



新油工程

NEEQ: 839321

新疆准东油田工程技术股份有限公司

Xinjiang Zhundong Oil Field Engineering Technology Co., Ltd



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人罗正国、主管会计工作负责人滕会丽及会计机构负责人（会计主管人员）滕会丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	18
第四节	股份变动、融资和利润分配	21
第五节	公司治理	25
第六节	财务会计报告	31
附件	会计信息调整及差异情况	126

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	新疆准东油田工程技术股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
新油工程、公司	指	新疆准东油田工程技术股份有限公司
全国股份系统转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
公司章程	指	《新疆准东油田工程技术股份有限公司章程》
股东大会	指	新疆准东油田工程技术股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆准东油田工程技术股份有限公司董事会
监事会	指	新疆准东油田工程技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
报告期末	指	2024 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆准东油田工程技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinjiang Zhundong Oil Field Engineering Technology Co., Ltd		
	-		
法定代表人	罗正国	成立时间	2001 年 5 月 28 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	无实际控制人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-房屋建筑业（E47）-房屋建筑业（E471）-房屋建筑业（E4710）		
主要产品与服务项目	建设工程施工；公路管理与养护；路基路面养护作业；建筑劳务分包；道路货物运输（不含危险货物）；特种设备制造；特种设备安装改造修理。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	新油工程	证券代码	839321
挂牌时间	2016 年 11 月 18 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	40,894,417
主办券商（报告期内）	太平洋证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	付爽	联系地址	新疆昌吉州阜康市准东石油基地团结西路
电话	09943831217	电子邮箱	zhundonggc@126.com
传真	09943831002		
公司办公地址	新疆昌吉州阜康市准东石油基地团结西路	邮政编码	831511
公司网址	https://www.xygc839321.com/gsjj		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91650200726987801U		
注册地址	新疆维吾尔自治区克拉玛依市克拉玛依区新兴路 218-2-605 号		

注册资本（元）	40,894,417	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

经 2024 年 9 月 20 日召开第三届董事会第九次会议决议变更营业范围，增加一般项目中的“装卸搬运，普通货物仓储服务”，详细见 2024 年 9 月 20 日于全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于公司经营范围变更及拟修订〈公司章程〉公告》（2024-026）。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

新油工程公司属于土木工程建筑业，是一家专业从事建筑、安装、石油化工工程的公司，公司具备十项建筑业资质：石油化工工程施工总承包贰级；建筑工程施工总承包贰级；公路工程施工总承包贰级；市政公用工程施工总承包贰级；水利水电工程施工总承包贰级；输变电工程专业承包贰级；防水防腐保温工程专业承包贰级；建筑装饰装修工程专业承包贰级；消防设施工程专业承包贰级；特种工程专业承包资质及施工劳务资质。还具备承装（修、试）电力设施许可证三级、压力管道安装特种设备生产许可证（GA2级、GB1、GB2、GC1、GC2级别）、锅炉安装许可证（含修理、改造）、公路养护作业单位资质（路基路面养护乙级、桥梁养护乙级、交通安全设施养护）等特殊行业资质。公司通过多年为油田提供工程施工服务，积累了丰富的油田工程施工经验和项目管理经验。已建立一支专业的技术团队并拥有行业经验丰富的专业队伍。公司利用上述资源为客户提供专业性的建筑工程施工服务。公司通过参加招标及接受业主单位直接委托的方式开拓业务，并取得订单。收入的来源主要为建筑工程施工服务。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司的全资子公司新疆恒泰能源装备有限公司于2024年10月28日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发了《高新技术企业证书》，证书编号为GR202465000791，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	234,297,733.46	181,618,392.03	29.01%
毛利率%	7.54%	15.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,907,261.93	10,411,462.94	-166.34%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,090,800.39	7,919,048.95	-189.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.81%	14.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.07%	10.89%	-
基本每股收益	-0.17	0.25	-166.34%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	307,755,393.66	282,416,015.43	8.97%
负债总计	242,840,055.64	206,503,673.78	17.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,915,338.02	75,912,341.65	-14.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.86	-14.43%
资产负债率%（母公司）	73.78%	69.11%	-
资产负债率%（合并）	78.91%	73.12%	-
流动比率	1.08	1.16	-
利息保障倍数	-6.36	32.87	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,280,212.94	-3,045,865.74	864.32%
应收账款周转率	1.63	1.37	-
存货周转率	7.09	5.32	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.97%	11.77%	-
营业收入增长率%	29.01%	3.33%	-
净利润增长率%	-166.34%	72.18%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	51,701,879.83	16.80%	37,629,350.24	13.32%	37.40%
应收票据	11,526,821.84	3.75%	20,673,681.98	7.32%	-44.24%
应收账款	132,832,118.74	43.16%	137,326,800.44	48.63%	-3.27%
存货	32,904,601.39	10.69%	28,202,769.42	9.99%	16.67%
投资性房地产	15,923,013.94	5.17%	15,051,912.06	5.33%	5.79%

长期股权投资	3,268,753.90	1.06%	2,427,669.70	0.86%	34.65%
固定资产	6,260,565.54	2.03%	6,027,302.15	2.13%	3.87%
无形资产	15,840,985.36	5.15%	16,199,040.27	5.74%	-2.21%
短期借款	24,030,666.67	7.81%	27,338,371.67	9.68%	-12.10%
其他流动负债	11,610,213.58	3.77%	13,492,033.88	4.78%	-13.95%
预计负债	763,137.26	0.25%	0.00	0.00%	100.00%
合同负债	8,032,156.76	2.61%	2,347,506.07	0.83%	242.16%
其他流动资产	959,902.04	0.31%	153,518.93	0.05%	525.27%

项目重大变动原因

- 1、货币资金 2024 年末数据为 51,701,879.83 元，2023 年末数据为 37,629,350.24 元，和上年期末相比，金额增加 14,072,529.59 元，增加比例 37.4%，主要原因是 2024 年工程施工进度完成顺利、缩短结算流程等时间问题，资金回笼时间缩短，货币资金增加。
- 2、应收票据 2024 年末数据为 11,526,821.84 元，2023 年末数据为 20,673,681.98 元，和上年期末相比，金额减少 9,146,860.14 元，减少比例为 44.24%，主要原因是结算合同签订根据双方协商按结算比例支付票据和银行存款，由于 2024 年结算情况转好，根据《保障中小企业款项支付条例》机关、事业单位和大型企业不得强制中小企业接受商业汇票等非现金支付方式，且应当在合同中做出明确、合理的约定，不得利用商业汇票等非现金方式变相延长付款期限等内容，我公司属于中小型企业规模，符合国家规定，所以应收票据相对减少。
- 3、应收账款 2024 年末数据为 132,832,118.74 元，2023 年末数据为 137,326,800.44 元，和上年期末相比，金额减少了 4,494,681.70 元，减少比例为 3.27%，主要原因是 2024 年工程施工进度和结算情况相对较好，应收账款周转率提高，所以应收账款减少。
- 4、存货 2024 年末数据为 32,904,601.39 元，2023 年末数据为 28,202,769.42，和上年期末相比金额增加了 4,701,831.97 元，增加比例为 16.67%，主要原因是 2024 年跨年工程施工未完工，跨年项目未完成结转，因此造成存货增加。
- 5、长期股权投资 2024 年末数据为 3,268,753.90 元，2023 年末数据为 2,427,669.70 元，和上年期末相比金额增加了 841,084.20 元，增加比例为 34.65%，主要原因是 2024 年对新疆阜油实业有限公司增加实缴出资额，因此长期股权投资比去年有所增加。
- 7、短期借款 2024 年末数据为 24,030,666.67 元，2023 年末数据为 27,338,371.67 元，和上年同期相比，金额减少了 3,307,705.00 元，减少比例 12.1%，主要原因是 2024 年工程项目等结算进度相对较快，且公司偿还借款及时，因此短期借款减少。
- 8、其他流动负债 2024 年末数据为 11,610,213.58 元，2023 年末数据为 13,492,033.88 元，和上年期末相比金额减少了 1,881,820.30 元，减少比例为 13.95%，主要原因是 2024 年末已背书未到期票据金额相应减少，造成其他流动负债减少。
- 9、预计负债 2024 年末数据为 763,137.26 元，2023 年末数据为 0 元，增加比例为 100%，主要原因是 2024 年预计的在质保期内发生的维修支出。
- 10、合同负债 2024 年末数据为 8,032,156.76 元，2023 年末数据为 2,347,506.07 元，和上年同期相比金额增加了 5,684,650.69 元，增加比例为 242.16%，主要原因是由于 2024 年预收的工程款有所增加，且工程项目未完工结算，因此导致合同负债增加。
- 11、其他流动资产 2024 年末数据为 959,902.04 元，2023 年末数据为 153,518.93 元，和上年同期相比金额增加了 806,383.11 元，增加比例为 525.27%，主要原因是 2024 年公司异地施工，预缴税款增加比例较大，因此导致其他流动资产增加。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	234,297,733.46	—	181,618,392.03	—	29.01%
营业成本	216,639,177.60	92.46%	152,606,887.29	84.03%	41.96%
毛利率%	7.54%	—	15.97%	—	—
销售费用	2,199,891.81	0.94%	2,126,706.71	1.17%	3.44%
管理费用	11,687,904.39	4.99%	11,017,894.75	6.07%	6.08%
研发费用	11,779,566.81	5.03%	3,380,371.76	1.86%	248.47%
财务费用	552,645.19	0.24%	224,570.24	0.12%	146.09%
信用减值损失	2,071,524.00	0.88%	-1,076,455.24	-0.59%	292.44%
资产减值损失	-26,682.51	-0.01%	-74,843.22	-0.04%	-64.35%
其他收益	1,160,973.45	0.50%	2,943,882.21	1.62%	-60.56%
投资收益	547,084.20	0.23%	654,272.31	0.36%	-16.38%
营业利润	-7,776,543.81	-3.32%	11,804,274.95	6.50%	-165.88%
营业外收入	71,680.21	0.03%	300,698.51	0.17%	-76.16%
营业外支出	71,894.21	0.03%	312,328.97	0.17%	-76.98%
净利润	-6,907,261.93	-2.95%	10,411,462.94	5.73%	-166.34%

项目重大变动原因

1、营业收入 2024 年数据为 234,297,733.46 元，2023 年数据为 181,618,392.03 元，营业收入同期增加 52,679,341.43 元，增加比例 29.01%，增加比例变动较大，原因是跨年项目结算增加，租赁收入同比增加，阿勒泰地区天然气利民工程（EPC 总承包）收入相对增加，所以营业收入增加。

2、营业成本 2024 年数据为 216,639,177.60 元，2023 年数据为 152,606,887.29 元，营业成本同期相比增加 64,032,290.31 元，增加比例为 41.96%，主要原因是 2024 年收入增加，营业成本同时增加。

3、毛利率 2024 年数据为 7.54%，2023 年数据为 15.97%，毛利率同比下降 52.79%变动较大的原因是公司承建的是油田建设、油田井场道路、油田配套设施维修等项目，因公司在新疆油田公司属于改制单位，且施工质量和信誉一直保持良好状态，新疆油田公司尽可能的保证公司的这部分工作量，且在 2024 年油气价格的上升会提高油气田开发的经济效益，使得油气田企业有更多资金投入到了工程建设中，政府出台的鼓励油气勘探开发、加强能源基础设施建设等政策，为油气田工程建设提供了良好的政策环境。油气田

的基础设施随着使用年限的增加，需要进行更新改造，这方面的需求增加，为公司带来了新的业务增长点，推动收入上升，所以收入比去年同期增加 39.56%。但是由于 2023 年跨年工程在 2024 年完工，完工项目的成本全部结转完成，且石油工程项目部所需钢材，管材，化工材料等，受市场供求、国际局势等影响，价格大幅上涨，直接成本增加项目成本；其次人工成本增加，劳动力不断上升，同时项目对专业技术人员需求增大，人才竞争导致薪酬待遇提高，增加人工成本；再次油田工程设备复杂且昂贵，长期使用后维护保养频率和成本上升，设备折旧也会增加成本。成本同比上涨 49.87%，导致毛利率下降比例增大。

4、研发费用 2024 年数据为 11,779,566.81 元，2023 年数据为 3,380,371.76 元，研发费用同期相比增加 8,399,195.05 元，增加比例 248.47%，2024 年全资子公司新疆恒泰能源装备有限公司新增研发项目，加大研发投入的人力，材料等费用，因此 2024 年相应投入研发费用增加。

5、财务费用 2024 年数据为 552,645.19 元，2023 年数据为 224,570.24 元，财务费用增加金额 328,074.95 元，增加比例为 146.09%，主要原因是由于 2023 年底贷款 2730 万元，大额还款时间全部集中在 2024 年 3 到 9 月，财务费用中利息支出增加；二是因为 2024 年 9 月承接的设计院工程属于垫资项目，9 月贷款还完以后从银行重新贷款，导致利息支出增加增多，从而导致财务费用大幅增加。

6、信用减值损失 2024 年数据为 2,071,524.00 元，2023 年数据为-1,076,455.24 元，信用减值损失减少金额 3,147,979.24 元，减少比例为 292.44%，主要原因是应收账款回款能力增强，计提坏账准备计提减少所致。

7、其他收益 2024 年数据为 1,160,973.45 元，2023 年数据为 2,943,882.21 元，同比减少 1,782,908.76 元，减少比例为 60.56%，主要原因是 2024 年政府补助的税费没有及时返还，在下一年度第一季度收回。

8、投资收益 2024 年数据为 547,084.20 元，2023 年数据为 654,272.31 元，同比减少了 107,188.11 元，减少比例为 16.38%，原因是被投资单位新疆阜油实业有限公司实现净利润相对去年有所减少，投资收益相对减少。

9、营业利润 2024 年数据为-7,776,543.81 元，2023 年数据为 11,804,274.95 元，利润同比减少 19,580,818.76 元，减少比例为 165.88%，原因是 2024 年同比营业成本增大、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用均有所增加，从而导致营业利润减少。

10、净利润 2024 年数据为-6,907,261.93 元，2023 年数据为 10,411,462.94 元，同比减少 17,318,724.87 元，减少比例为 166.34%，原因为 2024 年营业收入虽然增加，但是营业成本也较高，同时研发支出偏高，利润同比减少，导致 2024 年净利润减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	225,300,079.55	174,241,100.01	29.30%
其他业务收入	8,997,653.91	7,377,292.02	21.96%
主营业务成本	209,228,430.47	145,944,353.66	43.36%
其他业务成本	7,410,747.13	6,662,533.63	11.23%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
油气田工程	135,858,992.01	123,014,185.56	9.45%	39.56%	49.87%	-6.23%
撬装化设备	58,961,645.33	55,132,540.47	6.49%	56.52%	64.68%	-4.63%
房屋建筑工程	15,107,938.52	13,965,788.11	7.56%	-31.51%	-30.48%	-1.37%
维修收入	11,798,307.83	11,960,089.16	-1.37%	57.64%	104.97%	-23.41%
市政工程	1,687,624.04	1,346,900.64	20.19%	100.00%	100.00%	100.00%
容器设备	1,507,342.47	1,037,263.90	31.19%	-70.13%	-76.27%	17.82%
防腐管	308,988.49	2,740,239.85	-786.84%	247.42%	2,990.71%	-787.15%
其他	9,066,894.77	7,442,169.91	17.92%	-23.97%	11.70%	-26.21%

按地区分类分析

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因

1、油田工程，主要承建的是油田建设、油田井场道路、油田配套设施维修等项目，因公司在新疆油田公司属于改制单位，且施工质量和信誉一直保持良好状态，新疆油田公司尽可能的保证公司的这部分工作量，且在 2024 年油气价格的上升会提高油气田开发的经济效益，使得油气田企业有更多资金投入到了工程建设中，政府出台的鼓励油气勘探开发、加强能源基础设施建设等政策，为油气田工程建设提供了良好的政策环境。油气田的基础设施随着使用年限的增加，需要进行更新改造，这方面的需求增加，为公司带来了新的业务增长点，推动收入上升，所以收入比去年同期增加 39.56%。 2、撬装化设备、容器设备和防腐管项目属于子公司新疆恒泰能源装备有限公司营业收入内容。随着工业项目建设向模块化、标准化方向发展，撬装化设备作为模块化建设的重要组成部分，能够有效缩短建设周期、降低成本。油气田企业为提高开发效率，越来越多地采用撬装化的油气处理设备，促使撬装化设备项目收入上升。容器设备收入增长是由于严格的安全与质量标准要求企业更新和升级容器设备。老旧容器设备因不符合新的标准而被淘汰，企业需要采购新的高性能、安全可靠的容器设备，从而增加了市场需求，带动项目收入上升。随着国家对油气输送管网建设的大力推进，长距离输油输气管道项目不断增多。防腐管作为保障管道安全运行、延长使用寿命的关键材料，其需求量大幅增加，因此防腐管的收入也上升了。 3、房屋建筑工程承建的近几年主要是准东石油基地矿区的住宅楼房屋新建、住宅楼抗震加固、住宅楼屋面维修、住宅楼外墙保温等工程项目，因为房地产行业持续低迷，准东矿区无房地产开发新工程，原有住宅楼抗震加固、外墙保温等投资性维修项目，2024 年工作量并未获得突破进展，且建筑业竞争激烈，利润空间压缩，收入同比减少 31.51%。 4、维修收入由于 2024 年维修合同和项目的增多，导致维修收入同期对比增多 57.64%，

但是由于维修成本较大，维修费用增多，维修类别毛利率对比同期下降了 23.41%。

5、市政收入主要为城市中的市政基础设施经过长期使用，会出现老化、损坏等问题，需要进行更新改造。2024 年公司新增了加油站和油田项目储加油施工工程项目，同时，随着技术的不断进步和人们对生活品质要求的提高，原有的市政设施也需要进行升级换代，以满足新的需求。这方面的需求增加，为市政工程企业带来了新的业务机会，促使收入上升。

6、其他减少的原因是今年劳务输出类项目竞争激烈，外部减少劳务用工及劳务人员岗位，促使劳务收入减少，造成收入同比减少 23.97%

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	116,905,482.16	51.89%	否
2	中油(新疆)石油工程有限公司	61,295,189.94	27.21%	否
3	新疆石油管理局有限公司	8,507,036.23	3.78%	否
4	中国石油天然气股份有限公司新疆油田油气储运分公司	7,392,057.00	3.28%	否
5	中国石油集团西部钻探工程有限公司固井公司	5,226,937.29	2.32%	否
合计		199,326,702.62	88.47%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆宝通达建筑劳务有限公司	33,380,565.50	18.28%	否
2	恒工石油装备技术（北京）有限公司	25,473,584.07	13.95%	否
3	新疆准油油建工程有限公司	13,923,773.47	7.63%	否
4	新疆双鹏工程技术服务有限公司	9,001,537.31	4.93%	否
5	新疆阜油实业有限公司	6,141,327.10	3.36%	是
合计		87,920,787.45	48.16%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,280,212.94	-3,045,865.74	864.32%

投资活动产生的现金流量净额	-1,274,467.74	-58,845.38	-2,065.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,933,215.61	11,191,308.30	-170.89%

现金流量分析

1、经营活动产生现金流量净额较上期增加 26,326,078.68 元，同比增加 864.32%，变动比例较大表明公司主营业务盈利能力大幅增强，营运资金管理效率提高，且 2024 年随着营业收入增加，应收账款收回情况较好，存货周转率提高，从而导致经营活动产生现金流入增多。 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,215,622.36 元，同比减少 2,065.79%；变动比例较大的原因：本期支付新疆阜油实业有限公司投资款 1,155,902.72 元，购置车辆 181,800 元，项目部购买施工设备等，所以投资活动的现金流出量增大。 3、本期筹资活动现金净流量净额较上期减少 19124523.91 元，相比上期的 11,191,308.30 元，同比减少了 170.89%；变动比较大的原因是今年偿还短期借款 37,300,000.00 元，相比去年偿还短期借款的 12,000,000.00 元公司偿债能力有较大提升，财务状况得到改善，主动缩减债务规模以降低财务风险。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
新疆恒泰能源装备有限公司	控股子公司	压力容器制造安装、化工石油工艺管道制造安装、防腐保温产品生产及安装	50,000,000	99,648,713.50	19,293,640.91	78,895,661.65	1,173,308.02
新疆	参股公司	特种设备安装	30,000,000	17,693,700.18	6,670,926.31	6,121,327.10	1,116,498.37

阜油实业有限公司		改造修理；住宿服务；道路货物运输（不含危险品货物）；城市生活垃圾及经营性服务。					
----------	--	---	--	--	--	--	--

公司子公司新疆恒泰能源装备有限公司减资事项已经董事会、股东大会审议通过，拟将注册资金 5000 万元减资至 3000 万元，但减资事宜需重新进行资产评估，该工作正在进行中，因此未在国家市场监督管理总局变更。公司购买参股公司新疆昆仑石油集团有限公司 1% 股权事宜截止本期末尚未实际发生。

主要参股公司业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
新疆阜油实业有限公司	拓展市场，增加收入和实力	拓宽公司的业务链条，增加公司的业务收入，拓展公司业务发展，进一步提高公司整体实力

(二) 理财产品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

所处行业收入下降的风险	报告期内，公司主要业务为油田地面工程施工、市政及房屋建筑工程施工、防腐保温工程施工及其他工程类施工服务。传统制造业、建筑业，资源性、垄断性的行业，由于房地产行业整体低迷，导致公司的市政工程量萎缩严重。公司紧靠新疆油田公司各油田作业区的各项油田建设、油田井场道路、油田配套设施维修工程,本期收入虽有增加，但是成本变化更大。 应对措施：紧跟油田开发建设步伐，深入地面建设上游产业，国家持续推进的“双碳”战略，促使能源行业加速转型，这为公司在新能源领域的业务拓展创造了广阔空间；积极对接油田公司新能源战略布局，油田光伏储能发电、二氧化碳管输注入等项目需求有望持续增长。这为增加新的收入迎来新的机遇。
客户集中的风险	公司主要客户为中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司、中油（新疆）石油工程有限公司，销售额分别在前五名客户中占全年营业收入的 51.89%、27.21%占比较高，存在客户集中的风险。 应对措施：在做强油田市场的基础上必须积极对接适应市场规则，开拓外部市场。发挥自身地缘和资源优势，适时整合现有建筑施工企业的股权及市场资源，随着石油基地街道正式成立，阜康市工业园管理局和职业技术大专将要落户准东基地，基础设施建设、产业升级等方面的投资必将增加。这为公司市场开拓、提升服务质量，从而降低客户集中的风险提供一定的机会。
市场竞争风险	建筑施工行业多以中小型企业为主，随着参与者众多，加剧现有市场竞争环境，为了抢夺资源扩大市场份额，同行业实力较强的大型综合性企业已经跨越地域、行业拓展业务，并开始逐步进入区域市场，使得市场竞争更加激烈，因此，公司在进行业务拓展时，面临较大的市场竞争风险。 应对措施：借助新疆战略中心城市建设的东风，充分发挥公司的实体属地优势，积极对接央企基础设施项目和地方政府的建设项目。以会员企业为平台，整合现有建筑施工企业的资源，通过多种投融资模式参与地方基础设施建设和新型城镇化建设，提升公司在地方市场的知名度和影响力。
地域限制风险	公司基于改制的历史背景，以及在准东地区服务油田多年，已经形成了丰富的油田工程施工经验和良好的口碑，同客户建立了良好的业务关系，但公司作为中小型建筑企业，公司的业务来源主要为准东地区各油田作业区的开采需求其优势主要体现在区域市

	场，难以拓展区域外新的业务，这对未来业务的进一步发展形成限制。 应对措施：加大在油田新能源领域的投入，积极参与油田光伏储能发电、二氧化碳管输注入等项目，充分发挥公司在油田工程技术方面的专业优势；积极响应国家实施“碳达峰”“碳中和”的绿色节能发展要求，及时掌握新疆新能源和新基建的项目状况，一方面进一步尝试拓展铁塔公司的业务；另一方面参与到油田的物联网建设中，锻炼队伍，提升自动化施工及设计能力，积极寻找可能的新的业务转型。
施工安全的风险	近几年新《安全法》的实施，安全管理继续加码，油田公司“四不两直”常态化管理（不发通知、不打招呼、不听汇报、不用陪同接待、直奔基层、直插现场）和现场动态视频监控的安全监督模式，安全环保投入势必进一步加大。 应对措施：公司将采用案例分析、现场演示、模拟演练等多种方式，全方位提升员工的安全意识和操作技能。在安全投入上，公司将加大力度，及时更新安全防护设备，完善安全警示标识，为安全生产提供坚实的物质基础。同时，公司将运用智能监控系统对施工现场进行 24 小时实时监测，以便及时发现并消除安全隐患；持续推进站场施工现场标准化和“安全生产标准化管理示范班组”建设，以规避施工安全带来的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	11,400,000	8,473,394.53
销售产品、商品，提供劳务	6,550,000	2,993,585.13
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
财务资助	10,000,000.00	10,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，根据公司发展需要，公司开展的正常商业交易行为，对公司持续经营能力、独立性及其股东利益不会产生不利的影响。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年6月30日		挂牌	其他承诺（规范和减少关联交易）	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2016年6月30日		挂牌	其他承诺（规范资金往来）	承诺规范资金往来	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司及相关承诺主体不存在承诺无法履行或无法按期履行的情形，不存在超期未履行承诺或违反承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	工程款	质押	77,692,969.02	25.25%	质押借款
总计	-	-	77,692,969.02	25.25%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限事项不会对公司的产生不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	25,762,407	63.00%	0	25,762,407	63.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	4,098,301	10.02%	-135,163	3,963,138	9.69%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,132,010	37%	0	15,132,010	37%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	15,132,010	37%	0	15,132,010	37%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,894,417	-	0	40,894,417	-
普通股股东人数		63				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	安尼瓦尔·牙生	7,788,294	0	7,788,294	19.0449%	6,032,996	1,755,298	0	0
2	罗正国	4,441,298	-259,565	4,181,733	10.2257%	3,698,474	483,259	0	0
3	齐玉莲	3,865,642	-102,366	3,763,276	9.2024%	0	3,763,276	0	0
4	克拉玛依创盟投资管理有限责任公司	1,949,600	1,722,855	3,672,455	8.9803%	0	3,672,455	0	0
5	付爽	3,538,308	0	3,538,308	8.6523%	2,653,731	884,577	0	0
6	秦海英	2,449,340	0	2,449,340	5.9894%	1,837,005	612,335	0	0
7	冯胜	2,368,144	-100	2,368,044	5.7906%	0	2,368,044	0	0
8	夏海	1,925,052	-76,700	1,848,352	4.5198%	0	1,848,352	0	0
9	陈伟彬	1,714,956	0	1,714,956	4.1936%	0	1,714,956	0	0
10	刘庆新	2,950,712	-1,541,572	1,409,140	3.4458%	0	1,409,140	0	0

合计	32,991,346	-257,448	32,733,898	80.0448%	14,222,206	18,511,692	0	0
----	------------	----------	------------	----------	------------	------------	---	---

普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司普通股前十名股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

☐ 是 ☒ 否

(一) 控股股东情况

公司现无控股股东，报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司现无实际控制人，报告期内实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐ 是 ☒ 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2024 年 5 月 15 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

报告期内，经公司第三届董事会第六次会议、2023 年年度股东大会审议通过，公司权益分派方案为以公司现有总股本 40,894,417 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金。本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 29,811,188.98 元，母公司未分配利润为 22,195,762.89 元。本次权益分派共计派发现金红利 4,089,441.70 元。本次权益分派权益登记日为：2024 年 6 月 11 日，除权除息日为：2024 年 6 月 12 日，报告期内已实施完毕。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.50	0	0

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
安尼瓦尔·牙生	董事长	男	1968年6月	2022年5月19日	2025年5月18日	7,788,294	0	7,788,294	19.0449%
罗正国	董事、总经理	男	1976年5月	2022年5月19日	2025年5月18日	4,441,298	-259,565	4,181,733	10.2257%
秦海英	董事、副总经理	男	1964年12月	2022年5月19日	2025年5月18日	2,449,340	0	2,449,340	5.9894%
付爽	董事、董事会秘书	女	1975年8月	2022年5月19日	2025年5月18日	3,538,308	0	3,538,308	8.6523%
卢青	董事、副总经理	男	1978年10月	2022年5月19日	2025年5月18日	0	124,402	124,402	0.3042%
吴绍丰	副总经理	男	1966年10月	2022年5月19日	2025年5月18日	0	0	0	0%
滕会丽	财务负责人	女	1976年12月	2022年5月19日	2025年5月18日	0	0	0	0%
高强	监事会主席	男	1971年11月	2022年5月19日	2025年5月18日	1,013,071	0	1,013,071	2.4773%

董巍	监事	男	1975 年 3 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 18 日	0	0	0	0%
王芳	职工 代表 监事	女	1976 年 4 月	2022 年 5 月 19 日	2025 年 5 月 18 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司无控股股东和实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期后，公司职工代表监事换届事项已经第四届职工代表大会第五次会议审议通过，公司职工监事除届次外未发生变动。

报告期后，除公司职工代表监事已通过职工代表大会决议外，其他董事、监事、高级管理人员将在 5 月 18 日到期，经董事会、股东大会决议后，公布新一任董事、监事、高级管理人员名单。

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	32	3	3	32
生产人员	232	33	32	233
财务	9	3	1	11
员工总计	273	39	36	276

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	45	45
专科	72	81
专科以下	156	150
员工总计	273	276

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动

报告期内，生产人员变动比较大，其原因是由于公司 24 年比 23 年人员需求量有所加大，但由于油田工作环境恶劣、生产任务繁重，工作压力大、薪酬水平不具竞争力等原因造成人员流动率比较大；公司财务人员因部分人员退休，重新外聘了财务人员加强核算；行政人员保持相对稳定。主要技术性员工无重大变化。

2、员工薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，目前，公司实施劳动合同制，依据《劳动法》和地方相关法律法规文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬包括薪金、津贴和奖金，公司在核定工资总额范围内，根据公司的经济效益状况和考核分配结果确定工资分配形式和水平，即实行效益工资与经营结果挂钩的模式分配奖励，鼓励核心员工持股，激发员工创造性，增强员工归属感。公司依据法律、法规和地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、人才培养

公司建立和完善了员工培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及公司的健康发展，广泛深入开展全员教育培训，全力构建学习型企业，打造学习型团队，培养和造就一支满足公司需求、结构优化、素质一流、赋予创新的人才队伍。

4、报告期内无需公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☒ 是 ☐ 否

(一) 公司治理基本情况

公司成立以来，逐步按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会，监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，能够依照公司章程行使相应的决策、执行职能。

公司制定了《公司章程》，并按照《公司章程》的规定召开了股东大会、董事会和监事会；同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》、《委托理财管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》等一系列治理细则，2018 年 4 月制定了《高层管理人员年度绩效奖金分配管理制度》、《利润分

配管理制度》、《承诺管理制度》，2020 年根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等修订了《公司章程》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，2022 年制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司治理机制得到持续健全、完善，2023 年修改了公司章程中的注册地址，并按照克拉玛依市场监督管理局的要求修改了经营范围，使公司的经营范围更加规范的表述。2024 年修改了公司章程中的营业范围。2024 年不涉及违规事项及整改情况，报告期内亦未涉及违规情况。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格执行《公司章程》、《公司法》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度认真严格履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制管理制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理和其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。公司监事会对本年度的监督事项无异议。

公司对信息披露规则了解程度进一步加强，公司董事、监事、高级管理人员加强学习各项管理制度以及全国股份系统转让公司的相关规定，提高规范治理能力和信息披露意识，提高规范运作水平。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务为油田地面工程施工、市政及房屋建筑工程施工、防腐保温工程施工及其他工程类施工服务等。经过多年的快速发展，公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及独立的业务系统。公司能独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和开展经营活动。公司不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易，在业务各个经营环节对股东不存在依赖关系。因此，公司业务独立。

2、资产独立情况

公司合法拥有与其目前经营有关的设备等资产的所有权或者使用权，股份公司由有限公司整体变更设立以来，原有限公司所有的办公设备、施工机械、车辆等有形资产及计算机软件等无形资产全部由股份公司承继，股份公司具有独立完整的资产结构，具有与经营相关的办公设备和配套设施。报告期内公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东或关联方占用而损害公司利益的情况。因此，公司资产独立。

3、人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规与本公司员工签订劳动合同，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等

均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在股东控制的其他企业中兼职及领取报酬。公司的人事及工资管理与股东及其控制的其他企业相互分开，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工管理制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。因此，公司人员独立。

4、财务独立情况

公司建立了独立核算、自负盈亏及设置了独立的财务部门，财务人员专职与公司工作，不存在兼职情形，公司建立独立财务核算体系，具有规范的《财务管理制度》，能够独立进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，公司实施严格的财务监督管理。依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

5、机构独立情况

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，聘任总经理、董事会秘书、财务负责人，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部相应设立了综合部、财务部、经营部等职能部门，有了一套较为完整的内部控制体系。公司经营、生产管理机构及办公场所根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与股东及其控制的其他企业混同的情形。

综上所述，报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司2017年已经制订了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。截止至2024年底，公司未发生年度报告信息披露的重大差错。

1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

2、董事会关于内部控制制度

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规和规范性文件关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在法律法规、规范性文件的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二)提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2025）第 211104 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层	
审计报告日期	2025 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	尹盘林 1 年	李一鸣 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	13	

审计报告

中兴财光华审会字（2025）第 211104 号

新疆准东油田工程技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆准东油田工程技术股份有限公司（以下简称新油工程）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新油工程 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新疆准东油田工程技术股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

营业收入及成本

1. 事项描述

收入确认的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释 24 及“五、合并财务报表项目附注”注释 32。2024 年度新油工程实现营业收入 234,297,733.46 元，其中主营业务收入 225,300,079.55 元。由于营业收入金额重大且为新油工程关键业绩指标，存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

①了解公司与销售相关的内部控制制度，对相关控制执行穿行测试，评价销售与收款相关内控制度执行的有效性；

②了解公司对销售客户管理政策，包括对账制度，对发生额大、余额大以及账龄长的销售客户进行函证；

③结合行业特征，对收入和成本执行分析性复核程序，通过分析主要项目以及主要客户的销售及毛利率波动情况，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

④实施收入实质性审计程序，从销售收入明细中选取样本，核对销售合同、出库单、发票、交验报告，检查本年度销售回款的银行单据等相关支持性文件，评价相关收入确认是否符合收入确认政策；抽取重要业务合同，检查合同中发货及验收、付款及结算等关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，并得到一贯执行；

⑤向本年度主要客户函证应收账款期末余额，对未回函的样本进行替代测试；

⑥对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

四、其他信息

新油工程管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新油工程 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新油工程的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新油工程、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新油工程的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新疆准东油田工程技术股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新疆准东油田工程技术股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：尹盘林
（项目合伙人）
中国注册会计师：李一鸣

中国·北京

2025 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（1）	51,701,879.83	37,629,350.24
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	五（2）	11,526,821.84	20,673,681.98
应收账款	五（3）	132,832,118.74	137,326,800.44
应收款项融资	五（4）	77,840.00	
预付款项	五（5）	235,962.44	493,141.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（6）	2,781,413.32	1,269,146.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（7）	32,904,601.39	28,202,769.42
其中：数据资源			
合同资产	五（8）	29,268,011.44	14,714,159.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（9）	959,902.04	153,518.93
流动资产合计		262,288,551.04	240,462,567.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（10）	3,268,753.90	2,427,669.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（11）	15,923,013.94	15,051,912.06
固定资产	五（12）	6,260,565.54	6,027,302.15
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（13）	15,840,985.36	16,199,040.27
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（14）	1,363,519.91	16,271.70
递延所得税资产	五（15）	2,810,003.97	2,231,251.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,466,842.62	41,953,447.86
资产总计		307,755,393.66	282,416,015.43
流动负债：			
短期借款	五（16）	24,030,666.67	27,338,371.67
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			
应付账款	五（17）	182,558,411.76	146,246,109.35
预收款项	五（18）	13,809.52	34,126.98
合同负债	五（19）	8,032,156.76	2,347,506.07
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	五（20）	6,798,242.23	7,444,354.74
应交税费	五（21）	6,226,806.40	6,842,369.29
其他应付款	五（22）	2,044,775.45	2,758,801.80
其中：应付利息			
应付股利			52,867.49
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	五（23）	761,836.01	
其他流动负债	五（24）	11,610,213.58	13,492,033.88
流动负债合计		242,076,918.38	206,503,673.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（25）	763,137.26	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		763,137.26	
负债合计		242,840,055.64	206,503,673.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（26）	40,894,417.00	40,894,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（27）	124,708.98	124,708.98
减：库存股			
其他综合收益	五（28）	-3,672.00	-3,672.00
专项储备	五（29）		
盈余公积	五（30）	5,085,698.69	5,085,698.69
一般风险准备			
未分配利润	五（31）	18,814,185.35	29,811,188.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		64,915,338.02	75,912,341.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		64,915,338.02	75,912,341.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		307,755,393.66	282,416,015.43

法定代表人：罗正国 主管会计工作负责人：滕会丽 会计机构负责人：滕会丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		43,586,807.67	31,750,750.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,600.00	7,633,072.95
应收账款	十一（1）	88,353,791.93	91,443,324.50

应收款项融资			
预付款项		158,835.26	371,434.36
其他应收款	十一（2）	1,832,969.53	791,077.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,675,803.43	22,176,502.44
其中：数据资源			
合同资产		22,340,162.86	13,199,439.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		476,186.56	83,711.53
流动资产合计		172,432,157.24	167,449,312.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（3）	17,698,767.75	16,857,683.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,915,988.69	15,036,609.77
固定资产		3,714,271.03	3,903,269.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,840,985.36	16,199,040.27
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,345,083.33	
递延所得税资产		2,239,184.54	1,681,971.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,754,280.70	53,678,574.34
资产总计		229,186,437.94	221,127,886.64
流动负债：			
短期借款		24,030,666.67	27,338,371.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		125,191,344.95	106,956,191.01
预收款项		13,809.52	34,126.98

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,503,840.77	6,158,460.77
应交税费		4,325,712.65	4,565,909.78
其他应付款		2,042,039.65	2,758,801.80
其中：应付利息			
应付股利			52,867.49
合同负债		6,565,106.42	1,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		475,079.26	
其他流动负债		224,793.58	4,019,109.07
流动负债合计		168,372,393.47	152,830,971.08
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		762,333.51	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		762,333.51	
负债合计		169,134,726.98	152,830,971.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		40,894,417.00	40,894,417.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		124,708.98	124,708.98
减：库存股			
其他综合收益		-3,672.00	-3,672.00
专项储备			
盈余公积		5,085,698.69	5,085,698.69
一般风险准备			
未分配利润		13,950,558.29	22,195,762.89
所有者权益（或股东权益）合计		60,051,710.96	68,296,915.56
负债和所有者权益（或股东权益）合计		229,186,437.94	221,127,886.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入	五（32）	234,297,733.46	181,618,392.03
其中：营业收入		234,297,733.46	181,618,392.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		245,811,054.02	172,260,973.14
其中：营业成本	五（32）	216,639,177.60	152,606,887.29
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	五（33）	2,951,868.22	2,904,542.39
销售费用	五（34）	2,199,891.81	2,126,706.71
管理费用	五（35）	11,687,904.39	11,017,894.75
研发费用	五（36）	11,779,566.81	3,380,371.76
财务费用	五（37）	552,645.19	224,570.24
其中：利息费用		1,056,204.56	370,060.77
利息收入		422,477.04	188,994.05
加：其他收益	五（38）	1,160,973.45	2,943,882.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五（39）	547,084.20	654,272.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		547,084.20	654,272.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（40）	2,071,524.00	-1,076,455.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（41）	-26,682.51	-74,843.22

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（42）	-16,122.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,776,543.81	11,804,274.95
加：营业外收入	五（43）	71,680.21	300,698.51
减：营业外支出	五（44）	71,894.21	312,328.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,776,757.81	11,792,644.49
减：所得税费用	五（45）	-869,495.88	1,381,181.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,907,261.93	10,411,462.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,907,261.93	10,411,462.94
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,907,261.93	10,411,462.94
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
(二) 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		-6,907,261.93	10,411,462.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,907,261.93	10,411,462.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.17	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.17	0.25

法定代表人：罗正国 主管会计工作负责人：滕会丽 会计机构负责人：滕会丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十一 (4)	161,862,327.78	131,450,952.37
减：营业成本	十一 (4)	151,965,898.70	108,695,781.42
税金及附加		2,555,796.51	2,303,432.76
销售费用		2,199,891.81	2,126,706.71
管理费用		8,887,633.20	8,327,060.79
研发费用		7,523,208.08	3,380,371.76
财务费用		555,200.93	237,155.91
其中：利息费用		1,056,204.56	369,995.77
利息收入		415,027.78	172,188.14
加：其他收益		261,382.40	630,340.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十一 (5)	4,472,191.25	2,850,607.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		547,084.20	654,272.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		1,579,699.84	-587,635.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		321,171.37	18,178.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,052.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,188,804.03	9,291,934.78
加：营业外收入		45,119.41	19,974.18
减：营业外支出		58,331.21	312,178.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,202,015.83	8,999,729.99
减：所得税费用		-1,046,552.93	753,161.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,155,462.90	8,246,568.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,155,462.90	8,246,568.57
（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		-4,155,462.90	8,246,568.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.10	0.20

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		222,964,144.23	150,537,064.37
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,092,566.63	2,326,293.70
收到其他与经营活动有关的现金	五（47）	7,977,182.56	11,803,429.51
经营活动现金流入小计		232,033,893.42	164,666,787.58
购买商品、接受劳务支付的现金		145,558,564.48	116,487,636.33
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		31,545,787.51	26,583,019.10
支付的各项税费		13,207,353.69	10,398,198.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（47）	18,441,974.80	14,243,799.26
经营活动现金流出小计		208,753,680.48	167,712,653.32
经营活动产生的现金流量净额		23,280,212.94	-3,045,865.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			26,371.76
取得投资收益收到的现金		861,902.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,309.73	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		870,212.45	66,371.76

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		988,777.47	125,217.14
投资支付的现金		1,155,902.72	
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		2,144,680.19	125,217.14
投资活动产生的现金流量净额		-1,274,467.74	-58,845.38
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		34,000,000.00	27,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,000,000.00	27,300,000.00
偿还债务支付的现金		37,300,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,633,215.61	4,108,691.70
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		41,933,215.61	16,108,691.70
筹资活动产生的现金流量净额		-7,933,215.61	11,191,308.30
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		14,072,529.59	8,086,597.18
加：期初现金及现金等价物余额		37,629,350.24	29,541,553.06
六、期末现金及现金等价物余额		51,701,879.83	37,628,150.24

法定代表人：罗正国

管会计工作负责人：滕会丽

会计机构负责人：滕会丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		165,944,487.27	114,538,218.31
收到的税费返还		293,150.53	12,752.21
收到其他与经营活动有关的现金		8,499,197.73	11,786,524.05
经营活动现金流入小计		174,736,835.53	126,337,494.57
购买商品、接受劳务支付的现金		105,149,129.97	91,703,834.61

支付给职工以及为职工支付的现金		25,581,378.59	21,449,445.11
支付的各项税费		10,507,530.39	7,180,290.09
支付其他与经营活动有关的现金		15,803,539.15	13,852,404.92
经营活动现金流出小计		157,041,578.10	134,185,974.73
经营活动产生的现金流量净额		17,695,257.43	-7,848,480.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			26,371.76
取得投资收益收到的现金		3,785,930.98	2,196,335.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,788,930.98	2,262,707.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		559,012.48	109,533.29
投资支付的现金		1,155,902.72	
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		1,714,915.20	109,533.29
投资活动产生的现金流量净额		2,074,015.78	2,153,174.15
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		34,000,000.00	27,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,000,000.00	27,300,000.00
偿还债务支付的现金		37,300,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,633,215.61	4,108,691.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		41,933,215.61	16,108,691.70
筹资活动产生的现金流量净额		-7,933,215.61	11,191,308.30
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		11,836,057.60	5,496,002.29
加：期初现金及现金等价物余额		31,750,750.07	26,254,747.78
六、期末现金及现金等价物余额		43,586,807.67	31,750,750.07

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,064,508.72		29,811,188.98	75,891,151.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他									21,189.97			21,189.97
二、本年期初余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		29,811,188.98	75,912,341.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-10,997,003.63	-10,997,003.63
(一) 综合收益总额											-6,907,261.93	-6,907,261.93
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-4,089,741.70		-4,089,741.70
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											-4,089,441.70		-4,089,441.70
4. 其他											-300.00		-300.00
（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								5,196,355.96					5,196,355.96
2. 本期使用								- 5,196,355.96					-5,196,355.96

(六) 其他												
四、本年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		18,814,185.35	64,915,338.02

项目	2023 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		4,156,742.55		24,414,673.05	69,586,869.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		4,156,742.55		24,414,673.05	69,586,869.58
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									928,956.14		5,396,515.93	6,325,472.07
(一) 综合收益总额											10,411,462.94	10,411,462.94
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												

3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								928,956.14		-5,018,397.84			-4,089,441.70
1. 提取盈余公积								928,956.14		-928,956.14			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东） 的分配										-4,089,441.70			-4,089,441.70
4. 其他													
（四）所有者权益内部结 转										3,450.83			3,450.83
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										3450.83			3,450.83
（五）专项储备													
1. 本期提取								5,317,920.48					5,317,920.48
2. 本期使用								- 5,317,920.48					-5,317,920.48

(六) 其他												
四、本年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		29,811,188.98	75,912,341.65

法定代表人：罗正国

主管会计工作负责人：滕会丽

会计机构负责人：滕会丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		22,195,762.89	68,296,915.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		22,195,762.89	68,296,915.56
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-8,245,204.60	-8,245,204.60
(一) 综合收益总额											-4,155,462.90	-4,155,462.90
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-4,089,741.70	-4,089,741.70
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											-4,089,441.70	-4,089,441.70
4. 其他											-300.00	-300.00
（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								4,418,660.42				4,418,660.42

2. 本期使用							- 4,418,660.42				-4,418,660.42
(六) 其他											
四、本年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672.00		5,085,698.69		13,950,558.29 60,051,710.96

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672		4,156,742.55		18,964,141.33	64,136,337.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,894,417.00				124,708.98		-3,672		4,156,742.55		18,964,141.33	64,136,337.86
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									928,956.14		3,231,621.56	4,160,577.70
（一）综合收益总额											8,246,568.57	8,246,568.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								928,956.14		-5,018,397.84	-4,089,441.70	
1. 提取盈余公积								928,956.14		-928,956.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配										-4,089,441.70	-4,089,441.70	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结 转										3,450.83	3,450.83	
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										3,450.83	3,450.83	
（五）专项储备												
1. 本期提取							1,162,698.98					1,162,698.98
2. 本期使用							- 1,162,698.98					-1,162,698.98
（六）其他												

四、本年期末余额	40,894,417.00				124,708.98		- 3,672		5,085,698.69		22,195,762.89	68,296,915.56
----------	---------------	--	--	--	------------	--	------------	--	--------------	--	---------------	---------------

新疆准东油田工程技术股份有限公司

2024 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

新疆准东油田工程技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 5 月 30 日由新疆准东油田工程技术（集团）有限责任公司整体改制的股份有限公司。公司统一社会信用代码为：91650200726987801U；注册资本为：4,089.4417 万人民币；公司法定代表人为：罗正国；公司股票于 2016 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 40,894,417 股；注册资本 4,089.4417 万人民币；注册地址：新疆克拉玛依市克拉玛依区新兴路 218-2-605 号。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑与工程类行业，经营范围主要包括：油田地面工程施工、市政及房屋建筑工程施工、防腐保温工程施工及其他工程类施工服务。

（三）合并报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共【1】户，详见本附注六、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

（四）财务报表批准报出日

财务报表批准报出日：本公司董事会于2025年4月24日批准报出本财务报表。

二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2.会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3.营业周期

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

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准		
重要的应收账款	金额	≥	426 万元
重要的其他收款	金额	≥	16 万元

重要的合同资产	金额	≥	5 万元
重要的固定资产	金额	≥	63 万元
重要的应付账款	金额	≥	63 万元
重要的其他应付款	金额	≥	63 万元

6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有权权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、15（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次

处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8.合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9.现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10.金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近

期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据组合

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

（2）应收账款组合

应收账款组合 1 账龄组合

（3）其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 应收押金和保证金

（4）应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

(5) 合同资产组合

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13. 合同资产和合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的

公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

15.投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16.固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	3.00	3.23-19.40
家具用具	年限平均法	3	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4-12	3.00	8.08-24.25
电子设备	年限平均法	5-14	3.00	6.93-19.40
施工设备	年限平均法	5	3.00	19.40
工具仪器	年限平均法	3	3.00	32.33
机器设备	年限平均法	5	3.00	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

17.借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18.无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	40-70	土地使用权证规定年	年限平均法
计算机软件	3-5	预计收益年限	年限平均法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无

19.研究开发支出

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20.长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21.长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22.职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24. 收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。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控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

③工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

④收入确认的具体方法

公司提供工程施工、工程维修服务，属于在某一时段内履行履约义务的。公司按照工程形象进度确定提供服务的履约进度：即取得客户签字盖章的形象履约进度结算单确认收入。

公司提供租赁、劳务服务，属于在某一时段内履行履约义务。公司按照客户签字盖章确认的结算单确认收入。

公司销售商品的业务，属于在某一时点履行履约义务，通常包括转让商品、设备安装的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单、验收报告时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为30天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

25.政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

26.递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

27.重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①财政部2024年12月6日发布的《企业会计准则解释第18号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。根据该规定，本公司对可比期间财务报表无影响。

②本公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
新疆准东油田工程技术股份有限公司	15%
新疆恒泰能源装备有限公司	15%

2.优惠税负及批文

公司根据（财税[2009]70号）《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据新疆维吾尔自治区发展和改革委员会于2021年5月31日发布的“关于落实西部地区鼓励类产业政策的通告”。自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

新疆恒泰能源装备有限公司于2024年10月28日取得证书编号为GR202465000791号的高新技术企业证书。根据《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号，及《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号，以下简称《工作指引》）以及相关税收规定。企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2024年1月1日】，期末指【2024年12月31日】，本期指2024年度，上期指2023年度。

1.货币资金

项目	2024.12.31	2023.12.31
库存现金	-	-
银行存款	46,701,879.83	27,629,350.24
其他货币资金	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	51,701,879.83	37,629,350.24

说明：其他货币资金5,000,000.00元为存在招商银行的三个月定期存款。

2.应收票据

（1）应收票据分类列示：

类别	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	12,133,496.67	606,674.83	11,526,821.84
合计	12,133,496.67	606,674.83	11,526,821.84

类别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	600,000.00	30,000.00	570,000.00
商业承兑汇票	21,161,770.50	1,058,088.52	20,103,681.98
合计	21,761,770.50	1,088,088.52	20,673,681.98

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①商业承兑汇票

2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	12,133,496.67	5.00	606,674.83
合计	12,133,496.67	5.00	606,674.83

④坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	1,088,088.52		481,413.69		606,674.83

(3) 期末公司已质押的应收票据：

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	77,840.00	-
商业承兑汇票	-	11,385,420.00
合计	77,840.00	11,385,420.00

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3. 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	141,700,462.88	8,868,344.14	132,832,118.74	146,542,592.39	9,215,791.95	137,326,800.44
合计	141,700,462.88	8,868,344.14	132,832,118.74	146,542,592.39	9,215,791.95	137,326,800.44

(2) 坏账准备

2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	131,658,534.46	5.00	6,582,926.72
1至2年	5,806,352.60	10.00	580,635.26
2至3年	2,684,177.94	20.00	536,835.59
3至4年	337,544.95	50.00	168,772.48
4至5年	1,073,394.21	80.00	858,715.37

5年以上	140,458.72	100.00	140,458.72
合计	141,700,462.88	-	8,868,344.14

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少 转回 转销或核销	2024.12.31
应收账款 坏账准备	9,215,791.95		347,447.81	8,868,344.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

单位名称	期末应收 账款余额	期末合同 资产余额	二者合并计 算金额	占应收账 款、合同资 产期末总额 合计数的比 例（%）	二者合并计算 坏账准备期末 余额
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	75,442,772.84	16,084,226.59	91,526,999.43	52.62	4,301,343.86
中油（新疆）石油工程有限公司	32,243,962.01	6,903,502.09	39,147,464.10	22.51	2,073,211.53
新疆石油管理局有限公司（准东矿	6,235,961.14	185,862.82	6,421,823.96	3.69	382,116.36

区服务中

心)

中国石油集

团西部钻探

工程有限公司 5,697,361.64 - 5,697,361.64 3.28 284,868.08
司(固井公
司)

克拉玛依市

金牛工程建

设有限责任 4,264,156.91 513,957.00 4,778,113.91 2.75 253,138.80
公司

合计 123,884,214.54 23,687,548.50 147,571,763.04 84.85 7,294,678.63

4.应收款项融资

项目	2024.12.31	2023.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	77,840.00	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	77,840.00	-

5.预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2024.12.31			2023.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	235,962.44	54.00		493,141.40	71.15	

1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	200,000.00	28.85	200,000.00	
3 年以上	200,000.00	46.00	200,000.00	-	-	
小计	435,962.44	100.00	200,000.00	693,141.40	100.00	200,000.00
合计	435,962.44	100.00	200,000.00	693,141.40	100.00	200,000.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的预付账款	200,000.00	46.00	200,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的预付账款	235,962.44	54.00	-		235,962.44
其中：按账龄组合计提坏账准备	235,962.44	54.00	-		235,962.44
合计	435,962.44	100.00	200,000.00	46.00	235,962.44

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的预付账款	200,000.00	28.85	200,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的预付账款	493,141.40	71.15	-		493,141.40
其中：按账龄组合计提坏账准备	493,141.40	71.15	-		493,141.40
合计	693,141.40	100.00	200,000.00	28.85	493,141.40

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的预付账款	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00

按组合计提坏账准备的预付账款	-	-	-	-	-	-
其中：按账龄组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
合计	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00

(4) 单项计提坏账准备的预付账款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
新疆聚丰消防工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	100.00	

(5) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比 例%	账龄	未结算原因
新疆新油房地产开发有限责任公司	非关联方	100,000.00	22.94	1年以内	预付购房款，尚未购买
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	非关联方	47,339.99	10.86	1年以内	预充的油卡，尚未使用完毕
国网新疆电力有限公司阜康市供电所	非关联方	43,427.47	9.96	1年以内	预付电费，尚未使用完毕
国网新疆电力有限公司	非关联方	19,598.39	4.50	1年以内	预付电费，尚未使用完毕
中油物采信息技术有限公司	非关联方	10,000.00	2.29	1年以内	尚未使用
合计		220,365.85	50.55		

6.其他应收款

项目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,781,413.32	1,269,146.05
合计	2,781,413.32	1,269,146.05

(1) 其他应收款情况

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,658,292.57	876,879.25	2,781,413.32	2,709,899.30	1,440,753.25	1,269,146.05
合计	3,658,292.57	876,879.25	2,781,413.32	2,709,899.30	1,440,753.25	1,269,146.05

① 坏账准备

A.2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合	3,135,679.91	13.28	416,270.06	预计能够收回金额
保证金押金组合	62,003.47			个人保险不计提坏账
合计	3,197,683.38	13.03	416,270.06	

B. 2024 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
张小航	180,000.00	100.00	180,000.00	预计无法收回
赵学友	280,609.19	100.00	280,609.19	预计无法收回
合计	460,609.19		460,609.19	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预期	
	内预期信用 损失	信用损失(未发 生信用减值)	信用损失(已发生 信用减值)	
2024 年 1 月 1 日 余额	158,932.56	-	1,281,820.69	1,440,753.25
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	257,337.50	-	-	257,337.50
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	821,211.50	821,211.50
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 12 月 31 余 额	416,270.06	-	460,609.19	876,879.25

③报告期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	821,211.50

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
李华杰	个人借款	821,211.50	已无可执行财产	阜康市人民法院的裁定书	否
合计	-	821,211.50	-	-	-

其他应收款核销说明：

根据（2023）新 2302 执 393 号，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院执行裁定书，法院认为被执行人（李华杰）已无可执行财产，终止本次执行程序。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
押金及保证金	1,656,995.50	1,427,578.61
员工备用金及其他	939,451.88	500.00
借款	1,061,845.19	1,281,820.69
小计	3,658,292.57	2,709,899.30
减：坏账准备	876,879.25	1,440,753.25
合计	2,781,413.32	1,269,146.05

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
------	--------	------	------	----	--------------	----------

					数的比例 (%)	
中油（新疆）石油工程有限公司	否	保证金	912,258.77	1 年以内	24.94	45,612.94
蒲林鹏	否	借款	600,000.00	1 年以内	16.40	30,000.00
昆仑银行电子招投标保证金	否	保证金	200,000.00	1 年以内		10,000.00
昆仑银行电子招投标保证金	否	保证金	120,779.22	1-2 年	8.77	12,077.92
克拉玛依市三达有 限责任公司	否	保证金	320,000.00	1 年以内	8.75	16,000.00
新疆燃气集团有限 公司	否	保证金	125,990.79	2-3 年		25,198.16
新疆燃气集团有限 公司	否	保证金	168,485.60	3-4 年	8.05	84,242.80
合计	-		- 2,447,514.38		- 66.91	223,131.82

7.存货

（1）存货分类

项目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	485,972.80	-	485,972.80
库存商品	7,577,201.08	-	7,577,201.08
发出商品	9,187,917.08	-	9,187,917.08

合同履约成本	15,653,510.43	-	15,653,510.43
合计	32,904,601.39	-	32,904,601.39

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	542,601.58	-	542,601.58
库存商品	1,257,190.78	-	1,257,190.78
发出商品	4,226,474.62	-	4,226,474.62
合同履约成本	22,176,502.44	-	22,176,502.44
合计	28,202,769.42	-	28,202,769.42

8. 合同资产

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
合同资产	32,225,073.42	17,644,538.58
减：合同资产减值准备	2,957,061.98	2,930,379.47
小计	29,268,011.44	14,714,159.11
减：列示于其他非流动资产的部分	-	-
合计	29,268,011.44	14,714,159.11

(1) 合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2024 年 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产如下：

① 单项计提减值准备的合同资产：

名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	减值准备	理由
----	------	---------------	------	----

2017 年市政零星工程	11,120.00	100.00	11,120.00	预期信用损失
阜康市 S303 线岔口一大泉村—北草滩村公路	777,108.86	100.00	777,108.86	预期信用损失
阜康市 2016 年农村道路工程项目（一期）农村通油路（第一阶段）施工第二十三合同段	613,513.51	100.00	613,513.51	预期信用损失
高新区园区内油气管线安全隐患治理项目（二标段）	25,568.21	100.00	25,568.21	预期信用损失
合计	1,427,310.58	100.00	1,427,310.58	

②组合计提减值准备的合同资产：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
完工工程质保金	14,414,278.36	9.47	1,365,083.78	预期信用损失
已完工未结算资产	16,383,484.48	1.01	164,667.62	预期信用损失
合计	30,797,762.84	-	1,529,751.40	

9.其他流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预缴税款	946,362.64	-
增值税留抵税额	13,539.40	33,795.31
保险费	-	49,916.22
其他	-	69,807.40
合 计	959,902.04	153,518.93

10.长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	本期增减变动			
			减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
新疆阜油实业有限公司	2,427,669.70	1,155,902.72	-	547,084.20	-	-
小计	2,427,669.70	1,155,902.72	-	547,084.20	-	-
合计	2,427,669.70	1,155,902.72	-	547,084.20	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业					
新疆阜油实业有限公司	861,902.72	-	-	3,268,753.90	-
小计	861,902.72	-	-	3,268,753.90	-
合计	861,902.72	-	-	3,268,753.90	-

11.投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	21,346,956.10	21,346,956.10
2、本年增加金额	1,943,779.73	1,943,779.73
(1) 外购	1,943,779.73	1,943,779.73

3、本年减少金额		
4、年末余额	23,290,735.83	23,290,735.83
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	6,295,044.04	6,295,044.04
2、本年增加金额	1,072,677.85	1,072,677.85
(1) 计提或摊销	1,072,677.85	1,072,677.85
3、本年减少金额		
4、年末余额	7,367,721.89	7,367,721.89
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	15,923,013.94	15,923,013.94
2、年初账面价值	15,051,912.06	15,051,912.06

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
乌市门面房	5,585.25	乌市门面房在购买房屋时由恒泰公司交款，但在签署合同、房产登记时，对方将交款人登记为当时的经办人高顶生（前法人代表），导致房产证名字只能登记为高顶生，此后未更新，但房屋一直由公司实际使用
住房	1,440.00	住房所在土地归油区矿区所有，不允许办理房屋产权证书

12. 固定资产

项目	2024.12.31	2023.12.31
固定资产	6,260,565.54	6,027,302.15
固定资产清理	-	-
合计	6,260,565.54	6,027,302.15

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项目	房屋及建筑物	家具用具	运输工具	电子设备	施工设备	工具仪器	机器设备	合计
一、账面原值								
1、年初余额	10,819,588.52	399,244.20	3,650,143.88	1,917,159.49	30,217,315.31	2,077,985.07	4,465,180.15	53,546,616.62
2、本年增加金额		28,213.56	482,196.02	392,253.11	254,177.00	20,247.78	656,249.28	1,833,336.75
(1) 购置		28,213.56	482,196.02	392,253.11	254,177.00	20,247.78	656,249.28	1,833,336.75
3、本年减少金额		34,590.84	248,038.48	190,619.17	238,481.60	187,786.92	-	899,517.01
(1) 处置或报废		34,590.84	248,038.48	190,619.17	238,481.60	187,786.92		899,517.01
4、年末余额	10,819,588.52	392,866.92	3,884,301.42	2,118,793.43	30,233,010.71	1,910,445.93	5,121,429.43	54,480,436.36
二、累计折旧								
1、年初余额	9,197,282.31	378,803.52	3,360,908.90	1,761,912.07	28,285,541.02	787,838.25	3,747,028.40	47,519,314.47
2、本年增加金额	260,913.80	27,000.30	117,347.42	198,576.42	378,636.10	280,040.72	290,940.52	1,553,455.28
(1) 计提	260,913.80	27,000.30	117,347.42	198,576.42	378,636.10	280,040.72	290,940.52	1,553,455.28
3、本年减少金额		34,557.84	218,075.01	185,058.37	231,326.37	183,881.34	-	852,898.93
(1) 处置或报废		34,557.84	218,075.01	185,058.37	231,326.37	183,881.34	-	852,898.93
4、年末余额	9,458,196.11	371,245.98	3,260,181.31	1,775,430.12	28,432,850.75	883,997.63	4,037,968.92	48,219,870.82
三、减值准备						-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-

4、年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-
--------	---	---	---	---	---	---	---	---

四、账面价值

1、年末账面价值	1,361,392.41	21,620.94	624,120.11	343,363.31	1,800,159.96	1,026,448.30	1,083,460.51	6,260,565.54
----------	--------------	-----------	------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

2、年初账面价值	1,622,306.21	20,440.68	289,234.98	155,247.42	1,931,774.29	1,290,146.82	718,151.75	6,027,302.15
----------	--------------	-----------	------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

13.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	705,548.20	19,829,104.35	20,534,652.55
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	705,548.20	19,829,104.35	20,534,652.55
二、累计摊销			
1、年初余额	678,613.50	3,656,998.78	4,335,612.28
2、本年增加金额	17,257.23	340,797.68	358,054.91
(1) 摊销	17,257.23	340,797.68	358,054.91
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	695,870.73	3,997,796.46	4,693,667.19
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	9,677.47	15,831,307.89	15,840,985.36
2、年初账面价值	26,934.70	16,172,105.57	16,199,040.27

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

14.长期待摊费用

项目	2024.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2024.12.31	其他减少的原因
安责险	16,271.70	-	16,271.70	-	-	-
装修费	-	1,614,100.05	269,016.72	-	1,345,083.33	-
租赁费	-	44,247.80	25,811.22	-	18,436.58	-
合计	16,271.70	1,658,347.85	311,099.64	-	1,363,519.91	-

15.递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,552,784.72	10,351,898.22	1,791,695.06	11,944,633.72
资产减值准备	443,559.30	2,957,061.98	439,556.92	2,930,379.47
可抵扣亏损	813,659.95	5,424,399.73		
合计	2,810,003.97	18,733,359.93	2,231,251.98	14,875,013.19

16.短期借款

短期借款分类：

借款类别	2024.12.31	2023.12.31
质押借款	24,000,000.00	27,300,000.00
未到期应付利息	30,666.67	38,371.67
合计	24,030,666.67	27,338,371.67

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注（49）受限资产。

17.应付账款

（1）应付账款列示

项目	2024.12.31	2023.12.31
工程款	143,219,769.59	58,614,989.84
材料款	16,272,906.41	62,275,984.29
运费	10,938,934.02	7,619,774.01
其他	2,955,908.84	3,728,271.21
暂估款	3,265,342.74	2,595,105.58
劳务	786,043.75	3,498,707.91
租赁费	5,119,506.41	7,700,443.52
质保金	-	212,832.99
合计	182,558,411.76	146,246,109.35

（2）账龄超过1年的重要应付账款

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

新疆宝通达建筑劳务有限公司	6,038,695.69	尚未结算
新疆双鹏工程技术服务有限公司	4,522,312.81	尚未结算
新疆恒通源建筑劳务有限公司	4,364,773.19	尚未结算
大庆油田建设集团有限责任公司（巴州建材分公司）	2,837,284.57	尚未结算
新疆石油管理局有限公司（物资供应总公司）	1,289,151.83	尚未结算
合计	19,052,218.09	-

18.预收款项

预收款项列示

项目	2024.12.31	2023.12.31
租赁费	13,809.52	34,126.98
合计	13,809.52	34,126.98

19.合同负债

	2024.12.31	2023.12.31
合同负债	8,032,156.76	2,347,506.07
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	8,032,156.76	2,347,506.07

分类

项目	2024.12.31	2023.12.31
货款	1,467,050.34	1,000,000.00
预收工程款	6,565,106.42	1,347,506.07
合计	8,032,156.76	2,347,506.07

20.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,444,354.74	27,364,169.44	28,010,281.95	6,798,242.23

二、离职后福利-设定提存计划	-	3,535,505.56	3,535,505.56	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,444,354.74	30,899,675.00	31,545,787.51	6,798,242.23

(2) 短期薪酬列示

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	7,137,136.56	21,827,576.24	22,345,363.41	6,619,349.39
2、职工福利费	-	1,551,016.92	1,551,016.92	-
3、社会保险费	-	2,039,209.91	2,039,209.91	-
其中：医疗保险费	-	1,638,660.22	1,638,660.22	-
工伤保险费	-	244,790.99	244,790.99	-
补充医疗保险	-	106,681.72	106,681.72	-
大病保险	-	9,710.62	9,710.62	-
长期照护保险	-	39,366.36	39,366.36	-
4、住房公积金	-	1,038,989.00	1,038,989.00	-
5、工会经费和职工教育经费	307,218.18	862,660.22	990,985.56	178,892.84
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	-	44,717.15	44,717.15	-
合计	7,444,354.74	27,364,169.44	28,010,281.95	6,798,242.23

(3) 设定提存计划列示

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	-	3,331,303.52	3,331,303.52	-
2、失业保险费	-	104,116.04	104,116.04	-
3、企业年金缴费	-	100,086.00	100,086.00	-
合计	-	3,535,505.56	3,535,505.56	-

21. 应交税费

税项	2024.12.31	2023.12.31
增值税	5,296,477.26	5,252,498.60
城市维护建设税	363,173.09	349,464.77
企业所得税	184,338.48	880,310.82
教育费附加	159,011.32	154,264.90
地方教育费附加	106,007.53	102,843.29
印花税	70,720.96	77,202.88
个人所得税	46,066.71	25,784.03
房产税	1,011.05	
合计	6,226,806.40	6,842,369.29

22.其他应付款

项目	2024.12.31	2023.12.31
应付股利		52,867.49
其他应付款	2,044,775.45	2,705,934.31
合计	2,044,775.45	2,758,801.80

(1) 应付股利情况

项目	2024.12.31	2023.12.31
普通股股利	-	52,867.49

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2024.12.31	2023.12.31
代收款	619,834.64	33,458.00
押金及保证金	615,163.70	938,377.24
专项款	573,926.41	573,926.41
其他	235,850.70	30,714.33
差旅费	-	149,435.00
诉讼费	-	980,023.33
合计	2,044,775.45	2,705,934.31

23.一年内到期的非流动负债

项目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的预计负债	761,836.01	-
合计	761,836.01	-

24.其他流动负债

项目	2024.12.31	2023.12.31
应收票据转让未终止确认	11,385,420.00	13,487,800.76
待转销项税	224,793.58	4,233.12
合计	11,610,213.58	13,492,033.88

25.预计负债

项目	2024.12.31	2023.12.31	形成原因
产品质量保证	1,524,973.27	-	企业预计的在质保期内发生的维修费
小计	1,524,973.27	-	
减：列示于“一年内到期的非流动负债”部分	761,836.01	-	
合计	763,137.26	-	

26.股本

项目	2024.01.01	本期增减					2024.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,894,417.00	-	-	-	-	-	40,894,417.00

27.资本公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
股本溢价	124,708.98	-	-	124,708.98

合计	124,708.98	-	-	124,708.98
----	------------	---	---	------------

28.其他综合收益

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
其他综合收益	-3,672.00	-	-	-3,672.00
合计	-3,672.00	-	-	-3,672.00

29.专项储备

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31	变动原因
安全生产费	-	5,196,355.96	5,196,355.96	-	-
合计	-	5,196,355.96	5,196,355.96	-	-

30.盈余公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
法定盈余公积	5,085,698.69	-	-	5,085,698.69
合计	5,085,698.69	-	-	5,085,698.69

31.未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,811,188.98	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	29,811,188.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,907,261.93	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	4,089,441.70	
转作股本的普通股股利		
其他	300.00	
期末未分配利润	18,814,185.35	

32.营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,300,079.55	209,228,430.47	174,241,100.01	145,944,353.66
其他业务	8,997,653.91	7,410,747.13	7,377,292.02	6,662,533.63
合计	234,297,733.46	216,639,177.60	181,618,392.03	152,606,887.29

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程建筑	152,723,795.43	144,565,628.61	123,951,243.65	102,169,616.78
产品销售	72,576,284.12	64,662,801.86	50,289,856.36	43,774,736.88
合计	225,300,079.55	209,228,430.47	174,241,100.01	145,944,353.66

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
油气田工程	135,858,992.01	123,014,185.56	97,345,194.80	82,080,876.82
撬装化设备	58,961,645.33	55,132,540.47	37,670,626.59	33,479,414.85
房屋建筑工程	15,107,938.52	13,965,788.11	22,057,785.01	20,088,739.96
维修收入	11,798,307.83	11,960,089.16	7,484,472.77	5,835,098.04
市政工程	1,687,624.04	1,346,900.64	-	-
容器设备	1,507,342.47	1,037,263.90	5,045,818.95	4,371,563.43
防腐管	308,988.49	2,740,239.85	88,938.05	88,660.56
其他	69,240.86	31,422.78	4,548,263.84	-
合计	225,300,079.55	209,228,430.47	174,241,100.01	145,944,353.66

(4) 主营业务收入及成本按客户类型列示如下：

客户类型	产品销售		工程建造		维修收入		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
油田	60,777,976.29	58,910,044.22	152,654,554.57	138,326,874.31	11,798,307.83	11,960,089.16	69,240.86	31,422.78

企 业								
合 计	60,777,976.29	58,910,044.22	152,654,554.57	138,326,874.31	11,798,307.83	11,960,089.16	69,240.86	31,422.78

（5）营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	维修、租赁	其它
在某一时段内确认收入	-	152,654,554.57	20,795,961.74	69,240.86
在某一时点确认收入	60,777,976.29	-	-	-
合计	60,777,976.29	152,654,554.57	20,795,961.74	69,240.86

（6）履约义务相关的信息

公司提供工程施工、工程维修服务，属于在某一时段内履行履约义务的。公司按照工程形象进度确定提供服务的履约进度：即取得客户签字盖章的形象履约进度结算单确认收入。

公司提供租赁、劳务服务，属于在某一时段内履行履约义务。公司按照客户签字盖章确认的结算单确认收入。

公司销售商品的业务，属于在某一时点履行履约义务，通常包括转让商品、设备安装的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单、验收报告时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

33.税金及附加

项目	2024 年度	2023 年度
土地使用税	1,540,476.49	1,570,579.90
城市维护建设税	560,869.95	521,831.92
教育费附加	262,746.88	228,263.91
房产税	258,305.19	273,955.10
地方教育费附加	175,164.54	152,175.91
印花税	140,179.01	143,690.39
车船使用税	13,642.30	13,545.90
环保税	483.86	499.36
合计	2,951,868.22	2,904,542.39

34.销售费用

项目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	1,182,480.24	998,837.96
服务费	889,242.97	1,003,361.05
办公费	38,587.36	43,054.24
业务招待费	32,620.45	13,195.00
折旧摊销	28,464.70	19,818.65
差旅费	15,569.96	36,348.35
租赁费	11,285.58	10,146.21
其他	1,640.55	1,945.25
合计	2,199,891.81	2,126,706.71

35.管理费用

项目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	7,148,891.41	7,540,066.43
劳务费及其他	1,278,708.86	504,741.06
服务费	705,649.39	625,762.86
折旧摊销	848,247.43	637,367.73
业务招待费	511,715.81	446,168.60
办公费	850,113.16	847,473.12
差旅费	254,490.32	321,159.09
租赁费	90,088.01	95,155.86
合计	11,687,904.39	11,017,894.75

36.研发费用

项目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	3,390,345.31	2,251,655.55
材料及动力费	8,033,905.09	1,013,430.66
其他	199,957.00	29,245.54
折旧摊销	155,359.41	86,040.01
合计	11,779,566.81	3,380,371.76

37.财务费用

项目	2024 年度	2023 年度
利息费用	1,056,204.56	370,060.77
减：利息收入	422,477.04	188,994.05
承兑汇票贴息	-105,043.04	24,277.36
汇兑损失	1,318.41	-
减：汇兑收益	-	1,318.41
手续费	21,342.30	15,218.97
其他	1,300.00	5,325.60
合计	552,645.19	224,570.24

38.其他收益

项目	2024 年度	2023 年度
政府补助	1,107,023.45	2,943,328.70
增值税减免	53,950.00	
代扣代缴个人所得税手续费	-	553.51
合计	1,160,973.45	2,943,882.21

政府补助的具体信息详见附注七、政府补助。

39.投资收益

项目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	547,084.20	654,272.31
合计	547,084.20	654,272.31

40.信用减值损失

项目	2024 年度	2023 年度
应收票据信用减值损失	481,413.69	-275,984.62
应收账款信用减值损失	347,447.81	-2,140,010.17
其他应收款信用减值损失	-257,337.50	39,539.55
本期收回以前期间核销的坏账	1,500,000.00	1,500,000.00

预付账款坏账损失	-	-200,000.00
合计	2,071,524.00	-1,076,455.24

41.资产减值损失

项目	2024年度	2023年度
合同资产减值损失	-26,682.51	-74,843.22
合计	-26,682.51	-74,843.22

42.资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-16,122.39	-	-16,122.39
其中：固定资产	-16,122.39	-	-16,122.39
合计	-16,122.39	-	-16,122.39

43.营业外收入

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益的金额
收回以前的往来	40,205.95	-	40,205.95
罚款赔偿收入	26,624.48	-	26,624.48
其他	4,849.78	10,000.90	4,849.78
税务局退回税收滞纳金	-	870.45	-
非流动资产处置利得	-	19,103.73	-
核销债务	-	270,723.43	-
合计	71,680.21	300,698.51	71,680.21

44.营业外支出

项目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益
税收滞纳金及罚款	35,500.00	100,556.47	35,500.00

非流动资产报废损失	22,547.30	-	22,547.30
违约金	13,846.91	199,634.07	13,846.91
其他	-	12,138.43	-
合计	71,894.21	312,328.97	71,894.21

45.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024年度	2023年度
当期所得税费用	-1,448,247.87	1,270,347.83
递延所得税费用	578,751.99	110,833.72
合计	-869,495.88	1,381,181.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,776,757.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,166,513.67
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-174,146.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,871.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-869,495.88

46.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-3,672.00	-	-	-	-	-	-3,672.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,672.00	-	-	-	-	-	-3,672.00
其他综合收益合计	-3,672.00	-	-	-	-	-	-3,672.00

47.现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年度	2023年度
往来款及保证金	7,220,619.02	10,988,341.67
利息收入	422,477.04	172,147.33
其他	334,086.50	642,940.51
合计	7,977,182.56	11,803,429.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024年度	2023年度
往来款及保证金	15,760,751.37	8,399,530.16
付现费用	2,485,231.25	4,823,103.82
营业外支出	71,894.21	312,328.97
手续费	21,342.30	15,218.97
其他	102,755.67	693,617.34
合计	18,441,974.80	14,243,799.26

48.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年度	2023年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,907,261.93	10,411,612.94
加：信用减值损失	-2,071,524.00	1,076,455.24
资产减值损失	26,682.51	-74,843.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,626,133.13	104,607.51

使用权资产折旧		
无形资产摊销	358,054.91	358,866.00
长期待摊费用摊销	311,099.64	
资产处置损失（收益以“—”号填列）	16,122.39	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	22,547.30	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,078,846.86	370,060.77
投资损失（收益以“—”号填列）	-547,084.20	-654,272.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-578,751.99	305,568.05
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）	-4,701,831.97	994,819.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	14,048,447.93	-24,028,383.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	19,598,732.36	8,089,793.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	23,280,212.94	-3,045,865.74
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	-	-
确认使用权资产的租赁	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	51,701,879.83	37,628,150.24
减：现金的期初余额	37,629,350.24	29,541,553.06
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	14,072,529.59	8,086,597.18

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2024年度	2023年度
一、现金	51,701,879.83	37,628,150.24
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	46,701,879.83	27,628,150.24
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,000.00-	10,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-

存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	51,701,879.83	37,628,150.24
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	-	-

(3) 筹资活动产生的负债本期变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	27,338,371.67	24,000,000.00	30,666.67	27,300,000.00	38,371.67	24,030,666.67
其他应付款	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合计	27,338,371.67	34,000,000.00	30,666.67	37,300,000.00	38,371.67	24,030,666.67

49.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
应收账款	77,692,969.02	73,808,320.57	质押借款
合计	77,692,969.02	73,808,320.57	

六、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

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 1 户本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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	
新疆恒泰能源装备 有限公司	5000 万元	新疆准东 油田基地	新疆昌吉 克拉玛依 市	通用设 备制造 业	100.00	-	购买

2.在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性 质	持股比例 （%）
-----------------	-------	-----	----------	-------------

				直接	间接	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
新疆阜油实业有限公司	新疆昌吉阜康市	新疆昌吉阜康市	商务服务业	49.00	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,353,701.68	4,453,471.56
非流动资产	14,339,998.50	15,988,745.19
资产合计	17,693,700.18	20,442,216.75
流动负债	3,022,773.87	6,487,788.81
非流动负债	8,000,000.00	9,000,000.00
负债合计	11,022,773.87	15,487,788.81
归属于母公司股东权益	6,670,926.31	4,954,427.94
营业收入	6,121,327.10	5,243,343.50
净利润	1,116,498.37	1,335,249.61

七、政府补助

1. 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	874,759.45	-	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	64,166.12	118,728.70	其他收益	与收益相关
退税款	63,723.29	2,291,600.00	其他收益	与收益相关
失业保险款	57,374.59	-	其他收益	与收益相关
政府补贴、奖励	47,000.00	-	其他收益	与收益相关
财政局国库补助	-	200,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术专项资金	-	333,000.00	其他收益	与收益相关
合计	1,107,023.45	2,943,328.70		

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收融资租赁款、贷款、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括定期存款。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及其交易

1.本公司的母公司情况

本公司的母公司情况的说明:公司无持股 50%以上股东，亦无持有股份的比例虽然不足 50%但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。公司股东之间没有签署一致行动协议或其他一致行动的安排。因此，公司无控股股东、无实际控制人。

2.本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1.“在子公司中的权益”。

3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、2.“在合营企业或联营企业中的权益”。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
新疆阜油实业有限公司	联营企业

4.其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
克拉玛依创盟投资管理有限责任公司	本公司股东、监事、高管持股
新疆准东准盈技术有限责任公司	本公司股东安尼瓦尔·牙生、克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司持股
阜康市准东油田新运机械设备有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
新疆保之隆安保服务有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
阜康市恒邦基业工贸有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司

新疆英卓酒店管理有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
克拉玛依市鑫永达油田技术服务有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
新疆准泰检测有限公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
克拉玛依叶喜丽园林有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
克拉玛依立信物业服务有限公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
阜康市准东星辉商贸有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
新疆新兴业油田工程有限责任公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
阜康市准东立信物业服务有限公司	本公司股东、监事、高管控制企业克拉玛依创盟投资管理有限责任公司的子公司
安尼瓦尔·牙生	本公司持股 5%以上的股东、董事长
罗正国	本公司持股 5%以上的股东、董事、总经理
付爽	本公司持股 5%以上的股东、董事、董事会秘书
刘庆新	本公司持股 5%以上的股东、董事
秦海英	本公司持股 5%以上的股东、董事
冯胜	本公司持股 5%以上的股东
夏海	本公司持股 5%以上的股东
齐玉莲	本公司持股 5%以上的股东
高强	监事会主席
滕会丽	财务负责人

5.关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
新疆阜油实业有限公司	运费	6,141,327.10	4,733,343.50
新疆英卓酒店管理有限责任公司	劳务费、住宿费、野外伙食费	1,085,500.90	1,084,884.57
新疆准泰检测有限公司	劳务费	567,539.29	195,717.50
阜康市准东油田新运机械设备有限公司	修理费	307,369.65	447,862.56
新疆保之隆安保服务有限责任公司	劳务费	298,818.44	287,320.04
克拉玛依叶喜丽园林有限责任公司	垃圾清运费	36,742.68	17,953.82
阜康市准东星辉商贸有限公司	燃料费	-	1,444,753.78
阜康市准东立信物业服务有限责任公司	暖气费	6,591.42	-
新疆准东准盈技术有限责任公司	劳务费	5,950.54	155,482.85
克拉玛依创盟投资管理有限公司	租赁费、劳务费	23,554.51	
合计		8,473,394.53	8,367,318.62

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
克拉玛依市鑫永达油田技术服务有限责任公司	维修费、劳务费、产品、租赁费	903,155.63	126,501.50
阜康市准东油田新运机械设备有限公司	劳务费、租赁费	769,593.47	781,846.18
新疆英卓酒店管理有限责任公司	租赁费、工程款	589,897.43	15,929.20
阜康市恒邦基业工贸有限责任公司	租赁费、水电暖费用	154,104.48	-
新疆准泰检测有限公司	租赁费、劳务费、产品	109,439.00	-
克拉玛依叶喜丽园林有限责任公司	租赁费	34,717.64	19,069.89
新疆准东准盈技术有限责任公司	劳务费	26,099.67	-
阜康市准东立信物业服务有限责任公司	劳务费、暖气费、租赁费	21,531.29	-

新疆保之隆安保服务有限责任公 司	租赁费	19,289.00	19,069.89
克拉玛依立信物业服务有限公 司	租赁费、劳务费	-	19,069.89
克拉玛依创盟投资管理有限公 司	劳务费	-	-
新疆阜油实业有限公司	工程款	365,757.52	14,463,295.71
合计		2,993,585.13	15,444,782.26

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
新疆准泰检测有限公司	房屋建筑物	42,422.00	42,422.00
新疆保之隆安保服务有限责任 公司	房屋建筑物	19,070.00	19,070.00
克拉玛依叶喜丽园林有限责任 公司	房屋建筑物	34,498.64	34,498.64
阜康市准东立信物业服务有限 公司	房屋建筑物	19,070.00	19,070.00
阜康市准东油田新运机械设备 有限责任公司	房屋建筑物、土 地、机械	205,956.07	205,956.07
阜康市恒邦基业工贸有限责任 公司	房屋建筑物	152,552.58	152,552.58
克拉玛依市鑫永达油田技术服 务有限责任公司	租赁费	110,014.44	136,600.12
新疆英卓酒店管理有限责任公 司	房屋建筑物	54,998.37	54,998.37
合计		638,582.10	665,167.78

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
克拉玛依创盟投 资管理有限责任 公司	10,000,000.00	2024-6-1	2025-5-31	已于 2024 年 12 月 31 日进行偿还

(4) 关键管理人员报酬

项目	2024年度	2023年度
关键管理人员报酬	2,239,206.63	2,504,907.63

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2024.12.31		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆阜油实业有限公司	2,855,095.30	274,627.52	6,332,455.00	316,622.75
应收账款	克拉玛依叶喜丽园林有限责任公司	-	-	20,023.50	1,001.18
应收账款	新疆准东准盈技术有限责任公司	-	-	13,000.00	650.00
应收账款	阜康市恒邦基业工贸有限责任公司	-	-	777,789.66	131,530.90

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.12.31	2023.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	新疆准东准盈技术有限责任公司	5,950.54	692,848.28
应付账款	新疆阜油实业有限公司	1,721,952.36	1,419,818.81
应付账款	阜康市准东油田新运机械设备有限公司	25,000.01	58,991.86
应付账款	新疆准泰检测有限公司	-	718,371.65

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

根据阜康市人民法院（2024）新 2302 民初 2667 号案件，2025 年 3 月 12 日阜康市人民法院民事判决书：被告新疆准东油田工程技术股份有限公司于本判决生效后十五日内向原告华诚博远岩土工程勘察有限公司，1. 支付工程款 749,252.00 元；2. 支付利息 350,962.00 元；3. 案件受理费 14,702.00 元。但 2025 年 3 月 26 日已向阜康市人民法院递交上诉状，上诉于昌吉州中级人民法院，上诉请求：1、请求撤销阜康市人民法院作出的（2024）新 2302 民初 2667 号民事判决书；2、请求发回重审或依法改判，驳回被上诉人华诚公司对上诉人准东公司的诉讼请求；3、请求判令由被上诉人承担本案一审、二审费用。上诉标的额：1,100,214.00 元。

十一、资产负债表日后调整事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	2,044,720.85 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,044,720.85 元

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	94,804,396.08	6,450,604.15	88,353,791.93	97,805,612.11	6,362,287.61	91,443,324.50
合计	94,804,396.08	6,450,604.15	88,353,791.93	97,805,612.11	6,362,287.61	91,443,324.50

(2) 坏账准备

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	85,892,878.66	5.00%	4,294,643.93
1 至 2 年	4,840,102.6	10.00%	484,010.26
2 至 3 年	2,520,016.94	20.00%	504,003.39
3 至 4 年	337,544.95	50.00%	168,772.48
4 至 5 年	1,073,394.21	80.00%	858,715.37
5 年以上	140,458.72	100.00%	140,458.72
合计	94,804,396.08	-	6,450,604.15

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,362,287.61	1,588,316.54	1,500,000.00	-	6,450,604.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

单位名称	期末应收账款余额	期末合同资产余额	二者合并计算金额	占应收账款、合同资产期末总额合计数的比例(%)	二者合并计算坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	61,936,858.45	15,862,515.76	77,799,374.21	65.05	3,614,962.60
新疆石油管理局有限公司（准东矿区服务中心）	6,235,961.14	185,862.82	6,421,823.96	5.37	382,116.36
中国石油集团西部钻探工程有限公司（固井公司）	5,697,361.64	-	5,697,361.64	4.76	284,868.08
克拉玛依市金牛工程建设有限责任公司	4,264,156.91	513,957.00	4,778,113.91	4.00	253,138.80
新疆阜油实业有限公司	2,855,095.30	-	2,855,095.30	2.39	274,627.52
合计	80,989,433.44	16,562,335.58	97,551,769.02	81.57	4,809,713.36

2.其他应收款

项目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,832,969.53	791,077.19
合计	1,832,969.53	791,077.19

(1) 其他应收款情况

	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应 收款	2,656,837.22	823,867.69	1,832,969.53	2,202,832.08	1,411,754.89	791,077.19
合计	2,656,837.22	823,867.69	1,832,969.53	2,202,832.08	1,411,754.89	791,077.19

①坏账准备

A.2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	未来12月内			
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
组合计提：				
账龄组合	2,196,228.03	16.54	363,258.50	预计收回的可能性
合计	2,196,228.03	16.54	363,258.50	

B. 2024 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	整个存续期			
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
赵学友	280,609.19	100.00	280,609.19	预计无法收回
张小航	180,000.00	100.00	180,000.00	预计无法收回
合计	460,609.19	100.00	460,609.19	

组合计提：- - - -

合计					
②坏账准备的变动					
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内预 期信用损 失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计	
2024 年 1 月 1 日余额	129,934.20	-	1,281,820.69	1,411,754.89	
期初余额在本期	-	-	-	-	
—转入第一阶段	-	-	--	-	
—转入第二阶段	-	-	-	-	
—转入第三阶段	-	-	-	-	
本期计提	233,324.30	-	-	233,324.30	
本期转回	-	-	-	-	
本期转销	-	-	-	-	
本期核销	-	-	821,211.50	821,211.50	
其他变动	-	-	--	-	
2024 年 12 月 31 余额	363,258.50		460,609.19	823,867.69	
③报告期实际核销的其他应收款情况					
项目			核销金额		
实际核销的其他应收款			821,211.50		
其中重要的其他应收款核销情况：					
单位名称	其他应 收款性 质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	款项是否 因关联交 易产生
李华杰	个人借 款	821,211.50	已无可执行财 产	阜康市人民法院的裁定书	否
合计	-	821,211.50	-	-	-
其他应收款核销说明：					
根据（2023）新 2302 执 393 号，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院执行裁定书，法院认为被执行人（李华杰）已无可执行财产，终止本次执行程序。					
④其他应收款按款项性质分类情况					
款项性质	2024.12.31		2023.12.31		
押金及保证金	1,594,992.03		920,511.39		

借款	1,061,845.19	1,281,820.69
员工备用金及其他	-	500.00
小计	2,656,837.22	2,202,832.08
减：坏账准备	823,867.69	1,411,754.89
合计	1,832,969.53	791,077.19

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒲林鹏	否	借款	600,000.00	1 年以内	23.00	30,000.00
中国中油（新疆）石油工程有限公司	否	保证金及押金	344,181.86	1 年以内	13.00	17,209.09
克拉玛依市三达有限责任公司	否	保证金及押金	320,000.00	1 年以内	12.00	16,000.00
新疆燃气集团有限公司	否	保证金及押金	125,990.79	2-3 年	5.00	25,198.16
			168,485.60	3-4 年	6.00	84,242.80
赵学友	否	借款	280,609.19	5 年以上	11.00	280,609.19
合计	—		1,839,267.44		70.00	453,259.24

3.长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2024.12.31		2023.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	14,430,013.85		14,430,013.85	
对联营、合营企业投资	3,268,753.90		2,427,669.70	
合计	17,698,767.75		16,857,683.55	

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

新疆恒泰能源装备有限公司	14,430,013.85	-	-	14,430,013.85
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	14,430,013.85	-	-	14,430,013.85

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动		
				权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
新疆阜油实业有限公司	2,427,669.70	1,155,902.72	-	547,084.20	-	-
合计	2,427,669.70	1,155,902.72	-	547,084.20	-	-

(续)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
一、联营企业					
新疆阜油实业有限公司	861,902.72	-	-	3,268,753.90	-
合计	861,902.72	-	-	3,268,753.90	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,723,795.43	144,565,628.61	123,951,243.65	102,169,616.78
其他业务	9,138,532.35	7,400,270.09	7,499,708.72	6,526,164.64
合计	161,862,327.78	151,965,898.70	131,450,952.37	108,695,781.42

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程建筑	152,723,795.43	144,565,628.61	123,951,243.65	102,169,616.78

合计	152,723,795.43	144,565,628.61	123,951,243.65	102,169,616.78
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
油气田工程	135,858,992.01	129,221,517.08	97,345,194.80	82,080,876.82
房屋建筑工程	15,107,938.52	13,965,788.11	22,057,785.01	20,088,739.96
市政工程	1,687,624.04	1,346,900.64	-	-
其他	69,240.86	31,422.78	4,548,263.84	-
合计	152,723,795.43	144,565,628.61	123,951,243.65	102,169,616.78

(4) 主营业务收入及成本按客户类型列示如下：

客户类型	工程建造		提供劳务		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
油田企业	152,654,554.57	144,534,205.83	-	-	69,240.86	31,422.78
合计	152,654,554.57	144,534,205.83	-	-	69,240.86	31,422.78

(5) 营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它
在某一时段内确认收入	-	161,793,086.92	-	69,240.86
在某一时点确认收入	-	-	-	-
合计	-	161,793,086.92	-	69,240.86

(6) 履约义务相关的信息

公司提供工程施工、工程维修服务，属于在某一时段内履行履约义务的。公司按照工程形象进度确定提供服务的履约进度：即取得客户签字盖章的形象履约进度结算单确认收入。

公司提供租赁、劳务服务，属于在某一时段内履行履约义务。公司按照客户签字盖章确认的结算单确认收入。

5.投资收益

项目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	547,084.20	654,272.31
成本法核算的长期股权投资收益	3,925,107.05	2,196,335.68

合计	4,472,191.25	2,850,607.99
----	--------------	--------------

十三、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

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	-38,669.69	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	232,264.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,333.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	215,927.61	
减：非经常性损益的所得税影响数	32,389.15	
非经常性损益净额	183,538.46	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	183,538.46	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.81	-0.17	-0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-10.07	-0.17	-0.17

新疆准东油田工程技术股份有限公司

2025 年 4 月 24 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、会计政策变更
①财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。根据该规定，本公司对可比期间财务报表无影响。
②本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。
2、会计估计变更
无。
3、重大会计差错更正
无。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-38,669.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	232,264.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,333.30
非经常性损益合计	215,927.61
减：所得税影响数	32,389.15
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	183,538.46

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用