、公司第七届董事会第三十八次会议决议；
- 2、公司第七届监事会第二十三次会议决议；
- 3、独立董事关于第七届董事会第三十八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

通源石油科技集团股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十一日