

# 新疆准东石油技术股份有限公司

2024 年半年度报告



# 准油股份

2024 年 8 月 21 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人简伟、主管会计工作负责人刘艳及会计机构负责人(会计主管人员)宗振江声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
全源	董事	其他工作（出差）	盛洁

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济环境、市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司存在的风险，详见第三节“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
一、公司简介 .....	7
二、联系人和联系方式 .....	7
三、其他情况 .....	7
四、主要会计数据和财务指标 .....	8
五、境内外会计准则下会计数据差异 .....	8
六、非经常性损益项目及金额 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
一、报告期内公司从事的主要业务 .....	10
二、核心竞争力分析 .....	12
三、主营业务分析 .....	12
四、非主营业务分析 .....	13
五、资产及负债状况分析 .....	14
六、投资状况分析 .....	15
七、重大资产和股权出售 .....	15
八、主要控股参股公司分析 .....	16
九、公司控制的结构化主体情况 .....	16
十、公司面临的风险和应对措施 .....	17
十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况 .....	17
第四节 公司治理 .....	18
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 .....	18
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	18
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	18
四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 .....	18
第五节 环境和社会责任 .....	19
一、重大环保问题情况 .....	19
二、社会责任情况 .....	19
第六节 重要事项 .....	20
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项 .....	20
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 .....	20
三、违规对外担保情况 .....	20
四、聘任、解聘会计师事务所情况 .....	20
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 .....	20
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 .....	20
七、破产重整相关事项 .....	20
八、诉讼事项 .....	20
九、处罚及整改情况 .....	21
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 .....	21
十一、重大关联交易 .....	22
十二、重大合同及其履行情况 .....	24

十三、其他重大事项的说明 .....	25
十四、公司子公司重大事项 .....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	26
一、股份变动情况 .....	26
二、证券发行与上市情况 .....	28
三、公司股东数量及持股情况 .....	28
四、董事、监事和高级管理人员持股变动 .....	29
五、控股股东或实际控制人变更情况 .....	29
第八节 优先股相关情况 .....	30
第九节 债券相关情况 .....	31
第十节 财务报告 .....	32
一、审计报告 .....	32
二、财务报表 .....	32
三、公司基本情况 .....	49
四、财务报表的编制基础 .....	49
五、重要会计政策及会计估计 .....	49
六、税项 .....	67
七、合并财务报表项目注释 .....	68
八、合并范围的变更 .....	95
九、在其他主体中的权益 .....	95
十、政府补助 .....	96
十一、与金融工具相关的风险 .....	97
十二、公允价值的披露 .....	98
十三、关联方及关联交易 .....	99
十四、承诺及或有事项 .....	101
十五、资产负债表日后事项 .....	102
十六、母公司财务报表主要项目注释 .....	102
十七、补充资料 .....	109

## 备查文件目录

- 一、由公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司 2024 年半年度财务报表。
- 二、报告期内在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件备置地点：公司证券投资部（董事会办公室）。

## 释义

释义项	指	释义内容
准油股份、本公司、公司	指	新疆准东石油技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
新疆油田公司	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司，公司主要客户之一
克拉玛依市国资委	指	克拉玛依市国有资产监督管理委员会，2023 年 8 月 10 日成为本公司实际控制人
克拉玛依城投	指	克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司，2023 年 8 月 10 日成为本公司控股股东
燕润投资	指	湖州燕润投资管理合伙企业（有限合伙），2023 年 8 月 10 日前为本公司控股股东，现持有公司 11.9999% 股份、表决权全部委托给克拉玛依城投行使
股东大会	指	准油股份股东大会
董事会	指	准油股份董事会
准油运输	指	新疆准油运输服务有限责任公司，本公司拥有 100% 权益的控股子公司
准油建设	指	新疆准油建设工程有限公司，本公司拥有 100% 权益的控股子公司
因士科技	指	因士（上海）科技有限公司
能安合伙	指	宁波能安管理咨询合伙企业（有限合伙），控股子公司能安智慧实施管理层股权激励的平台，组织形式为有限合伙企业。公司控股子公司准油建设担任执行事务合伙人，持有 1% 份额；公司时任董事长和因士科技总经理为有限合伙人，分别认缴有限合伙企业 49.5% 份额，代全体激励对象持有激励份额，后续在能安智慧激励对象确定后，将且应把所持份额转让给控股子公司的激励对象、并由其实缴到位
能安智慧	指	浙江能安智慧科技有限公司，本公司与因士科技、员工持股平台共同出资设立的由本公司实际控制的控股子公司
富城能源	指	克拉玛依市富城能源集团有限公司，为公司控股股东克拉玛依城投的全资子公司
富城技服	指	克拉玛依市富城技术服务有限公司，为富城能源的全资子公司
城投油砂矿公司	指	克拉玛依市城投油砂矿勘探有限责任公司，为富城能源的全资子公司
聚晟融租	指	新疆聚晟融资租赁有限公司，为公司控股股东克拉玛依城投的全资孙公司
中小融担公司	指	克拉玛依市中小企业融资担保有限公司，为公司控股股东克拉玛依城投的全资孙公司
沪新小贷	指	乌鲁木齐市沪新小额贷款股份有限公司，公司和准油运输合计持股 11.63% 的参股公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	准油股份	股票代码	002207
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆准东石油技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	准油股份		
公司的外文名称（如有）	Xinjiang Zhundong Petroleum Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XZPT		
公司的法定代表人	简伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕占民	战冬
联系地址	新疆克拉玛依市克拉玛依区宝石路 278 号科研生产办公楼 A 座 517 室	新疆克拉玛依市克拉玛依区宝石路 278 号科研生产办公楼 A 座 5-7 室
电话	0990-6601226	0990-6601229
传真	0990-6601228	0990-6601228
电子信箱	lvzhanmin@foxmail.com	zhandong002207@foxmail.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路 553-308 号
公司注册地址的邮政编码	834099
公司办公地址	新疆克拉玛依市克拉玛依区宝石路 278 号科研生产办公楼 A 座 5 层
公司办公地址的邮政编码	834000
公司网址	www.zygf.com.cn
公司电子信箱	zygf002207@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 04 月 13 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于办公地址及联系信息变更的公告》（公告编号：2024-009），详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	113,176,949.78	94,678,310.91	19.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,932,441.91	-16,504,372.53	15.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,441,486.05	-16,777,354.68	13.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,597,119.62	-8,140,636.38	-67.03%
基本每股收益（元/股）	-0.0532	-0.0630	15.56%
稀释每股收益（元/股）	-0.0532	-0.0630	15.56%
加权平均净资产收益率	-18.32%	-17.29%	-1.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	300,392,950.80	337,175,119.87	-10.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	69,096,658.62	83,029,100.53	-16.78%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用



单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	259,854.38	报告期内主要为处置闲置资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	236,000.00	报告期内主要为收到政府补贴款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,189.76	
合计	509,044.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是为石油、天然气开采企业提供石油技术服务的专业化企业，主营业务包括工业业务、施工业务、运输业务三大类别，其中工业业务主要是指为油田公司提供技术服务、油田管理等业务，施工业务是指为油田公司提供的工程施工相关服务，运输业务是指为油田公司提供运输服务。

##### (一) 主要产品情况

##### 1. 工业业务

工业业务是公司的核心业务，也是公司未来发展的根本所在。公司具有油水井动态监测资料录取、资料解释研究和应用、治理方案编制、增产措施施工及效果评价等提高采收率的综合技术服务能力，目前在该业务范围内主要从事油气藏综合研究、油气井测试业务、调剖、堵水、酸化、井下分注管柱等井下作业业务、连续油管及制氮注氮业务、清防蜡业务等。报告期内，新增了浅层钻井业务。

##### (1) 油气藏综合研究

主要研究项目	油藏开发试验、油田开采技术政策、井网层系调整、油藏综合治理、资料分析方法研究、油藏建模数模、动态监测资料综合分析应用、精细注水方案、提高采收率等项目。
研究过程和成果应用	油气藏综合研究贯穿整个油藏开发的全过程，在不同的开发阶段根据油气藏存在的问题和资料录取情况，开展对应的研究项目。根据地质资料、地震资料、测井资料、动态资料，建立地质模型、进行开发动态分析和历史拟合，研究油水运动规律、储量动用状况和剩余油分布状况；制定增产增注措施方案、调整注采关系、井网调整和加密井网；制定合理开发技术政策，预测开发趋势和最终采收率，开展提高采收率试验方案研究。研究成果在确定合理的采油速度，油田管理方面提供依据，在油藏开发的不同阶段根据制定对应的改善开发效果的对策方案，实现油气藏合理开发。

##### (2) 油气井测试

主要作业项目	油、气、水井试井项目：流温、静温、流压、静压、压力梯度、温度梯度、压力恢复、压力降落、示功图、液面、液面自动监测、干扰试井、探边测试、井下 PVT 取样、分层取样、注水井分注测试等项目；页岩油压裂和生产过程压力连续监测。 生产测井和工程测井项目：常规油气藏油气井的产出剖面、注水、注气井的注入剖面、井径测井、磁性定位、套损监测、剩余油饱和度测井等；非常规油气藏水平井产液剖面、分布式光纤测井、吸水剖面、套损和固井质量监测。 井间监测：示踪剂监测和微地震监测。 测试资料解释，建立、维护测试资料数据库。
作业原理和作业用途	测试及测试资料解释是油田生产过程中持续需要、周期性提供的服务项目，是对油田实现动态监测的主要手段。通过试井作业获取地层压力、温度、渗透率、孔隙度、表皮系数等参数，以试井资料解释研究油、气藏不同的发展变化规律，掌握油、气藏动态，从而制订合理的开采和开发方案。 通过生产测井作业进行井下实时监测，确定水淹层情况，寻找漏掉的油气层；确定井本身的工程技术状况；确定产油气层的孔隙度、渗透率和含油饱和度的变化。为油田制订综合调整措施、确定油田开发部署、制订二次、三次采油方案和配产、配注方案提供依据。

##### (3) 连续油管及制氮注氮

主要作业项目	连续油管：水平井的通井、首段射孔、钻塞、下桥塞、多级射孔、桥塞射孔联作，拖动压裂、水力喷砂射孔、气举诱喷、冲砂、洗井、解堵、打捞。 制氮注氮：油气井排液、隔热助排、酸化助排、氮气吞吐、泡沫冲砂、气处理装置气体置换。
作业原理和作业用途	连续油管作业是通过特殊设备将连续无缝长油管下入油气井内，在不压井的情况下，完成各类特定作业，如气举排液复产、砂埋井冲砂、洗井、解卡等，在非常规油藏的水平井进行钻塞、下桥塞、打捞、压裂等作业，利用穿缆连续油管进行生产测井和射孔等作业。作业不需压井、不需起出原井管柱、少杂质、少液量、易于清洗。 制氮注氮技术是以制氮拖车直接从大气中分离氮气，注入井下或与其他气体、注剂混合后注入地层，利用氮气压缩系数大、弹性能量大、粘度低、渗透能力强的特点，起到隔热、增粘、降粘等作用。制氮注氮技术与连续油管联合使用，提高气举排液的效果和安全系数；氮气与化学剂配合产生泡沫进行冲砂解堵作用，在减少作业对地层的伤害情况恢复油气井产能。

##### (4) 井下作业

主要作业项目	主要是油田各种修井作业：检泵、找漏堵水、补孔改层、冲砂、复杂打捞、修复油井套管、套管内侧钻等。
作业原理和作业用途	利用大、小修设备对油田故障单井进行维护、维修施工。在油气井、注水井内，因各种原因造成减产、停产及井下复杂状况，通过起下油、套管作为主要手段，采用行之有效的的施工技术及施工工艺，把井内油、套管、井下工具、井下落物等通过一定的技术方法及施工要求，排除油水气井的故障，增加或恢复油气井的产量，保证其正常生产。

##### (5) 井下分注管柱

主要作业项目	水井分注管柱、油井分层采油管柱。
作业原理和作业用途	井下分注管柱是根据生产井的开采油层情况，通过井下工艺管柱把各个目的层分开，调节各生产层间的生产压差，实现不同的产量和注水量。是利用封隔器机械封隔油层，分注水井在分层水嘴的控制下实现精细分层注水，油井实现分

层采油、控制每层的采液速度。来解决非均质性油层间干扰，缓解油水井的层间、层内、平面矛盾，提高油层动用程度，改善开发效果。

#### (6) 清防蜡

主要作业项目	为井筒热洗清蜡、化学清蜡、机械清蜡。
作业原理和作业用途	当原油沿井筒上升时，因温度、压力降低和气体膨胀的冷却作用，在一定深度上，原油中所含的蜡从中析出，并集结在不同深度的油管壁上，使油管截面积变小，甚至堵塞，如不及时进行清蜡作业，就会使油井减产。 油田清防蜡技术是指通过机械清蜡车刮擦油管管壁、循环注入加热原油熔蜡、注入特定配方化清剂、注入微生物分解等多种清防蜡方式解决出油通道堵塞。

#### (7) 调剖、堵水、酸化

主要作业项目	油（气）井堵水；水井调剖；深部调驱、封窜、堵漏；注聚合物；防膨；储层改造；油水井酸化；解堵；氮气三相泡沫调剖。
作业原理和作业用途	调剖、堵水、酸化作业是油田稳产、上产、控制递减率的重要井下作业措施。随着油田老化，服务需求量会逐年上升。油水井调剖、堵水作业主要是通过向目的层、目的范围注入特定配方的调剖、堵水剂，改变油井的产液指数和水井吸水指数，达到稳产、高产的目的。 油水井酸化通过酸液沿油井径向渗入地层，在酸液的作用下扩大孔隙空间，溶解空间内的颗粒堵塞物，提高油层孔隙度，达到增产效果。

#### (8) 钻井

主要作业项目	浅层钻井
作业原理和作业用途	浅层钻井工艺是指在浅层地层中进行定向钻井作业的工艺。在石油勘探和生产过程中，浅层钻井技术主要应用于浅层石油储层，通常这些地层位于地表以下几百米至一公里左右，井眼轨迹短，钻深浅，地层压力较低，温度较低，岩石地层较软。该工艺广泛应用于陆相和浅层石油储层的开发中。它可以提高钻井效率、保证钻井安全、降低成本，为油气勘探开发提供技术支持和经济保障。

### 2. 工程建设相关业务

(1) 工程施工业务：主要是承接油田电力电气安装工程、油田生产设施维护、油田地面建设工程、水暖管网维护、油田道路施工、机电维修等施工业务。

#### (2) 管道防腐

主要作业项目	各类管道的防腐保温施工。
作业原理和作业用途	三层 PE 防腐作业原理：利用环氧粉末静电喷涂防腐层与金属附着力强，化学性能稳定，抗腐蚀能力强等特点，将环氧粉末均匀喷涂在除锈并加热至 200℃ 的钢管表面，通过旋转传送作业线使钢管连续前行、一次成膜，构成钢管的外防腐底层，同时，紧接着在作业线上进行中间层胶粘剂和外防护层聚乙烯 PE 层的均匀热熔缠绕或包覆涂覆，使之与底层环氧粉末防腐层牢固粘接形成三层 PE 防腐结构。 硬质聚氨酯泡沫塑料保温作业原理：硬质聚氨酯泡沫塑料保温是由防腐层、保温层及防护层组成的三层复合结构，其作业原理为：在除锈的钢管表面直接涂覆防腐涂料构成钢管表面的防腐层、然后利用专用硬质聚氨酯泡沫塑料保温流水作业线及相应模具，将聚氨酯原料及聚乙烯原料通过挤塑、发泡设备使其同步连续地包覆在钢管防腐层表面，构成集防腐、保温、防护为一体的防腐保温三层复合结构——硬质聚氨酯泡沫塑料保温管，可直接埋设于地下土壤中起到既防腐又保温的作用。 作业用途：三层 PE 防腐是目前国内外普遍采用的钢管道防腐工艺，三层 PE 防腐管广泛应用于油田输油、气、城市供水、供气领域。 硬质聚氨酯泡沫塑料保温是目前国内外普遍采用的钢管道防腐保温工艺，并广泛应用于油田输油管线及城市供热管网等需要埋地保温的钢管道。

#### (3) 储油罐机械清洗

主要作业项目	清洗大中型原油及成品油储罐。
作业原理和作业用途	储油罐机械清洗是利用喷射清洗机将清洗介质在一定的温度、压力和流量下喷射到待清洗表面，除去表面凝结物和淤渣，并对其进行处理和回收的一种工艺方法，其清洗介质是原油或同种介质。根据施工要求和现场状况，热水和柴油也作为清洗介质在原油清洗后使用，因原油中含有轻质组分即溶剂成分，加速了沉积中油份的凝结和淤渣的解体，经破碎后的淤渣与清洗油混合、溶解、扩散，最终被抽吸回收。原油清洗工艺须借助较纯净的原油，通常需有一个与被清洗罐相邻的储油罐，该罐通常也作为原油回收罐。原油清洗设备与清洗罐和回收罐是用工艺管线联接到一起的，组成一个清洗系统。 储油罐机械清洗主要用途为：清除沉积在储油罐底和罐壁上的蜡、泥沙等杂质，防止储油罐的腐蚀、变形、不均匀沉降等问题，提高储运安全。

### 3. 运输业务

公司目前主要为新疆油田公司下属单位提供生产指挥车及交通服务。

#### (二) 经营模式

国内石油技术服务企业的主要客户为中石油、中石化、中海油。石油技术服务企业全部通过招标和议标从三大石油集团获得合同。公司作为专业的石油技术服务商，主要业务均为服务业务。公司根据与客户签订的框架协议、由客户根据生产需要安排具体工作量，每个月公司根据所完成的各类业务量在月末及时取得客户的签认，确保公司月度收入确认的及时性和完整性，保证公司每个月的财务报表均能够真实、准确地反映公司的经营情况和财务状况。公司经营所需的生产设备设施和材料等，根据与供应商按照通行市场规则签订的定价不定量框架合同，按需采购。

公司经营范围主要集中在新疆地区，受所处地区气候因素影响、具有明显的季节性。由于新疆地区（特别是戈壁、沙漠）冬季寒冷、条件恶劣，因此每年一季度部分业务不具备开工条件、处于冬歇期，业务量较少，全年工作量大部分集中在 4 月份以后，公司的大部分收入和利润在第二季度、第三季度和第四季度实现。

报告期内，公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生重大变化。

### （三）市场地位及竞争情况

石油技术服务行业具有技术多样、专业面广、产业链长、竞争性强、不具有自然垄断性等特点，适合于通过竞争来推动技术进步，提高效率和活力。随着市场开放程度的提高和竞争机制的逐步完善，石油技术服务企业面临着越来越多的机会，部分优势企业逐步扩大市场范围，并利用收购、兼并等手段，向大型石油技术服务公司的方向发展。但是，从总体上看，目前国内石油技术服务行业仍未完全市场化。

通过多年的实践积累，公司具有油田动态监测资料录取、资料解释研究和应用，开发方案设计、治理方案编制，井下作业、增产措施施工及效果评价，油田区块管理的综合性一体化油田开发管理能力，以及与之配套的设备；同时作为油田技术的专业化公司，与主要客户建立并保持了相对稳定的市场关系。报告期内未发生重大变化。

公司目前的主要竞争对手为与公司经营同类业务的油服公司，主要目标市场的竞争格局未发生明显变化。公司在一些特定区域仍保持一定的竞争优势，随着油服行业进一步市场化，未来公司将加强相关专业技术的研发和投入力度、提升服务能力，力争占领更多的市场份额。

油气公司（指油服公司服务的客户）资本开支是影响油服公司业绩的关键因素。各油服企业由于经营项目、所处地区、收入构成等条件不同，利润构成存在一定差异，但其业绩变动均与油价波动等宏观因素影响下行业的变动特征相符。

## 二、核心竞争力分析

通过多年的实践积累，公司具有油田动态监测资料录取、资料解释研究和应用，开发方案设计、治理方案编制，井下作业、增产措施施工及效果评价，油田区块管理的综合性一体化油田开发管理能力，以及与之配套的设备；同时作为油田技术的专业化公司，与主要客户建立并保持了相对稳定的市场关系。报告期内未发生重大变化。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	113,176,949.78	94,678,310.91	19.54%	
营业成本	117,744,139.74	100,522,707.28	17.13%	
管理费用	6,992,189.77	7,724,389.58	-9.48%	
财务费用	2,512,682.02	2,418,348.54	3.90%	
研发投入	0.00	1,119,397.39	-100.00%	报告期内公司未开展投入型项目，未发生相关研发支出。
经营活动产生的现金流量净额	-13,597,119.62	-8,140,636.38	-67.03%	与上年同期相比结算回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-6,084,002.98	-2,074,885.35	-193.22%	与上年同期相比购置固定资产金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	343,409.57	2,012,018.02	-82.93%	与上年同期相比融资额减少
现金及现金等价物净增加额	-19,337,713.03	-8,203,503.71	-135.73%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	113,176,949.78	100%	94,678,310.91	100%	19.54%
分行业					
石油天然气采掘服务业	113,176,949.78	100.00%	94,678,310.91	100.00%	19.54%
分产品					
工业	82,013,980.91	72.47%	64,138,970.19	67.74%	27.87%
运输业	18,041,999.57	15.94%	15,165,046.37	16.02%	18.97%
施工	13,120,969.30	11.59%	15,374,294.35	16.24%	-14.66%
分地区					
国内	113,176,949.78	100.00%	94,678,310.91	100.00%	19.54%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油天然气采掘服务业	113,176,949.78	117,744,139.74	-4.04%	19.54%	17.13%	2.13%
分产品						
工业	82,013,980.91	86,440,005.90	-5.40%	27.87%	25.19%	2.25%
运输业	18,041,999.57	17,614,228.54	2.37%	18.97%	13.58%	4.63%
施工	13,120,969.30	13,689,905.30	-4.34%	-14.66%	-14.26%	-0.49%
分地区						
国内	113,176,949.78	117,744,139.74	-4.04%	19.54%	17.13%	2.13%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-2,097,708.29	15.78%	合同资产计提坏账准备	是
营业外收入	20,328.00	0.15%		否
营业外支出	7,138.24	0.05%		否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,681,128.70	4.55%	33,018,428.54	9.79%	-5.24%	
应收账款	58,257,191.69	19.39%	94,829,733.28	28.12%	-8.73%	
合同资产	82,499,303.31	27.46%	42,139,038.39	12.50%	14.96%	报告期内根据合同履行形成已完工未结算款项增加
存货	4,902,338.33	1.63%	2,165,955.46	0.64%	0.99%	
固定资产	115,112,727.83	38.32%	123,552,412.95	36.64%	1.68%	
使用权资产	1,133,521.72	0.38%			0.38%	
短期借款	97,696,000.00	32.52%	100,703,317.61	29.87%	2.65%	
合同负债	44,248.00	0.01%	328,212.39	0.10%	-0.09%	
长期借款	4,160,000.00	1.38%	5,200,000.00	1.54%	-0.16%	
租赁负债	464,428.43	0.15%			0.15%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 应收票据质押

截止 2024 年 6 月 30 日，公司向银行质押作为还款增信的应收票据共计 117.00 万元。

#### (2) 应收账款质押

公司分别于 2022 年 7 月、2023 年 7 月 6 日、2023 年 10 月 7 日、2024 年 3 月 1 日与昆仑银行签订了《油企通业务融资合同》，约定以应收账款收益权进行质押，并取得银行融资 7200 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，公司因上述业务形成的借款余额为 5669.6 万元。

#### (3) 保证

2023 年 6 月 16 日，准油运输与新疆银行签署了《流动资金借款合同》，借款金额 520 万元，公司与新疆银行签署了《保证合同》，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 8 月 11 日，准油运输与乌鲁木齐银行签署了《借款合同（流动资金）》，借款金额 600 万元，公司与乌鲁木齐银行签署了保证合同，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 9 月 22 日，准油运输与兴业银行签署了《流动资金借款合同》，借款金额 300 万元，公司与兴业银行签署了《最高额保证合同》，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 11 月 10 日，公司与光大银行签署了流动资金借款合同，借款金额 2500 万元，中小融担公司于 2023 年 11 月 10 日与光大银行签订最高额保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保。同时公司与中小融担公司签署《抵押反担保合同》，以 6 套连续油管作业车和克拉玛依区红山小区 2 处房产提供反担保。

2024 年 6 月 13 日，公司与新疆银行签署了流动资金借款合同，借款金额 1000 万元，中小融担公司于 2024 年 6 月 13 日与新疆银行签订最高额保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保。同时公司与中小融担公司签署《应收账款质押反担保合同》。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,599,602.98	2,074,885.35	218.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
准油运输	子公司	运输服务、物业管理、园林绿化	16,000,000.00	65,081,548.41	37,913,213.83	18,041,999.57	-2,859,373.17	-2,859,373.17
准油建设	子公司	建设工程施工、劳务派遣服务	40,080,000.00	21,984,472.11	6,761,741.36	2,585,830.97	-496,105.40	-496,105.40
能安智慧	子公司	安全、环保智慧监测服务	10,000,000.00	3,149,802.46	2,323,077.77	0.00	-102,679.78	-102,679.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

### （1）准油运输

截止 2024 年 6 月 30 日，总资产 6,508.15 万元，净资产 3,791.32 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 1,804.20 万元，实现净利润-285.94 万元。主要原因为报告期内结算回款较慢，信用减值损失增加。

### （2）准油建设

截止 2024 年 6 月 30 日，总资产 2,198.45 万元，净资产 676.17 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 258.58 万元，实现净利润-49.61 万元。主要原因为报告期内准油建设相关四项资质已转移办理完成实现收入。

### （3）能安智慧

截止 2024 年 6 月 30 日，能安智慧与目标客户进行了业务推广、技术交流，但尚未签署业务合同，未实现收入，上半年租赁办公场所、聘用销售人员等发生费用及资产减值损失增加等，发生亏损 10.27 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2020 年 10 月 31 日，公司发布了《关于投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2020-079），与因士科技、员工持股平台共同成立子公司。其中“员工持股平台”为实施子公司管理层股权激励的平台，组织形式为有限合伙企业，普通合伙人由公司控股子公司准油建设担任，持有 1% 份额；公司时任董事长和因士科技总经理为有限合伙人，分别认缴有限合伙企业 49.5% 份额，代全体激励对象持有激励份额，后续在所设控股子公司激励对象确定后，将且应把所持份额转让给控股子公司的激励对象、并由其实缴到位。2021 年 2 月，该员工持股平台“宁波能安管理咨询合伙企业（有限合伙）”注册成立，公司于 2021 年 2 月 8 日发布了《对外投资暨关联交易进展公告》（公告编号：2021-005）。准油建设已实缴出资 3 万元，完成出资义务。截至目前，该合伙企业除参与设立控股子公司能安智慧外，未开展其他业务。

2024 年 7 月 2 日，公司第七届董事会第二十一（临时）次会议审议通过了《关于能安合伙转让股权并清算注销的议案》，能安合伙将所持有的能安智慧 30% 股份（尚未实缴）以 0 元对价，按照 4:3 的比例分别转让给本公司和因士科技，转让完成后能安合伙清算注销。具体内容详见公司 2024 年 7 月 3 日在指定信息披露媒体发布的《关于清算注销能安合伙的公告》（公告编号：2024-024）。



## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）产业单一、客户集中的风险

公司的主营业务是石油技术服务和油田相关的配套服务、产业单一，且市场主要集中在新疆地区。由于国内石油勘探开发领域垄断性较强，公司主要客户是中石油、中石化在新疆的各大油田公司，市场区域及客户高度集中，给公司经营带来一定风险。如果目标市场的环境发生较大变化，将对公司发展产生不利影响。

应对措施：公司将继续寻求向科技型、高附加值、市场需求稳定并有市场发展前景的业务拓展，继续寻找质地优良的同业企业进行深度合作，实现主营业务的技术升级，提升竞争能力；同时沿产业链上下游乃至在能源资源领域寻找可支撑公司长期发展的优质项目，在进行全面、科学评价的基础上再启动相关程序，降低对单一产业的依赖，实现长期可持续的增长。

### （二）行业政策变化及油价波动的风险

油气田技术服务行业属于国家重点支持发展的行业，随着国内能源需求快速增长及石油天然气开采行业改革不断加深，加大了对油气田技术服务的市场需求。如果未来相关法律法规或者国家、地区的相关政策发生变化，将有可能对企业未来经营活动和盈利能力产生影响。

如果原油价格持续低迷，各大石油公司将会较为一致地采取压缩投资，削减成本的策略。如果油价无法好转甚至创出新低，通过产业链的传导效应，将会减少或延缓对油服行业产品及技术服务的需求，进而将会对公司的经营发展带来不利的影响。

应对措施：利用公司上市公司融资平台，积极寻求优质项目，通过专业高效的投融资管理和资本运作手段整合优质资产，实现“两条腿走路”，支撑公司的长远发展。

### （三）安全风险

公司业务作业区域点多线长，多处于油田危险区域，涉及人员伤亡、财产损失等诸多风险，一旦发生重特大事故，即面临停工或退出市场的风险。

应对措施：公司将保持QHSE管理体系有效运行，标准化管理与中石油、中石化等主要客户管理体系接轨，做到同标准、同步骤、同内容，坚决杜绝重、特大事故的发生，力求实现零伤害、零事故、零污染。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	30.66%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 18 日	《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-017）刊载于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于重点排污单位，施工范围位于中石油和中石化下属各油田，按照国家相关规定、遵照业主制定的施工规范执行相关环保措施。

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼标准的诉讼共 3 项。1. 陈小平诉公司侵权责任纠纷案；2. 公司诉中新晟业能源建设集团有限公司合同纠纷案；3. 公司诉新疆永建化工有限公司合同纠纷案。	83.5	2023 年末形成预计负债 24.93 万元，本年依据判决核销。	1. 陈小平案件于 2024 年 1 月 29 日收到克拉玛依区人民法院判决书，判决公司承担 40% 责任，公司不服一审法院判决上诉于克拉玛依市中级人民法院。2024 年 5 月 15 日克拉玛依市中级人民法院作出维持原判的民事判决书。2. 公司诉新疆永建化工有限公司合同纠纷案已于 2024 年 7 月 1 日开庭，待一审法院判决。3. 公司诉中新晟业能源建设集团有限公司合同纠纷案已于 2024 年 7 月 11 日开庭，已调解结案。	1. 陈小平诉公司侵权责任纠纷案已按照判决履行完毕。公司诉件已履行完毕。2. 公司诉新疆永建化工有限公司合同纠纷案待判决。3. 公司诉中新晟业能源建设集团有限公司合同纠纷案调解结案。	陈小平案件已结案，按判决执行完毕。		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
城投油砂矿	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	向关联人提供钻井工程服务	采取公开招标方式，通过竞标确定合同价格	参考油田定额根据工程结算书审核确认	1,128.27	13.76%	5,100	否	银行转账或银行承兑汇票	油田定额下浮一定比例	2024年01月20日	《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-003）刊载于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网
克拉玛依融汇投资集团有限公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	向关联人租入房屋	市场公允定价原则	0.81元/m <sup>2</sup> ·天	1.59	4.36%	3.6	否	银行转账	0.81元/m <sup>2</sup> ·天	2024年01月20日	《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-003）刊载于《证

													券时报》 《中国证 券报》 及巨潮资 讯网
克拉玛依 城投	控股 股东	与关 联法 人的 关联 交易	向关 联人 租入 房屋	市场 公允 定价 原则	1.4 元/ m <sup>2</sup> .天	14.87	40.85 %	142.0 3	否	银行 转账	1.4 元/ m <sup>2</sup> .天		
合计					--	--	1,144 .73	--	5,245 .63	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与关联方实际发生的日常性关联交易，均履行了相应的审批程序，实际履行金额未超出已获审批的总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
准油运输	2023年03月21日	520	2023年06月16日	520	连带责任担保	无	无	3年	否	是
准油运输	2023年03月21日	600	2023年08月11日	600	连带责任担保	无	无	1年	否	是
准油运输	2023年03月21日	300	2023年09月22日	300	连带责任担保	无	无	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计			1,420		报告期内对子公司担保实际发生额合					1,420



(B1)		计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,420	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,420							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,420		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						1,420
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,420		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						1,420
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.55%						
其中:										

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,247,778	0.48%				75	75	1,247,853	0.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,247,778	0.48%				75	75	1,247,853	0.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,247,778	0.48%				75	75	1,247,853	0.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	260,807,600	99.52%				-75	-75	260,807,525	99.52%
1、人民币普通股	260,807,600	99.52%				-75	-75	260,807,525	99.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	262,055,378	100.00%						262,055,378	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司董事樊华先生于 2023 年 8 月 28 日辞去担任的公司第七届董事会董事等职务，其在任期间未持有公司股份，报告期内增持公司股份 100 股，根据相关规定，在本届董事会任期届满前（本届董事会任期至 2025 年 1 月 16 日），其持有的公司股份按 75% 锁定。因此，与期初相比高管锁定股增加 75 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
简伟	261,097			261,097	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
吕占民	665,381			665,381	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
蒋建立	316,800			316,800	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
赵树芝	4,500			4,500	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
樊华	0	0	75	75	高管锁定股	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
合计	1,247,778	0	75	1,247,853	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,979		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
克拉玛依城投	国有法人	18.00%	47,169,968	0	0	47,169,968	不适用	0	
燕润投资	境内非国有法人	12.00%	31,446,310	0	0	31,446,310	质押	31,446,310	
朱立国	境内自然人	2.05%	5,362,700	842700	0	5,362,700	不适用	0	
郑春梅	境内自然人	1.04%	2,728,000	2728000	0	2,728,000	不适用	0	
李付珍	境内自然人	0.82%	2,142,444	0	0	2,142,444	不适用	0	
吴树强	境内自然人	0.61%	1,603,800	144000	0	1,603,800	不适用	0	
单海涛	境内自然人	0.53%	1,387,100	0	0	1,387,100	不适用	0	
高云雪	境内自然人	0.47%	1,220,300	0	0	1,220,300	不适用	0	
任立文	境内自然人	0.43%	1,139,900	1139900	0	1,139,900	不适用	0	
聂茹	境内自然人	0.43%	1,133,900	883900	0	1,133,900	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31,446,310 股（占公司总股本的 11.9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使，燕润投资为克拉玛依城投的一致行动人。</p> <p>除此之外，公司从未收到上述其他股东关于其之间是否存在关联关系或为一致行动人的通知或其他任何文件，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31,446,310 股（占公司总股本的 11.9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使。</p>								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类				

		股份种类	数量
克拉玛依城投	47,169,968	人民币普通股	47,169,968
燕润投资	31,446,310	人民币普通股	31,446,310
朱立国	5,362,700	人民币普通股	5,362,700
郑春梅	2,728,000	人民币普通股	2,728,000
李付珍	2,152,444	人民币普通股	2,152,444
吴树强	1,603,800	人民币普通股	1,603,800
单海涛	1,387,100	人民币普通股	1,387,100
高云雪	1,220,300	人民币普通股	1,220,300
任立文	1,139,900	人民币普通股	1,139,900
聂茹	1,133,900	人民币普通股	1,133,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31,446,310 股（占公司总股本的 11.9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使，燕润投资为克拉玛依城投的一致行动人。 除此之外，公司从未收到上述其他股东关于其之间是否存在关联关系或为一致行动人的通知或其他任何文件，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,681,128.70	33,018,428.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,840,216.47	30,080,424.88
应收账款	58,257,191.69	94,829,733.28
应收款项融资		
预付款项	6,712,300.07	4,896,084.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,992,974.94	2,556,129.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,902,338.33	2,165,955.46
其中：数据资源		
合同资产	82,499,303.31	42,139,038.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,611.85	567,952.04
流动资产合计	173,186,065.36	210,253,746.71



非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	115,112,727.83	123,552,412.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,133,521.72	
无形资产	2,732,123.30	2,794,947.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,228,512.59	574,012.59
非流动资产合计	127,206,885.44	126,921,373.16
资产总计	300,392,950.80	337,175,119.87
流动负债：		
短期借款	97,696,000.00	100,703,317.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,545,271.03	4,612,333.76
应付账款	94,081,674.99	112,575,920.20
预收款项		
合同负债	44,248.00	328,212.39
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,818,334.93	13,304,350.63
应交税费	2,060,437.45	1,692,695.69
其他应付款	5,820,753.09	6,798,088.76
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	832,957.34	
其他流动负债	2,046,919.92	5,892,080.50
流动负债合计	223,946,596.75	245,906,999.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,160,000.00	5,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	464,428.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		249,282.15
递延收益		
递延所得税负债	1,338,382.71	1,338,382.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,962,811.14	6,787,664.86
负债合计	229,909,407.89	252,694,664.40
所有者权益：		
股本	262,055,378.00	262,055,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,359,492.98	296,359,492.98
减：库存股		
其他综合收益	-19,225,000.00	-19,225,000.00
专项储备		
盈余公积	22,677,057.39	22,677,057.39
一般风险准备		
未分配利润	-492,770,269.75	-478,837,827.84
归属于母公司所有者权益合计	69,096,658.62	83,029,100.53
少数股东权益	1,386,884.29	1,451,354.94
所有者权益合计	70,483,542.91	84,480,455.47
负债和所有者权益总计	300,392,950.80	337,175,119.87

法定代表人：简伟

主管会计工作负责人：刘艳

会计机构负责人：宗振江

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,945,478.55	22,835,037.20

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,790,341.47	26,667,896.94
应收账款	46,054,111.87	87,985,267.93
应收款项融资		
预付款项	5,849,136.94	3,818,313.87
其他应收款	5,029,942.99	1,776,937.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,402,338.33	665,955.46
其中：数据资源		
合同资产	82,499,303.31	42,139,038.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,656.10	309,637.93
流动资产合计	154,585,309.56	186,198,085.71
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	24,190,459.00	24,190,459.00
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	107,737,656.84	115,361,962.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,133,521.72	
无形资产	2,732,123.30	2,794,947.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,228,512.59	574,012.59
非流动资产合计	144,022,273.45	142,921,381.58
资产总计	298,607,583.01	329,119,467.29
流动负债：		
短期借款	88,696,000.00	88,703,317.61
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	2,445,271.03	4,180,347.00
应付账款	90,534,554.68	109,111,676.05
预收款项		
合同负债	44,247.80	328,212.39
应付职工薪酬	13,869,620.21	10,557,332.87
应交税费	1,754,381.11	456,886.43
其他应付款	45,547,765.69	52,230,102.91
其中：应付利息	0.00	4,010,313.08
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	832,957.34	
其他流动负债	7,963,598.73	5,892,080.50
流动负债合计	251,688,396.59	271,459,955.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	464,428.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		249,282.15
递延收益		
递延所得税负债	968,043.55	968,043.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,432,471.98	1,217,325.70
负债合计	253,120,868.57	272,677,281.46
所有者权益：		
股本	262,055,378.00	262,055,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,395,730.48	297,395,730.48
减：库存股		
其他综合收益	-15,380,000.00	-15,380,000.00
专项储备		
盈余公积	22,677,057.39	22,677,057.39
未分配利润	-521,261,451.43	-510,305,980.04
所有者权益合计	45,486,714.44	56,442,185.83
负债和所有者权益总计	298,607,583.01	329,119,467.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	113,176,949.78	94,678,310.91
其中：营业收入	113,176,949.78	94,678,310.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,302,377.05	112,602,181.76
其中：营业成本	117,744,139.74	100,522,707.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,053,365.52	817,338.97
销售费用		
管理费用	6,992,189.77	7,724,389.58
研发费用		1,119,397.39
财务费用	2,512,682.02	2,418,348.54
其中：利息费用	2,513,878.19	2,449,058.18
利息收入	33,093.80	37,342.36
加：其他收益	252,208.20	266,517.59
投资收益（损失以“—”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,700,970.66	2,817,862.52
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,097,708.29	-1,701,387.01
资产处置收益（损失以“—”号填列）	259,854.38	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,010,102.32	-16,540,877.75
加：营业外收入	20,328.00	476,869.78
减：营业外支出	7,138.24	470,405.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-13,996,912.56	-16,534,413.19

填列)		
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,996,912.56	-16,534,413.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,996,912.56	-16,534,413.19
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）	-13,932,441.91	-16,504,372.53
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-64,470.65	-30,040.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-13,996,912.56	-16,534,413.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,932,441.91	-16,504,372.53
归属于少数股东的综合收益总额	-64,470.65	-30,040.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0532	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.0532	-0.06

法定代表人：简伟

主管会计工作负责人：刘艳

会计机构负责人：宗振江

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	95,134,950.21	79,953,479.23
减：营业成本	98,804,044.02	82,808,228.47
税金及附加	786,218.34	612,386.16
销售费用		
管理费用	5,374,326.67	6,850,118.45
研发费用		1,119,397.39
财务费用	2,074,700.48	2,366,045.87
其中：利息费用	2,081,847.85	2,381,377.63
利息收入	23,014.38	19,887.73
加：其他收益	250,785.65	266,517.59
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,642,871.88	2,971,159.08
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,097,708.29	-1,701,387.01
资产处置收益（损失以“—”号填列）	139,728.91	-440,214.69
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,968,661.15	-12,706,622.14
加：营业外收入	20,328.00	475,154.69
减：营业外支出	7,138.24	387,108.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,955,471.39	-12,618,575.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,955,471.39	-12,618,575.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-10,955,471.39	-12,618,575.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-10,955,471.39	-12,618,575.84

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.05

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	114,555,684.00	128,914,605.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,616.03	
收到其他与经营活动有关的现金	2,493,331.60	1,564,045.19
经营活动现金流入小计	117,065,631.63	130,478,650.30
购买商品、接受劳务支付的现金	74,729,576.22	78,159,095.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,686,087.43	50,161,460.73
支付的各项税费	5,576,108.70	3,290,572.32
支付其他与经营活动有关的现金	6,670,978.90	7,008,157.66
经营活动现金流出小计	130,662,751.25	138,619,286.68
经营活动产生的现金流量净额	-13,597,119.62	-8,140,636.38
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	515,600.00	
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	515,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,599,602.98	2,074,885.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		



投资活动现金流出小计	6,599,602.98	2,074,885.35
投资活动产生的现金流量净额	-6,084,002.98	-2,074,885.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	23,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	23,200,000.00
偿还债务支付的现金	16,940,000.00	18,802,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,716,590.43	2,385,981.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,656,590.43	21,187,981.98
筹资活动产生的现金流量净额	343,409.57	2,012,018.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,337,713.03	-8,203,503.71
加：期初现金及现金等价物余额	32,930,281.88	22,361,710.66
六、期末现金及现金等价物余额	13,592,568.85	14,158,206.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,357,711.69	113,606,005.50
收到的税费返还	15,672.79	
收到其他与经营活动有关的现金	7,653,697.01	3,979,142.20
经营活动现金流入小计	114,027,081.49	117,585,147.70
购买商品、接受劳务支付的现金	68,772,801.60	65,118,866.11
支付给职工以及为职工支付的现金	37,601,363.93	43,564,080.65
支付的各项税费	3,185,334.61	1,881,437.01
支付其他与经营活动有关的现金	19,156,974.12	6,144,340.23
经营活动现金流出小计	128,716,474.26	116,708,724.00
经营活动产生的现金流量净额	-14,689,392.77	876,423.70
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	36,600.00	
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	36,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,019,554.30	2,074,885.35
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	6,019,554.30	2,074,885.35
投资活动产生的现金流量净额	-5,982,954.30	-2,074,885.35

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,900,000.00	18,802,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,317,624.77	2,385,981.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,217,624.77	21,187,981.98
筹资活动产生的现金流量净额	4,782,375.23	-6,187,981.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,889,971.84	-7,386,443.63
加：期初现金及现金等价物余额	22,746,890.54	11,456,095.68
六、期末现金及现金等价物余额	6,856,918.70	4,069,652.05

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-478,837,827.84		83,029,100.53	1,451,354.94	84,480,455.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-478,837,827.84		83,029,100.53	1,451,354.94	84,480,455.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-13,932,441.91		-13,932,441.91	-64,470.65	-13,996,912.56
（一）综合收益总额											-13,932,441.91		-13,932,441.91	-64,470.65	-13,996,912.56
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股															



少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额											-16,504,372.53	-16,504,372.53	-30,040.66	-16,534,413.19
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-15,548,931.45		22,677,057.39		-476,763,121.89	88,779,875.03	1,568,928.43	90,348,803.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-510,305,980.04		56,442,185.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-510,305,980.04		56,442,185.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,955,471.39		-10,955,471.39
（一）综合收益总额										-10,955,471.39		-10,955,471.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-521,261,451.43		45,486,714.44

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-12,440,409.50		22,677,057.39	-491,443,607.98		78,244,148.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-12,440,409.50		22,677,057.39	-491,443,607.98		78,244,148.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,618,575.84		-12,618,575.84
（一）综合收益总额										-12,618,575.84		-12,618,575.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持												

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-12,440,409.50		22,677,057.39	-504,062,183.82		65,625,572.55



### 三、公司基本情况

新疆准东石油技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身新疆准东石油技术有限公司系经新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市高新区工商行政管理局批准，于 2001 年 6 月 29 日成立。2003 年 12 月 22 日经新疆维吾尔自治区人民政府以新政函[2003]210 号《关于同意设立新疆准东石油技术股份有限公司的批复》，整体变更设立新疆准东石油技术股份有限公司。2008 年 1 月 8 日，公司根据中国证券监督管理委员会证监许可[2008]39 号“关于核准新疆准东石油技术股份有限公司首次公开发行股票的通知”，向社会公开发行人民币普通股股票 2,500 万股并上市；2013 年 7 月 26 日，中国证监会核发《关于核准新疆准东石油技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】1008 号），核准公司非公开发行新股不超过 2,013 万股，并于 2014 年 1 月 13 日在深交所上市。2014 年度，公司实施了权益分派，以资本公积转增股本每 10 股转增 10 股。截止 2019 年 12 月 31 日，公司总股本为 239,177,378 股，注册资本为 239,177,378 元。

2020 年 8 月 4 日，中国证监会核发《关于核准新疆准东石油技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1667 号），核准公司非公开发行 A 股不超过 22,878,000 股，并于 2020 年 9 月 16 日在深交所上市。截至目前，公司总股本为 262,055,378 股，注册资本为 262,055,378 元。

公司注册地为新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路 553-308 号；办公地址为新疆克拉玛依市克拉玛依区宝石路 278 号科研生产办公楼 A 座 5 层。

公司从事的主要经营活动，详见 2024 年半年度报告全文“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 20 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货、固定资产折旧、无形资产摊销、职工薪酬、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	信用等级较高的银行承兑的汇票组合	基于承兑人的信用风险特征
	信用等级较低的银行承兑的汇票及商业承兑汇票组合	基于承兑人的信用风险特征
应收账款、合同资产	逾期天数组合	本组合以应收款项的逾期天数作为信用风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分逾期天数确认预期信用损失率。
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款按照组合计提预期信用损失的方法如下：

#### (1) 应收票据

项目	组合类别	预期信用损失计提方法
应收票据	信用等级较高的银行承兑的汇票组合	不计提预期信用损失
	信用等级较低的银行承兑的汇票及商业承兑汇票组合	参考应收账款逾期账龄组合计提预期信用损益

#### (2) 应收账款、合同资产

应收账款、合同资产按照逾期账龄组合计提预期信用损失的比例如下：

逾期账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-4 年 (含 4 年)	80.00
4 年以上	100.00

公司 1 年以内 (含 1 年) 应收账款、合同资产包括未逾期以及逾期 1 年以内 (含 1 年) 的应收款项。

#### (3) 其他应收款

其他应收款按账龄组合计提预期信用损失的比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-4 年 (含 4 年)	80.00
4 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

参见本小节“10、金融工具第(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 12、应收账款

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（逾期账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
信用期及逾期 1 年以内 (含 1 年)	5
逾期 1-2 年	10
逾期 2-3 年	20

逾期 3—4 年	80
逾期 4 年以上	100

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

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节“10、金融工具第（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 14、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本小节“10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本小节“11、金融工具第（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 15、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、工程施工、劳务成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法

2) 包装物采用一次转销法

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。



## 16、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~30	0.05	9.50~3.167%
机器设备	年限平均法	5~10	0.05	19.00~9.50%
运输设备	年限平均法	8	0.05	0.11875
其他设备	年限平均法	3~5	0.05	31.67~19.00%

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人和使用人员验收。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

### 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40~50 年	直线法	土地使用权证
专利技术	3 年	直线法	技术转让协议/专利权证
非专利技术	3~5 年	直线法	技术转让协议
软件使用权	5 年	直线法	预计软件更新升级期间

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

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。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

租入固定资产装修费按照租赁期限摊销。

## 23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

具体原则：

公司提供的石油技术服务业务、油田管理服务业务、运输服务业务以及不构成建造合同的工程业务收入，属于长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，公司与客户签订合同，约定工作量单价，由甲方主管人员逐月签认当月本公司该项业务的完成工作量，本公司则以甲方签认的业务完成工作量乘以合同单价确认当月该项业务的收入金额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 27、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 28、政府补助

### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确规定补助对象为固定资产或无形资产等长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中未明确规定补助对象或者政府文件中明确规定补助对象为非长期资产。

### (2) 确认时点

政府补助的确认时点为实际收到补助款时。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。



对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于子公司、联营企业及合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该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。对于子公司、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 30、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### 2) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

#### （3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、
消费税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、2.5%
教育费附加、地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
准油建设	25%
准油运输	25%
能安智慧	2.5%
能安合伙	2.5%

### 2、税收优惠

#### （1）本公司

根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《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》（2020年第23号）政策适用时间，第23号公告将优惠时间延至2030年12月31日，公司2024年按15%税率计缴企业所得税。

## （2）能安智慧、能安合伙

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,142.07	60,164.68
银行存款	13,550,426.78	32,870,117.20
其他货币资金	88,559.85	88,146.66
合计	13,681,128.70	33,018,428.54

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如

下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
履约保证金	87,021.85	86,608.66
未完成结汇资金	1,538.00	1,538.00
合计	88,559.85	88,146.66

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	865,360.00	4,212,971.79
商业承兑票据	4,229,604.70	27,450,633.35
坏账准备	-254,748.23	-1,583,180.26
合计	4,840,216.47	30,080,424.88

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按账龄组合										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,094,964.70	100.00%	254,748.23	5.00%	4,840,216.47	31,663,605.14	100.00%	1,583,180.26	5.00%	30,080,424.88
其中：										
按账龄组合	5,094,964.70	100.00%	254,748.23	5.00%	4,840,216.47	31,663,605.14	100.00%	1,583,180.26	5.00%	30,080,424.88
合计	5,094,964.70	100.00%	254,748.23	5.00%	4,840,216.47	31,663,605.14	100.00%	1,583,180.26	5.00%	30,080,424.88

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	5,094,964.70	254,748.23	5.00%
合计	5,094,964.70	254,748.23	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：见“五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	1,583,180.26	-1,328,432.03				254,748.23
合计	1,583,180.26	-1,328,432.03				254,748.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

商业承兑票据	1,170,000.00
合计	1,170,000.00

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		782,860.00
商业承兑票据		1,258,307.72
合计		2,041,167.72

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,758,573.59	92,115,392.91
1 至 2 年	12,376,855.52	4,686,960.89
2 至 3 年	2,114,185.30	3,683,283.02
3 年以上	24,464,024.59	24,242,591.61
3 至 4 年	450,142.87	775,988.01
4 至 5 年	622,235.08	367,867.62
5 年以上	23,391,646.64	23,098,735.98
合计	86,713,639.00	124,728,228.43

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,805,608.37	23.99%	20,805,608.37	100.00%		20,805,608.37	16.68%	20,805,608.37	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,062,657.43	23.14%	20,062,657.43	100.00%		20,062,657.43	16.09%	20,062,657.43	100.00%	

单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	742,950.94	0.86%	742,950.94	100.00%		742,950.94	0.60%	742,950.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	65,908,030.63	76.01%	7,650,838.94	11.61%	58,257,191.69	103,922,620.06	83.32%	9,092,886.78	8.75%	94,829,733.28
其中：										
账龄组合	65,908,030.63	76.01%	7,650,838.94	11.61%	58,257,191.69	103,922,620.06	83.32%	9,092,886.78	8.75%	94,829,733.28
合计	86,713,639.00	100.00%	28,456,447.31	32.82%	58,257,191.69	124,728,228.43	100.00%	29,898,495.15	23.97%	94,829,733.28

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	100.00%	预计无法收回
玛纳斯县南泥沟煤业有限责任公司	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	100.00%	预计无法收回
哈萨克冉多斯石油服务有限公司	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	100.00%	预计无法收回
合计	20,062,657.43	20,062,657.43	20,062,657.43	20,062,657.43		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乌鲁木齐市天兆工贸有限公司	474,501.01	474,501.01	474,501.01	474,501.01	100.00%	预计无法收回
新疆陆通交通建设有限责任公司	268,449.93	268,449.93	268,449.93	268,449.93	100.00%	预计无法收回
合计	742,950.94	742,950.94	742,950.94	742,950.94		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	47,758,573.59	2,421,928.68	5.00%
1-2年（含2年）	12,376,855.52	1,237,685.55	10.00%

2-3 年（含 3 年）	2,114,185.30	422,837.06	20.00%
3-4 年（含 4 年）	450,142.87	360,114.30	80.00%
4-5 年（含 5 年）	622,235.08	622,235.08	100.00%
5 年以上	2,586,038.27	2,586,038.27	100.00%
合计	65,908,030.63	7,650,838.94	

确定该组合依据的说明：

见“五 重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,805,608.37					20,805,608.37
账龄组合	9,092,886.78	- 1,442,047.84				7,650,838.94
合计	29,898,495.15	- 1,442,047.84				28,456,447.31

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司	43,272,935.16	78,924,662.68	122,197,597.84	69.71%	6,109,879.89
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92		15,874,237.92	9.06%	15,874,237.92
中石油新疆销售有限公司	8,910,927.44		8,910,927.44	5.08%	445,546.37
杰瑞能源服务有限公司	2,574,592.09	4,260,262.80	6,834,854.89	3.90%	341,742.74
江汉油田四达技术服务潜江有限责任公司	4,137,589.61	823,321.62	4,960,911.23	2.83%	248,045.56
合计	74,770,282.22	84,008,247.10	158,778,529.32	90.58%	23,019,452.48

## 4、合同资产

### （1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



已确认收入未开票	88,575,079.26	6,075,775.95	82,499,303.31	46,090,589.87	3,951,551.48	42,139,038.39
合计	88,575,079.26	6,075,775.95	82,499,303.31	46,090,589.87	3,951,551.48	42,139,038.39

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已确认收入未开票	40,360,264.92	本报告期收入同比增加，报告期内新增未达到开票结算条件的金额大于已转应收账款金额。
合计	40,360,264.92	——

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,733,707.35	1.96%	1,733,707.35	100.00%		1,733,707.35	3.76%	1,733,707.35	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的合同资产	1,733,707.35	1.96%	1,733,707.35	100.00%		1,733,707.35	3.76%	1,733,707.35	100.00%	
按组合计提坏账准备	86,841,371.91	98.04%	4,342,068.60	5.00%	82,499,303.31	44,356,882.52	96.24%	2,217,844.13	5.00%	42,139,038.39
其中：										
账龄组合	86,841,371.91	98.04%	4,342,068.60	5.00%	82,499,303.31	44,356,882.52	96.24%	2,217,844.13	5.00%	42,139,038.39
合计	88,575,079.26	100.00%	6,075,775.95	6.86%	82,499,303.31	46,090,589.87	100.00%	3,951,551.48	8.57%	42,139,038.39

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的合同资产	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35	100.00%	预计无法收回
合计	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期及逾期 1 年以内	86,841,371.91	4,342,068.60	5.00%
合计	86,841,371.91	4,342,068.60	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：见“五 重要会计政策及会计估计 14.合同资产”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	2,124,224.47			按信用分险特征组合计提减值准备
合计	2,124,224.47			

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,992,974.94	2,556,129.99
合计	1,992,974.94	2,556,129.99

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,651,447.40	2,705,563.30
资产处置款	1,350,400.00	1,350,400.00
单位往来款	548,466.61	874,857.00
预付材料款（长账龄）	51,318.97	51,318.97
暂付款	10,235.64	123,375.19
合计	4,611,868.62	5,105,514.46

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,056,573.30	1,971,328.83
1 至 2 年	507,055.69	664,500.00
2 至 3 年	664,660.00	90,907.00

3 年以上	2,383,579.63	2,378,778.63
3 至 4 年	5,761.00	62,960.00
4 至 5 年	62,000.00	132,373.60
5 年以上	2,315,818.63	2,183,445.03
合计	4,611,868.62	5,105,514.46

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00	30.15%	1,390,400.00	100.00%		1,390,400.00	27.23%	1,390,400.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,350,400.00	29.28%	1,350,400.00	100.00%		1,350,400.00	26.45%	1,350,400.00	100.00%	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	0.87%	40,000.00	100.00%		40,000.00	0.78%	40,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	3,221,468.62	69.85%	1,228,493.68	38.13%	1,992,974.94	3,715,114.46	72.77%	1,158,984.47	31.20%	2,556,129.99
其中：										
账龄组合	3,221,468.62	69.85%	1,228,493.68	38.13%	1,992,974.94	3,715,114.46	72.77%	1,158,984.47	31.20%	2,556,129.99
合计	4,611,868.62	100.00%	2,618,893.68	56.79%	1,992,974.94	5,105,514.46	100.00%	2,549,384.47	49.93%	2,556,129.99

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,056,573.30	52,828.67	5.00%
1-2年（含2年）	507,055.69	50,705.58	10.00%
2-3年（含3年）	664,660.00	132,932.00	20.00%
3-4年（含4年）	5,761.00	4,608.80	80.00%
4-5年（含5年）	62,000.00	62,000.00	100.00%
5年以上	925,418.63	925,418.63	100.00%
合计	3,221,468.62	1,228,493.68	

确定该组合依据的说明：见“五 重要会计政策及会计估计 13.其他应收款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	1,158,984.47		1,390,400.00	2,549,384.47
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	69,509.21			69,509.21
2024年6月30日余额	1,228,493.68		1,390,400.00	2,618,893.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见“五 重要会计政策及会计估计 13 其他应收款”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏	1,390,400.00					1,390,400.00

账龄组合	1,158,984.47	69,509.21				1,228,493.68
合计	2,549,384.47	69,509.21				2,618,893.68

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巴州正阳石油技术服务有限责任公司	资产处置款	1,350,400.00	5年以上	29.28%	1,350,400.00
昆仑银行电子招投标保证金	保证金、押金	823,700.00	1-2年及2-3年	17.86%	148,740.00
哈密龙达路矿工程有限公司	保证金、押金	567,334.08	5年以上	12.30%	567,334.08
新疆旭勇装备制造有限责任公司	保证金、押金	500,000.00	1年以内	10.84%	25,000.00
中石油新疆销售有限公司喀什分公司	保证金、押金	251,548.62	1-2年	5.45%	25,154.86
合计		3,492,982.70		75.73%	2,116,628.94

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,684,315.20	99.58%	4,896,084.13	100.00%
1至2年	27,984.87	0.42%		
合计	6,712,300.07		4,896,084.13	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款期末余额合计数的比例（%）
中石油新疆销售有限公司	3,598,108.02	53.6
中国人民财产保险股份有限公司	692,208.66	10.31
中国石油物资有限公司	277,951.72	4.14
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	271,174.50	4.04
重庆双拓石油机械设备有限公司	184,225.40	2.74
合计	5,023,668.30	74.83

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	6,029,961.90	2,650,663.57	3,379,298.33	3,320,095.21	2,677,179.75	642,915.46
库存商品	2,098,044.28	575,004.28	1,523,040.00	2,098,044.28	575,004.28	1,523,040.00
合计	8,128,006.18	3,225,667.85	4,902,338.33	5,418,139.49	3,252,184.03	2,165,955.46

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,677,179.75			26,516.18		2,650,663.57
库存商品	575,004.28					575,004.28
合计	3,252,184.03			26,516.18		3,225,667.85

### (3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	300,611.85	567,952.04
合计	300,611.85	567,952.04

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	期末余额	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
沪新小贷 11.63%股 权	0.00						0.00	

合计	0.00					0.00
----	------	--	--	--	--	------

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	115,112,727.83	123,552,412.95
合计	115,112,727.83	123,552,412.95

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	80,687,831.61	376,366,663.59	77,482,220.80	85,831,965.46	620,368,681.46
2. 本期增加金额		398,185.42	293,884.95	246,131.52	938,201.89
(1) 购置		398,185.42	293,884.95	246,131.52	938,201.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	369,493.87	6,920,709.79		198,281.03	7,488,484.69
(1) 处置或报废	369,493.87	6,920,709.79	0.00	198,281.03	7,488,484.69
4. 期末余额	80,318,337.74	369,844,139.22	77,776,105.75	85,879,815.95	613,818,398.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,257,219.67	296,136,502.23	65,967,383.83	78,976,263.41	492,337,369.14
2. 本期增加金额	1,227,834.92	617,184.03	7,032,091.17	11,958.71	8,889,068.83
(1) 计提	1,227,834.92	617,184.03	7,032,091.17	11,958.71	8,889,068.83
3. 本期减少金额	351,019.23	6,460,280.30	0.00	188,366.98	6,999,666.51
(1) 处置或报废	351,019.23	6,460,280.30	0.00	188,366.98	6,999,666.51
4. 期末余额	52,134,035.36	290,293,405.96	72,999,475.00	78,799,855.14	494,226,771.46
三、减值准备					
1. 期初余额	1,070,873.80	1,164,466.57	4,735.68	2,238,823.32	4,478,899.37
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,070,873.80	1,164,466.57	4,735.68	2,238,823.32	4,478,899.37
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,113,428.58	78,386,266.69	4,771,895.07	4,841,137.49	115,112,727.83
2. 期初账面价值	28,359,738.14	79,065,694.79	11,510,101.29	4,616,878.73	123,552,412.95

## (2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 11、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	
2. 本期增加金额	1,284,657.96			1,284,657.96
办公场所租赁	1,284,657.96			1,284,657.96
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,284,657.96			1,284,657.96
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	151,136.24			151,136.24
(1) 计提	151,136.24			151,136.24
3. 本期减少金额	0.00			
(1) 处置				
4. 期末余额	151,136.24			151,136.24
三、减值准备				



1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,133,521.72			1,133,521.72
2. 期初账面价值	0.00			0.00

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,376,743.84	377,358.49	650,000.00	2,643,506.09	7,047,608.42
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,376,743.84	377,358.49	650,000.00	2,643,506.09	7,047,608.42
二、累计摊销					
1. 期初余额	720,252.50	377,358.49	650,000.00	2,505,049.81	4,252,660.80
2. 本期增加金额	23,542.56			39,281.76	62,824.32
(1) 计提	23,542.56			39,281.76	62,824.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	743,795.06	377,358.49	650,000.00	2,544,331.57	4,315,485.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	2,632,948.78			99,174.52	2,732,123.30
2. 期初账面 价值	2,656,491.34			138,456.28	2,794,947.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	553,052.95	138,263.24	553,052.95	138,263.24
合计	553,052.95	138,263.24	553,052.95	138,263.24

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	8,488,033.23	1,476,645.95	8,488,033.23	1,476,645.95
合计	8,488,033.23	1,476,645.95	8,488,033.23	1,476,645.95

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	138,263.23		138,263.23	
递延所得税负债	138,263.23	1,338,382.71	138,263.23	1,338,382.71

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,434,018.28	38,434,018.28
可抵扣亏损	246,969,045.20	246,969,045.20
合计	285,403,063.48	285,403,063.48

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年	160,812,631.87	160,812,631.87	
2026 年	32,652,963.45	32,652,963.45	
2027 年	38,126,511.21	38,126,511.21	
2028 年	15,376,938.66	15,376,938.66	
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年			
2033 年			
合计	246,969,045.19	246,969,045.19	

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产购置款	8,228,512.59		8,228,512.59	574,012.59		574,012.59
合计	8,228,512.59		8,228,512.59	574,012.59		574,012.59

## 15、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	88,559.85	88,559.85	保证	履约保证金	88,146.66	88,146.66	保证	履约保证金、银行

								监管户资金
应收票据	1,170,000.00	1,111,500.00	质押	质押贷款	6,553,544.49	6,225,867.27	质押	质押贷款
固定资产	59,397,067.09	35,982,024.27	抵押	抵押贷款	59,397,067.09	38,754,800.80	抵押	抵押贷款
应收账款	103,305,005.18	98,139,754.92	质押	质押贷款	157,739,000.00	149,852,050.00	质押	质押贷款
合计	163,960,632.12	135,321,839.04			223,777,758.24	194,920,864.73		

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	56,696,000.00	59,694,612.56
保证借款	41,000,000.00	34,041,438.36
商业承兑贴现		6,967,266.69
合计	97,696,000.00	100,703,317.61

短期借款分类的说明：

- 1、质押借款详见本附注“十四/(一)重要承诺事项 2、应收账款质押。”
- 2、保证借款详见本附注“十四/(一)重要承诺事项 3、保证”

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,545,271.03	4,612,333.76
合计	2,545,271.03	4,612,333.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	81,251,750.40	87,809,697.35
1-2 年(含 2 年)	1,414,278.35	12,430,618.90
2-3 年(含 3 年)	573,692.15	1,041,624.51
3 年以上	10,841,954.09	11,293,979.44
合计	94,081,674.99	112,575,920.20

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

新疆宏力兴邦建筑劳务有限公司	2,988,714.68	尚未结算
克拉玛依瑞燕鑫油田技术服务有限公司	2,738,293.14	尚未结算
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	2,647,509.00	尚未结算
山东科瑞机械制造有限公司	2,050,440.00	尚未结算
库尔勒旭杰商贸有限责任公司	1,968,652.29	尚未结算
合计	12,393,609.11	

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,820,753.09	6,798,088.76
合计	5,820,753.09	6,798,088.76

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	0.00	0.00

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	493,018.63	1,614,843.45
保证金	2,576,348.23	2,572,641.53
应付报销款	353,900.80	262,786.42
代扣社保	1,327,493.28	1,334,945.29
其他	1,069,992.15	1,012,872.07
合计	5,820,753.09	6,798,088.76

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	44,248.00	328,212.39
合计	44,248.00	328,212.39

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,249,494.24	45,600,845.43	40,086,861.13	17,763,478.54

二、离职后福利-设定提存计划	1,054,856.39	5,242,197.78	5,242,197.78	1,054,856.39
合计	13,304,350.63	50,843,043.21	45,329,058.91	18,818,334.93

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,787,104.48	36,098,723.54	31,680,588.06	16,205,239.96
2、职工福利费		3,795,921.87	2,838,433.87	957,488.00
3、社会保险费		3,290,408.43	3,290,408.43	
其中：医疗保险费		2,919,458.08	2,919,458.08	
工伤保险费		370,950.35	370,950.35	
4、住房公积金		1,222,905.00	1,222,905.00	
5、工会经费和职工教育经费	462,389.76	1,192,886.59	1,054,525.77	600,750.58
合计	12,249,494.24	45,600,845.43	40,086,861.13	17,763,478.54

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,083,219.36	5,083,219.36	
2、失业保险费		158,978.42	158,978.42	
3、企业年金缴费	1,054,856.39			1,054,856.39
4、其他				
合计	1,054,856.39	5,242,197.78	5,242,197.78	1,054,856.39

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,576,906.89	648,842.00
企业所得税		521,929.53
个人所得税	46,306.51	140,395.94
城市维护建设税	291,052.14	219,456.73
教育费附加	138,126.74	87,054.55
印花税	8,045.17	75,016.94
合计	2,060,437.45	1,692,695.69

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	832,957.34	0.00
合计	832,957.34	

其他说明：

公司在克拉玛依市租赁办公场所，租赁期自 2024 年 3 月 15 日至 2026 年 12 月 31 日。

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,752.20	42,667.61
票据背书未终止确认的负债	2,041,167.72	5,849,412.89
合计	2,046,919.92	5,892,080.50

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,160,000.00	5,200,000.00
合计	4,160,000.00	5,200,000.00

长期借款分类的说明：

1、保证借款详见本附注“十四/(一)重要承诺事项 3、保证”

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	464,428.43	
合计	464,428.43	

其他说明：

见 五、重要会计政策及会计估计 30 租赁 (1) 作为承租方租赁的会计处理方法 2) 租赁负债

公司在克拉玛依市租赁办公场所，租赁期自 2024 年 3 月 15 日至 2026 年 12 月 31 日。

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		249,282.15	2024 年依据法院判决书，冲销预计负债
合计		249,282.15	

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	262,055,378.00						262,055,378.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	296,359,492.98			296,359,492.98
合计	296,359,492.98			296,359,492.98

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 19,225,000.00							- 19,225,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 19,225,000.00							- 19,225,000.00
其他综合收益合计	- 19,225,000.00							- 19,225,000.00

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,677,057.39			22,677,057.39
合计	22,677,057.39			22,677,057.39

## 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期



调整前上期末未分配利润	-478,837,827.84	-460,258,749.36
调整后期初未分配利润	-478,837,827.84	-460,258,749.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,932,441.91	-18,579,078.48
期末未分配利润	-492,770,269.75	-478,837,827.84

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,115,159.02	117,682,348.98	93,649,528.66	100,059,255.58
其他业务	61,790.76	61,790.76	1,028,782.25	463,451.70
合计	113,176,949.78	117,744,139.74	94,678,310.91	100,522,707.28

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
石油天然气采掘服务业	113,176,949.78	117,744,139.74					113,176,949.78	117,744,139.74
按经营地区分类								
其中：								
国内	113,176,949.78	117,744,139.74					113,176,949.78	117,744,139.74
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	113,176,949.78	117,744,139.74					113,176,949.78	117,744,139.74

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	276,507.43	156,718.66
教育费附加	198,041.29	111,746.87
房产税	115,643.71	115,643.56
土地使用税	243,360.55	245,590.57
车船使用税	147,432.10	149,412.90
印花税	72,380.44	38,226.41
合计	1,053,365.52	817,338.97

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,622,376.39	4,915,638.86
咨询服务费	197,508.58	1,097,934.34
业务招待费	231,067.65	479,760.08
折旧和摊销	277,795.75	160,746.71
差旅费	103,530.69	108,470.04
租赁费	105,217.45	167,500.00
物料消耗	177,588.41	31,145.62
燃料、暖气费	261,847.57	160,790.16
修理、技术服务费	5,600.62	2,528.11
董监事津贴		218,684.93
其他费用	9,656.66	381,190.73
合计	6,992,189.77	7,724,389.58

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	0.00	892,153.12
固定资产折旧	0.00	216,510.41
其他费用	0.00	10,733.86
合计		1,119,397.39

其他说明

2024 年油田研究所科研立项项目经过科学委员会讨论筛选，2023 年中 2 项未完成，需继续开展，转接到 2024 年继续完成，2024 年新立项项目 13 项，合计 15 项。

在 2024 上半年中，公司在整体运营上保持稳健态势，但在研发项目的开展上确实面临一些挑战和困难，导致我们没有预期进行研发投入。上半年内油田研究所都在做相关常规性项目，投入型项目暂未开展，并且没有发生相关研发支出。

关于油田研究所上半年未开展研发项目的原因如下：由于市场环境变化，研发项目周期的安排做出了临时调整，目前处于基础资料收集以及前期准备阶段；另一方面内部审查以及合规性的要求，以确保科研项目都符合相关法律法规和政策要求，在这个过程中我们发现了某些研发项目可能存在合规性问题，我们在进一步调整和完善，因此暂停了某些项目的研发；在某些研发项目中，我们遇到了技术上难题和挑战，经过初步研究和尝试，当发现这些难题可能需要更多资源来解决问题，为了避免项目受阻和资金浪费，暂时搁浅了这些投入型项目，在寻求外部合作和技术支持。

公司的长期战略规划中，我们更加注重基础研究和创新能力培养，因此上半年，我们将更多的资源和精力投入到了这些方面。针对以上情况油田研究所制定了相应后续计划，将优化资源配置，确保资金和人力资源合理利用，后续计划开展风城油砂矿投入型项目，目前刚签完合同，后续会产生研发费用。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,526,606.00	2,449,058.18
其中：租赁负债利息支出	12,727.81	
减：利息收入	33,093.80	37,358.08
汇兑损益		-1,622.77
其他	19,169.82	5,025.67
合计	2,512,682.02	2,418,348.54

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	236,000.00	253,000.00
个税手续费返还	16,208.20	13,517.59
合计	252,208.20	266,517.59

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,328,432.03	-396,491.06
应收账款坏账损失	1,442,047.84	3,440,481.05
其他应收款坏账损失	-69,509.21	-226,127.47

合计	2,700,970.66	2,817,862.52
----	--------------	--------------

## 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	26,516.18	
十一、合同资产减值损失	-2,124,224.47	-1,701,387.01
合计	-2,097,708.29	-1,701,387.01

## 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	259,854.38	0.00
合计	259,854.38	0.00

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废旧物资处理		440,214.69	
其他	20,328.00	36,655.09	20,328.00
合计	20,328.00	476,869.78	20,328.00

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		221,021.50	
未决诉讼计提的预计负债		249,383.72	
其他	7,138.24	0.00	7,138.24
合计	7,138.24	470,405.22	7,138.24

## 44、所得税费用

## (1) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,996,912.56

## 45、其他综合收益

详见附注 30

## 46、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,093.80	44,573.93
其他往来	2,224,237.80	1,251,197.23
政府补助	236,000.00	268,274.03
合计	2,493,331.60	1,564,045.19

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,020,681.07	1,900,395.64
财务费用（银行手续费）	19,357.51	9,146.15
营业外支出	7,138.24	
其他往来	2,623,802.08	5,098,615.87
合计	6,670,978.90	7,008,157.66

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,996,912.56	-16,534,413.19
加：资产减值准备	2,097,708.29	-1,116,475.51
信用减值损失	-2,700,970.66	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,889,068.83	8,593,372.48
使用权资产折旧	151,136.24	
无形资产摊销	62,824.32	95,021.15
长期待摊费用摊销		
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）	-259,854.38	470,405.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,526,606.00	2,418,348.54
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,736,382.87	-68,229.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	19,646,115.30	20,422,207.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-27,276,458.13	-22,420,872.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,597,119.62	-8,140,636.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,592,568.85	14,158,206.95
减：现金的期初余额	32,930,281.88	22,361,710.66
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	-19,337,713.03	-8,203,503.71

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,592,568.85	32,930,281.88
其中：库存现金	42,142.07	60,164.68
可随时用于支付的银行存款	13,550,426.78	32,870,117.20
三、期末现金及现金等价物余额	13,592,568.85	32,930,281.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	88,559.85	88,146.66

## 48、 外币货币性项目

### （1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			42,623.68
其中：美元	5,980.76	7.1268	42,623.68
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

## 八、合并范围的变更

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
准油建设	40,080,000.00	新疆阜康准东	新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路553-308号(油服产业基地)	建筑与工程	96.63%	3.37%	设立
准油运输	16,000,000.00	新疆阜康准东	新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路553-308号	运输劳务	96.88%	3.12%	设立
能安智慧	10,000,000.00	浙江嘉兴	浙江省嘉兴市嘉善县大云镇卡帕路168号2幢4层402室	科技推广和应用服务	40.00%	0.30%	设立
能安合伙	3,000,000.00	浙江省宁波保税区	浙江省宁波保税区兴业大道8号3号楼266室	咨询服务	0.00%	1.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

能安智慧于2021年5月12日设立，本公司直接持有其40%股权为第一大股东，通过能安合伙间接持股0.30%；能安智慧董事会由3人组成，其中2人由公司提名，董事长由公司提名的董事担任，其运营和决策由公司实际控制。能安合伙为子公司能安智慧实施管理层股权激励的平台，组织形式为有限合伙企业，普通合伙人由公司控股子公司准油建设担任，持有1%份额；公司时任董事长和因士科技总经理为有限合伙人，拟分别认缴有限合伙企业49.5%份额，代全体激励对象持有激励份额，后续在所设控股子公司激励对象确定后，将且应把所持份额转让给控股子公司的激励对象、并由其实缴到位。能安合伙除参与设立控股子公司能安智慧外，未开展其他业务，其运营和决策由公司实际控制。对于纳入

合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：能安合伙为子公司能安智慧实施管理层股权激励的平台，组织形式为有限合伙企业，普通合伙人由公司控股子公司 准油建设担任，持有 1% 份额；公司时任董事长和因士科技总经理为有限合伙人，拟分别认缴有限合伙企业 49.5% 份额，代全体激励对象持有激励份额，后续在所设控股子公司激励对象确定后，将且应把所持份额转让给控股子公司的激励对象、并由其实缴到位。能安合伙除参与设立控股子公司能安智慧外，未开展其他业务，其运营和决策由公司实际控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

能安合伙为子公司能安智慧实施管理层股权激励的平台，组织形式为有限合伙企业，普通合伙人由公司控股子公司 准油建设担任，持有 1% 份额；公司时任董事长和因士科技总经理为有限合伙人，拟分别认缴有限合伙企业 49.5% 份额，代全体激励对象持有激励份额，后续在所设控股子公司激励对象确定后，将且应把所持份额转让给控股子公司的激励对象、并由其实缴到位。能安合伙除参与设立控股子公司能安智慧外，未开展其他业务，其运营和决策由公司实际控制。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
能安智慧	59.70%	-64,470.65	0.00	1,386,884.29

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
能安智慧	3,145,138.35	4,664,611.11	3,149,802.46	826,724.69	0.00	826,724.69	3,620,436.91	5,484,491.49	3,625,921.40	1,200,163.85	0.00	1,200,163.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
能安智慧	0.00	102,679.78	102,679.78	407,025.56	0.00	34,689.89	34,689.89	125,502.89

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用  不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用  不适用



### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	236,000.00	253,000.00

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：本公司风险管理的总体目标是在不影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(1) 信用风险 信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(2) 流动性风险 流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	97,696,000.00		97,696,000.00
应付票据	2,545,271.03		2,545,271.03
应付账款	81,251,750.40	12,829,924.59	94,081,674.99
其他应付款	466,187.33	5,354,565.76	5,820,753.09
一年内到期的非流动负债	832,957.34		832,957.34
其他流动负债	2,046,919.92		2,046,919.92
长期借款	0	4,160,000.00	4,160,000.00
租赁负债		464,428.43	464,428.43
合计：	184,839,086.02	22,808,918.78	201,441,084.88

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	100,703,317.61		100,703,317.61
应付票据	4,612,333.76		4,612,333.76
应付账款	88,349,697.35	24,226,222.85	112,575,920.20
其他应付款	2,755,093.99	4,042,994.77	6,798,088.76

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
其他流动负债	5,849,412.89		5,849,412.89
长期借款		5,200,000.00	5,200,000.00
合计	202,269,855.60	33,469,217.62	235,739,073.22

(3) 市场风险 金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。1) 利率风险 利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。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。2) 汇率风险 汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		上年年末余额	
	美元	合计	美元	合计
货币资金	5,980.76	42,623.68	5,980.76	42,359.94
合计	5,980.76	42,623.68	5,980.76	42,359.94

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 2,131.18 元（2023 年 12 月 31 日-2,118.00 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 十二、公允价值的披露

### 1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值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。

### 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
----	--------	------	---------	-------------

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
非上市公司股权	0.00	现金流量折现法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	

### 3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他权益工具投资	0.00									0.00	
合计	0.00									0.00	

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司	新疆克拉玛依市友谊路 36 号	城市建设项目投资、城市建设投资	300,000 万元	18.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，燕润投资筹划通过协议转让加表决权委托方式向克拉玛依城投转让控制权。2023 年 8 月 10 日，相关协议转让股份过户至克拉玛依城投名下，同时表决权委托协议生效，本次股份协议转让及控制权转让完成，克拉玛依城投持有公司 18%股份、拥有 29.9999%股份的表决权，成为公司控股股东。

本企业最终控制方是克拉玛依市国资委。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
燕润投资	公司第二大股东，2023 年 8 月 10 日前为公司控股股东
阿蒙能源	公司持有其 5%股份
沪新小贷	公司参股公司
贵州安晟能源有限公司	过去 12 个月受同一实际控制人控制
浙江云芯	与公司共同投资的合作方实际控制
聚晟融租	受同一实际控制人控制
富城技服	受同一实际控制人控制
克拉玛依融汇投资集团有限公司	受同一实际控制人控制
中小融担公司	受同一实际控制人控制

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中小融担公司	担保服务	150,000.00	150,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
城投油砂矿公司	产能建设相关业务	11,282,693.23	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

详见“第六节 重要事项 十一 重大关联交易”

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
克拉玛依融汇投资集团有限公司	房屋	31,717.81				31,717.81					
克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司	房屋					0.00	0.00	12,727.81	0.00	1,133,521.72	0.00

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
子公司准油运输	3,000,000.00	2022年09月23日	2025年09月22日	否
子公司准油运输	5,200,000.00	2023年06月16日	2026年06月15日	否
子公司准油运输	6,000,000.00	2023年08月11日	2024年08月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中小融担公司	25,000,000.00	2023年11月10日	2024年11月09日	否
中小融担公司	10,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月13日	否

关联担保情况说明

1、关联担保情况说明详见本附注“十四/（一）重要承诺事项 3、保证”。

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,475,174.62	1,566,488.31

### 5、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	城投油砂矿公司	1,216,493.23	60,824.66		
合同资产	城投油砂矿公司	3,466,200.00	173,310.00		
应收账款	富城技服	0.00	0.00	636,480.52	31,824.03
合同资产	富城技服	163,500.00	16,350.00	163,500.00	8,175.00

#### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江云芯科技有限公司	615,000.00	961,000.00

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （1）应收票据质押

截止 2024 年 6 月 30 日，公司向银行质押作为还款增信的应收票据共计 117.00 万元。

#### （2）应收账款质押

公司分别于 2022 年 7 月、2023 年 7 月 6 日、2023 年 10 月 7 日、2024 年 3 月 1 日与昆仑银行签订了《油企通业务融资合同》，约定以应收账款收益权进行质押，并取得银行融资 7200 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，公司因上述业务形成的借款余额为 5669.6 万元。

#### （3）保证

2023 年 6 月 16 日，准油运输与新疆银行签署了《流动资金借款合同》，借款金额 520 万元，公司与新疆银行签署了《保证合同》，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 8 月 11 日，准油运输与乌鲁木齐银行签署了《借款合同（流动资金）》，借款金额 600 万元，公司与乌鲁木齐银行签署了保证合同，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 9 月 22 日，准油运输与兴业银行签署了《流动资金借款合同》，借款金额 300 万元，公司与兴业银行签署了《最高额保证合同》，为准油运输该笔贷款提供担保。

2023 年 11 月 10 日，公司与光大银行签署了流动资金借款合同，借款金额 2500 万元，中小融担公司于 2023 年 11 月 10 日与光大银行签订最高额保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保。同时公司与中小融担公司签署《抵押反担保合同》，以 6 套连续油管作业车和克拉玛依区红山小区 2 处房产提供反担保。

2024 年 6 月 13 日，公司与新疆银行签署了流动资金借款合同，借款金额 1000 万元，中小融担公司于 2024 年 6 月 13 日与新疆银行签订最高额保证合同，为公司提供最高额连带责任保证担保。同时公司与中小融担公司签署《应收账款质押反担保合同》。

## 十五、资产负债表日后事项

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,877,436.94	84,910,714.85
1 至 2 年	12,376,855.52	4,686,960.89
2 至 3 年	2,114,185.30	3,683,283.02
3 年以上	23,614,444.34	23,393,011.36
3 至 4 年	450,142.87	775,988.01
4 至 5 年	622,235.08	367,867.62
5 年以上	22,542,066.39	22,249,155.73
合计	72,982,922.10	116,673,970.12

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,805,608.37	28.51%	20,805,608.37	100.00%		20,805,608.37	17.83%	20,805,608.37	100.00%	
其中：										
单项金额重大	20,062,657.43	27.49%	20,062,657.43	100.00%		20,062,657.43	17.20%	20,062,657.43	100.00%	

并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	742,950.94	1.02%	742,950.94	100.00%		742,950.94	0.64%	742,950.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	52,177,313.73	71.49%	6,123,201.86	11.74%	46,054,111.87	95,868,361.75	82.17%	7,883,093.82	8.22%	87,985,267.93
其中：										
账龄组合	52,177,313.73	71.49%	6,123,201.86	11.74%	46,054,111.87	95,868,361.75	82.17%	7,883,093.82	8.22%	87,985,267.93
合计	72,982,922.10	100.00%	26,928,810.23	36.90%	46,054,111.87	116,673,970.12	100.00%	28,688,702.19	24.59%	87,985,267.93

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	100.00%	预计无法收回
玛纳斯县南泥沟煤业有限责任公司	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	100.00%	预计无法收回
哈萨克冉多斯石油服务有限公司	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	100.00%	预计无法收回
合计	20,062,657.43	20,062,657.43	20,062,657.43	20,062,657.43		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乌鲁木齐市天兆工贸有限公司	474,501.01	474,501.01	474,501.01	474,501.01	100.00%	预计无法收回
新疆陆通交通建设有限责任公司	268,449.93	268,449.93	268,449.93	268,449.93	100.00%	预计无法收回
合计	742,950.94	742,950.94	742,950.94	742,950.94		

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,877,436.94	1,743,871.85	5.00%
1-2 年	12,376,855.52	1,237,685.55	10.00%
2-3 年	2,114,185.30	422,837.06	20.00%
3-4 年	450,142.87	360,114.30	80.00%
4 年以上	2,358,693.10	2,358,693.10	100.00%
合计	52,177,313.73	6,123,201.86	

确定该组合依据的说明：

见“五 重要会计政策及会计估计 12、应收账款”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,805,608.37					20,805,608.37
账龄组合	7,883,093.82	1,759,891.96				6,123,201.86
合计	28,688,702.19	1,759,891.96				26,928,810.23

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司	25,085,502.14	78,924,662.68	104,010,164.82	64.38%	5,200,508.24
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92	0.00	15,874,237.92	9.83%	15,874,237.92
中石油新疆销售有限公司	8,910,927.44	0.00	8,910,927.44	5.52%	445,546.37
江汉油田四达技术服务潜江有限责任公司	4,137,589.61	823,321.62	4,960,911.23	3.07%	248,045.56
杰瑞能源服务有限公司	2,574,592.09	4,260,262.80	6,834,854.89	4.23%	341,742.74
合计	56,582,849.20	84,008,247.10	140,591,096.30	87.03%	22,110,080.83



## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,029,942.99	1,776,937.99
合计	5,029,942.99	1,776,937.99

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,614,525.61	2,685,563.30
资产处置款	1,350,400.00	1,350,400.00
单位往来款	3,835,496.72	68,289.50
暂付款	0.00	174,694.16
合计	7,800,422.33	4,278,946.96

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,299,112.24	1,151,328.83
1 至 2 年	459,637.96	664,500.00
2 至 3 年	663,700.00	90,907.00
3 年以上	2,377,972.13	2,372,211.13
3 至 4 年	5,761.00	62,000.00
4 至 5 年	62,000.00	132,373.60
5 年以上	2,310,211.13	2,177,837.53
合计	7,800,422.33	4,278,946.96

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00	17.82%	1,390,400.00	100.00%		1,390,400.00	32.49%	1,390,400.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独	1,350,400.00	17.31%	1,350,400.00	100.00%		1,350,400.00	31.56%	1,350,400.00	100.00%	

计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,000.00	0.51%	40,000.00	100.00%		40,000.00	0.93%	40,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	6,410,022.33	82.18%	1,380,079.34	21.53%	5,029,942.99	2,888,546.96	67.51%	1,111,608.97	38.48%	1,776,937.99
其中：										
账龄组合	6,410,022.33	82.18%	1,380,079.34	21.53%	5,029,942.99	2,888,546.96	67.51%	1,111,608.97	38.48%	1,776,937.99
合计	7,800,422.33	100.00%	2,770,479.34	35.52%	5,029,942.99	4,278,946.96	100.00%	2,502,008.97	58.47%	1,776,937.99

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
巴州正阳石油技术服务有限责任公司	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00		

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国石油新疆乌鲁木齐销售公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,299,112.24	214,955.61	5.00%
1 至 2 年	459,637.96	45,963.80	10.00%
2 至 3 年	663,700.00	132,740.00	20.00%
3 至 4 年	5,761.00	4,608.80	80.00%
4 年以上	981,811.13	981,811.13	100.00%
合计	6,410,022.33	1,380,079.34	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,111,608.97		1,390,400.00	2,502,008.97
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	268,470.37			268,470.37
2024 年 6 月 30 日余 额	1,380,079.34		1,390,400.00	2,770,479.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见“五 重要会计政策及会计估计 13、其他应收款”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00					1,390,400.00
账龄组合	1,111,608.97	268,470.37				1,380,079.34
合计	2,502,008.97	268,470.37				2,770,479.34

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巴州正阳石油技术服务有限责任公司	资产处置款	1,350,400.00	5 年以上	17.31%	1,350,400.00
昆仑银行电子招投标保证金	投标保证金	823,700.00	1-2 年	10.56%	82,370.00
哈密龙达路矿工程有限公司	施工保证金	567,334.08	5 年以上	7.27%	567,334.08
新疆中天源项目管理咨询有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	6.41%	25,000.00
中石油新疆销售有限公司喀什分公司	保证金	251,548.62	2 年以内	3.22%	25,154.86
合计		3,492,982.70		44.77%	2,050,258.94

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,190,459.00		24,190,459.00	24,190,459.00		24,190,459.00
合计	24,190,459.00		24,190,459.00	24,190,459.00		24,190,459.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
准油运输	15,500,000.00						15,500,000.00	
准油建设	7,690,459.00						7,690,459.00	
能安智慧	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	24,190,459.00						24,190,459.00	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,073,159.45	98,742,253.26	78,484,482.29	82,344,776.77
其他业务	61,790.76	61,790.76	1,028,782.25	463,451.70
合计	95,134,950.21	98,804,044.02	79,513,264.54	82,808,228.47

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
石油天然气采掘服务业	95,134,950.21	98,804,044.02					95,134,950.21	98,804,044.02
按经营地区分类								
其中：								
国内	95,134,950.21	98,804,044.02					95,134,950.21	98,804,044.02
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转 让的时间 分类								
其中:								
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	95,134,95 0.21	98,804,04 4.02					95,134,95 0.21	98,804,04 4.02

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	259,854.38	报告期内主要为处置闲置资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	236,000.00	报告期内主要为收到政府补贴款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,189.76	
合计	509,044.14	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-18.32%	-0.0532	-0.0532
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.99%	-0.06	-0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

无

新疆准东石油技术股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 21 日