

新疆准东石油技术股份有限公司

2025 年半年度报告



准油股份

2025 年 8 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事 姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
靳其润	董事	其他工作原因	周剑萍

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

公司存在的风险，详见第三节“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
一、公司简介	7
二、联系人和联系方式	7
三、其他情况	7
四、主要会计数据和财务指标	7
五、境内外会计准则下会计数据差异	8
六、非经常性损益项目及金额	8
第三节 管理层讨论与分析	10
一、报告期内公司从事的主要业务	10
二、核心竞争力分析	12
三、主营业务分析	12
四、非主营业务分析	14
五、资产及负债状况分析	14
六、投资状况分析	15
七、重大资产和股权出售	16
八、主要控股参股公司分析	16
九、公司控制的结构化主体情况	17
十、公司面临的风险和应对措施	17
十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况	18
十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	18
第四节 公司治理、环境和社会	19
一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	19
二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	19
三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	19
四、环境信息披露情况	19
五、社会责任情况	19
第五节 重要事项	20
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	20
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况	21
三、违规对外担保情况	21
四、聘任、解聘会计师事务所情况	21
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	21
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	21
七、破产重整相关事项	21
八、诉讼事项	21
九、处罚及整改情况	21
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	22
十一、重大关联交易	23
十二、重大合同及其履行情况	25
十三、其他重大事项的说明	27

十四、公司子公司重大事项	27
第六节 股份变动及股东情况	28
一、股份变动情况	28
二、证券发行与上市情况	29
三、公司股东数量及持股情况	29
四、董事、监事和高级管理人员持股变动	30
五、控股股东或实际控制人变更情况	30
第七节 债券相关情况	31
第八节 财务报告	32
一、审计报告	32
二、财务报表	32
三、公司基本情况	46
四、财务报表的编制基础	46
五、重要会计政策及会计估计	46
六、税项	75
七、合并财务报表项目注释	76
八、合并范围的变更	97
九、在其他主体中的权益	97
十、政府补助	97
十一、与金融工具相关的风险	98
十二、关联方及关联交易	101
十三、承诺及或有事项	103
十四、母公司财务报表主要项目注释	104
十五、补充资料	109
第九节 其他报送数据	111
一、其他重大社会安全问题情况	111
二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	111
三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况	111

备查文件目录

- 一、由公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司 2025 年半年度财务报表。
- 二、报告期内在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件备置地点：公司证券投资部（董事会办公室）。

释义

释义项	指	释义内容
准油股份、本公司、公司	指	新疆准东石油技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
新疆油田公司	指	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司，公司主要客户之一
塔里木油田公司	指	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司，公司主要客户之一
亚新煤层气	指	新疆亚新煤层气投资开发（集团）有限责任公司
克拉玛依市国资委	指	克拉玛依市国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
克拉玛依投控	指	克拉玛依市投资控股有限责任公司，公司间接控股股东
克拉玛依城投	指	克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司，公司控股股东
燕润投资	指	湖州燕润投资管理合伙企业（有限合伙），持有公司 11.9999%股份、表决权全部委托给克拉玛依城投行使
股东大会	指	准油股份股东大会
董事会	指	准油股份董事会
准油运输	指	新疆准油运输服务有限责任公司，公司拥有 100%权益的控股子公司
准油建设	指	新疆准油建设工程有限公司，公司拥有 100%权益的控股子公司
因士科技	指	因士（上海）科技有限公司
能安合伙	指	宁波能安管理咨询合伙企业（有限合伙），于 2025 年 2 月 19 日完成注销
准油智慧	指	新疆准油智慧科技有限公司，原名浙江能安智慧科技有限公司（简称“能安智慧”），公司持股 57.14%的控股子公司，2021 年与因士科技合资组建、2024 年完成持股结构调整、公司名称和注册地变更
富城能源	指	克拉玛依市富城能源集团有限公司，为公司控股股东克拉玛依城投的全资子公司
富城油砂矿公司	指	克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司，为富城能源的全资子公司，2024 年 7 月前曾用名克拉玛依城投油砂矿勘探有限责任公司（简称“城投油砂矿公司”）
沪新源	指	乌鲁木齐沪新源商贸发展股份有限公司，2025 年 4 月 3 日前曾用名“乌鲁木齐市沪新小额贷款股份有限公司”（简称“沪新小贷”），公司和准油运输合计持股 11.63%的参股公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	121,633,448.70	113,176,949.78	7.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,927,901.85	-13,932,441.91	-35.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,277,712.16	-14,441,486.05	-33.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,739,622.70	-13,597,119.62	-501.15%
基本每股收益（元/股）	-0.0722	-0.0532	-35.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.0722	-0.0532	-35.71%
加权平均净资产收益率	-32.73%	-18.32%	-14.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	330,713,801.63	409,186,773.37	-19.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	48,365,790.97	67,293,692.82	-28.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	100,808.07	主要为处置到期报废设备收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	251,901.43	主要为收到自治区和克拉玛依市高企相关奖励、社保返还的稳岗补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,011.30	
减：所得税影响额	28,910.49	
合计	349,810.31	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是为石油、天然气开采企业提供石油技术服务的专业化企业，主营业务包括工业业务、施工业务、运输业务三类，其中工业业务主要是指为油田公司提供工程技术服务、油田管理等业务，施工业务是指为油田公司提供的工程施工相关服务，运输业务是指为油田公司提供运输服务。

（一）主要产品情况

1. 工业业务

公司具有油水井动态监测资料录取、资料解释研究和应用、治理方案编制、增产措施施工及效果评价等提高采收率的综合技术服务能力，目前在该业务范围内主要从事油气藏综合研究、油气井测试业务，钻井、试油、试气，大修、小修、调剖、堵水、酸化、井下分注管柱等井下作业业务，连续油管及制氮注氮业务、清防蜡等。

（1）油气藏综合研究

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

（2）油气井测试

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

	提供依据。
--	-------

(3) 钻井

主要作业项目	钻井
作业原理和作业用途	通过旋转钻头破碎岩石，钻井液循环清除岩屑并稳定井壁，起升系统控制钻具动作，套管与固井保障井筒完整性，最终形成通往油气层的通道。

(4) 试油、试气

主要作业项目	试油、试气
作业原理和作业用途	试油、试气是利用专用的设备和方法，对通过地震勘察、钻井录井、测井等间接手段初步确定的可能含油(气)层位进行直接的测试，并取得目的层的产能、压力、温度、油气水性质以及地质资料的工艺过程。作业用途：1、探明新区、新构造是否有工业性油气流；2、查明油气田的含油面积及油水或气水边界以及油气藏的产油、气能力、驱油类型；3、验证对储集层产油、气能力的认识和利用测井资料解释的可靠程度；4、通过分层试油、试气取得各分层的测试资料及流体的性质，确定单井(层)的合理工作制度，为制定油田开发方案提供重要依据；5、评价油气藏，对油、气、水层做出正确的结论。

(5) 井下作业

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

(6) 连续油管及制氮注氮

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

(7) 井下分注管柱

主要作业项目	水井分注管柱、油井分层采油管柱。
作业原理和作业用途	井下分层管柱是根据生产井的开采油层情况，通过井下工艺管柱把各个目的层分开，调节各生产层间的生产压差，实现不同的产量和注水量。是利用封隔器机械封隔油层，分注水井在分层水嘴的控制下实现精细分层注水，油井实现分层采油、控制每层的采液速度。来解决非均质性油层间干扰，缓解油水井的层间、层内、平面矛盾，提高油层动用程度，改善开发效果。

(8) 清防蜡

主要作业项目	为井筒热洗清蜡、化学清蜡、机械清蜡。
作业原理和作业用途	当原油沿井筒上升时，因温度、压力降低和气体膨胀的冷却作用，在一定深度上，原

途	油中所含的蜡从中析出，并集结在不同深度的油管壁上，使油管截面积变小，甚至堵塞，如不及时进行清蜡作业，就会使油井减产。 油田清防蜡技术是指通过机械清蜡车刮擦油管管壁、循环注入加热原油熔蜡、注入特定配方化清剂、注入微生物分解等多种清防蜡方式解决出油通道堵塞。
---	--

(9) 调剖、堵水、酸化

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

2. 工程建设相关业务

主要是承接油田电力电气安装工程、油田生产设施维护、油田地面建设工程、水暖管网维护、油田道路施工、机电维修等施工业务。报告期内，公司结合新安全生产法分行业监管的要求及理顺管理、业务专业化的需要，依据业务相关性原则，将工程建设相关业务整合到子公司准油建设运营。母公司原有的 9 项建筑业企业资质（包括石油化工工程施工总承包贰级、输变电工程专业承包贰级、消防设施工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、建筑工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、公路工程施工总承包叁级、特种工程专业承包不分等级），已分立到子公司准油建设。

3. 运输相关业务

报告期内，公司完成对现有的运输相关业务（道路危险货物运输、普通货物运输、客运服务、汽车修理与特种设备修理等）整合，统一调整至子公司准油运输，实施专业化运营。其中：客运服务，主要为新疆油田公司下属单位提供生产指挥车及交通服务；货车（含危货）运输服务，主要从事原油拉运、煤炭运输等业务；修理业务，主要为普通车辆、特种作业车辆的维修。

4. 其他业务，包括生活后勤服务、煤炭贸易等。

二、核心竞争力分析

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	121,633,448.70	113,176,949.78	7.47%	
营业成本	128,018,058.94	117,744,139.74	8.73%	
管理费用	9,186,920.04	6,992,189.77	31.39%	主要是公司总部搬迁克拉玛依市办公和将工程建设、运输相关业务进行专业化整合并推进子公司独立运营，二级机关人员增加、中介服务费增加
财务费用	3,049,501.33	2,512,682.02	21.36%	主要是业务向外拓展，所需垫付资金增加、贷款规模同比增大
所得税费用	-60,396.51			
经营活动产生的现金流量净额	-81,739,622.70	-13,597,119.62	-501.15%	支付供应商款项同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-11,376,834.45	-6,084,002.98	-87.00%	固定资产投入同比增加，主要是购置运营车辆、850 大修设备等
筹资活动产生的现金流量净额	2,846,848.63	343,409.57	729.00%	银行贷款同比增加
现金及现金等价物净增加额	-90,269,786.81	-19,337,713.03	-366.81%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	121,633,448.70	100%	113,176,949.78	100%	7.47%
分行业					
石油天然气采掘服务业	121,633,448.70	100.00%	113,176,949.78	100.00%	7.47%
分产品					
工业	91,024,644.07	74.84%	82,013,980.91	72.47%	10.99%
运输业	16,786,804.14	13.80%	18,041,999.57	15.94%	-6.96%
施工	13,514,312.36	11.11%	13,120,969.30	11.59%	3.00%
其他业务	307,688.13	0.25%			
分地区					
国内	121,633,448.70	100.00%	113,176,949.78	100.00%	7.47%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油天然气采掘服务业	121,633,448.70	128,018,058.94	-5.25%	7.47%	8.73%	-1.21%

分产品						
工业	91,024,644.07	95,313,651.86	-4.71%	10.99%	10.27%	0.69%
运输业	16,786,804.14	14,928,400.44	11.07%	-6.96%	-15.25%	8.70%
施工	13,514,312.36	17,727,538.04	-31.18%	3.00%	29.49%	-26.84%
其他业务	307,688.13	48,468.60	84.25%			84.25%
分地区						
国内	121,633,448.70	128,018,058.94	-5.25%	7.47%	8.73%	-1.21%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-3,280,895.19	17.26%	合同资产计提坏账准备	是
营业外收入	118,825.48	0.63%		否
营业外支出	92,814.18	0.49%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	28,644,684.88	8.66%	118,143,971.69	28.87%	-20.21%	生产进入旺季、垫付资金增加
应收账款	42,446,866.82	12.83%	98,964,640.20	24.19%	-11.36%	
合同资产	95,498,967.20	28.88%	31,987,348.02	7.82%	21.06%	对外拓展业务，未达到结算条件的收入金额增加
存货	5,815,533.76	1.76%	2,308,075.81	0.56%	1.20%	
投资性房地产	929,402.98	0.28%			0.28%	本报告期准油建设将原化工厂土地及房屋对外出租，由固定资产转入
固定资产	125,026,580.53	37.81%	123,567,950.38	30.20%	7.61%	新购置固定资产转固
在建工程	3,854,182.05	1.17%	10,345,888.59	2.53%	-1.36%	
使用权资产	680,113.00	0.21%	906,817.36	0.22%	-0.01%	
短期借款	129,109,887.11	39.04%	122,175,935.42	29.86%	9.18%	
合同负债	603,089.40	0.18%	333,634.65	0.08%	0.10%	
长期借款			3,120,000.00	0.76%	-0.76%	
租赁负债			473,676.70	0.12%	-0.12%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

说明 1：公司与山东科瑞油气装备有限公司存在经济纠纷，相互起诉、尚未结案，公司银行账户被冻结 250,000.00 元。

贵州盘州市众卓贸易有限公司与富源豪天商贸有限公司、公司子公司准油运输存在合同纠纷为由，向法院申请裁定对准油运输银行账户采取保全措施，保全限额为 1,200,000.00 元，该保全金额已于 7 月 1 日解封。

说明 2：公司分别于 2024 年 7 月 18 日、2024 年 9 月 6 日、2024 年 10 月 21 日、2025 年 3 月 10 日与昆仑银行签订了《油企通业务融资合同》，约定以应收账款收益权进行质押，取得银行融资 7,100.00 万元。截止 2025 年 6 月 30 日，公司因上述业务形成的借款余额为 7,100.00 万元。

准油运输于 2025 年 6 月 16 日与昆仑银行签订了《油企通业务融资合同》，约定以应收账款收益权进行质押，取得银行融资 700.00 万元。截止 2025 年 6 月 30 日，因上述业务形成的借款余额为 700.00 万元。

说明 3：2024 年 12 月 16 日，公司取得光大银行短期借款金额 2,500.00 万元，该笔贷款由克拉玛依市中小企业融资担保有限公司提供最高额连带责任保证担保，公司以 6 套连续油管作业车和克拉玛依区红山小区 2 处房产作为抵押，为克拉玛依市中小企业融资担保有限公司提供反担保。截止 2025 年 6 月 30 日，公司因上述业务形成的借款余额为 2,500.00 万元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,580,834.45	6,599,602.98	75.48%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
准油运输	子公司	运输服务、物业管理	16,000,000.00	61,890,940.74	21,136,179.17	18,448,303.45	321,109.99	247,168.22
准油建设	子公司	建设工程施 工、劳务派 遣服务	40,080,000.00	40,907,034.20	1,618,706.93	16,596,157.87	-4,828,432.28	-4,790,586.80
准油智慧	子公司	安全、环保 智慧监测服 务	10,000,000.00	2,958,842.17	2,273,342.55	0.00	-48,020.29	-48,020.29

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 准油运输

截止 2025 年 6 月 30 日，总资产 6,189.09 万元，净资产 2,113.62 万元，2025 年 1-6 月实现营业收入 1,844.83 万元，实现净利润 24.72 万元。主要原因为报告期内部分车辆更新为油电混动新能源车辆，油料成本、维修费减少，盈利能力增强。

(2) 准油建设

截止 2025 年 6 月 30 日，总资产 4,090.70 万元，净资产 161.87 万元，2025 年 1-6 月实现营业收入 1,659.62 万元，实现净利润-479.06 万元。主要原因为公司将工程建设相关业务进行专业化整合，并推进子公司独立运营。

(3) 准油智慧

上半年，准油智慧就“同心双管排砂采油工艺技术”“可拆卸式保温套”“移动储能”“电磁加热”“单井绿能”等多个项目，与相关单位进行了沟通交流。部分项目在油田试用取得了较好的效果，待进一步推进项目落地，尚未形成收入，亏损 4.80 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

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

2024 年 7 月 2 日，公司第七届董事会第二十一（临时）会议审议通过了《关于能安合伙转让股权并清算注销的议案》，能安合伙将所持有的能安智慧 30% 股份（尚未实缴）以 0 元对价，按照 4:3 的比例分别转让给本公司和因士科技，转让完成后能安合伙清算注销。具体内容详见公司 2024 年 7 月 3 日在指定信息披露媒体发布的《关于清算注销能安合伙的公告》（公告编号：2024-024）。2025 年 2 月 19 日，能安合伙完成清算注销的全部手续，将不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司 2025 年 2 月 25 日在指定信息披露媒体发布的《关于能安合伙完成注销的公告》（公告编号：2025-006）。

十、公司面临的风险和应对措施

1. 产业单一、客户集中的风险

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

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

2. 行业政策变化及油价波动的风险

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

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

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

3. 安全风险

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

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

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
盛洁	董事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
全源	董事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
汤洋	独立董事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
杨亮	监事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
赵树芝	职工代表监事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
张明明	职工代表监事	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
刘艳	财务总监	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
佐军	副总经理	任期满离任	2025 年 01 月 16 日	换届
张敏	董事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
张敏	副总经理兼财务总监	聘任	2025 年 01 月 16 日	换届
靳其润	董事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
黑永刚	独立董事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
佐军	职工代表监事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
刘艳	监事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
焦波	职工代表监事	被选举	2025 年 01 月 16 日	换届
张明明	副总经理	聘任	2025 年 01 月 16 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

无

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	克拉玛依城投	关于股份锁定期的承诺函	1、本公司因本次交易而取得的准油股份的股份，自该等股份过户登记完成之日起18个月内不转让；2、本次交易完成后，前述股份在锁定期内由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦按照前述承诺执行，自股份登记之日起锁定，并与前述股份同时解锁；3、若前述锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、前述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2023 年 08 月 10 日	2023 年 8 月 10 日至 2025 年 2 月 9 日	履行完毕，未违反承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况
2017年1月12日沪新小贷召开股东会审议通过了《2016年利润分配方案》，公司及子公司准油运输应得分红款共计500万元，沪新小贷一直未支付。公司向乌鲁木齐市新市区人民法院起诉。	541.22	否	该案于2025年2月26日开庭审理，新市区法院于2025年7月18日作出判决，公司一审胜诉，对方不服，于2025年7月30日提出上诉。	待二审开庭	不适用
未达到重大诉讼标准的诉讼共5项。作为原告2项，合计金额133.38万元；作为被告3项，合计金额78.28万元。	211.67	否	公司作为原告的两项案件，一项已经调解结案；另一项于2025年8月19日开庭审理。公司作为被告的3项案件，一项已经调解结案，一项已开庭、尚未判决，另一项暂未开庭。	公司作为原告调解结案的案件已收回欠款4万元及违约金4380元；公司作为被告调解结案的案件，公司不承担责任。	已结案案件已执行完毕。

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
富城油砂矿公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	向关联人提供钻井工程服务，井场、道路施工	采取公开招标方式，通过竞标确定合同价格	参考油田定额根据所在区块、井型、井深确定	217.06	2.09%	2,000	否	银行转账	油田定额下浮一定比例	2025年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依市富城油气销售有限公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	向关联人提供零星维修	采取公开招标方式，通过竞标确定合同价格	参考油田定额根据工程决算数审核确认	12.54	0.85%	40	否	银行转账	油田定额下浮一定比例	2025年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依市供水工程技术有限公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	向关联人提供工程施工服务	采取公开招标方式，通过竞标确定合同价格	参考油田定额根据工程决算数审核确认	76.71	5.21%	1,000	否	银行转账	油田定额下浮一定比例	2025年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	租入关联方房屋作为办公室	市场公允定价原则	1.4元/㎡·天	25.37	3.40%	61	否	银行转账	1.4元/㎡·天	2024年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-016）
克拉玛依融汇投资集团有限公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	租入关联方房屋作为办公室	市场公允定价原则	0.81元/㎡·天	1.59	0.58%	3.6	否	银行转账	0.81元/㎡·天		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	关联方向公司提供物业服务并代收暖气、水电等费用	市场公允定价原则	物业费：0.45元/㎡/天；水费3.8元/方；电费0.4674元/度；暖气费5.6元/㎡/月	11.35	4.14%	30	否	银行转账	物业费：0.45元/㎡/天；水费3.8元/方；电费0.4674元/度；暖气费5.6元/㎡/月	2025年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依富城天然气有限责任公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	关联方向公司提供井下辅助施工服务	市场公允定价原则	参考油田定额根据工程决算数审核确认	0	0.00%	100	否	银行转账	参考油田定额根据工程决算数审核确认	2025年04月16日	详见2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依富城天然气有限责任公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	准油建设向关联方提供劳务派遣服务	市场公允定价原则	结合劳务行业同类业务市场行情确定	25.44	1.88%	167.74	否	银行转账	结合劳务行业同类业务市场行情确定		未达到披露标准，由公司经理办公会审议通过后实施。
克拉玛依富城天然气有限责任公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	公司向关联方提供零星维修	采取公开招标方式，通过竞标确定合同价格	参考油田定额根据工程决算数审核确认	192.42	14.24%	40	是	银行转账	参考油田定额根据工程决算数审核确认	2025年04月16日	详见2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
克拉玛依市热力有限责任公司	受同一实际控制人控制	与关联法人的关联交易	采暖	市场公允定价原则	参考克拉玛依市热力公司标准收费	1.5	0.55%	1.5	否	银行转账	参考克拉玛依市热力公司标准收费	2025年04月16日	2025年4月16日，在指定信息披露媒体发布了《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-015）
合计				--	--	563.98	--	3,443.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况									不适用				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）									不适用				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）									不适用				

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

（1）报告期内，公司启动了向特定对象发行股票事项，具体详见 2024 年 10 月 9 日在指定信息披露媒体发布的相关公告。

（2）2025 年 3 月 10 日，公司第八届董事会第二次（临时）会议、第八届监事会第二次（临时）会议审议通过了《关于确认及预计公司与昆仑银行股份有限公司之间关联交易的议案》，确认自 2023 年 10 月 31 日起至 2024 年 12 月 31 日与昆仑银行发生的存贷款业务为关联交易，并就 2025 年度与昆仑银行存贷款业务相关利息金额进行了预计。具体内容详见 2025 年 3 月 11 日在指定信息披露媒体发布的《关于确认及预计公司与昆仑银行股份有限公司之间关联交易的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2024 年度向特定对象发行 A 股股票预案等公告	2024 年 10 月 09 日	《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网
关于确认及预计公司与昆仑银行股份有限公司之间关联交易的公告	2025 年 03 月 11 日	《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履 行完毕	是否 为关联 方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履 行完毕	是否 为关联 方担保
准油运输	2023 年 03 月 21 日	520	2023 年 06 月 16 日	520	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
准油运输	2024 年 04 月 26 日	600	2024 年 09 月 02 日	600	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
准油建设	2024 年 04 月 26 日	600	2024 年 10 月 26 日	600	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
准油运输	2025 年 04 月 16 日	400	2025 年 05 月 29 日	400	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
准油运输	2025 年 04 月 16 日	600	2025 年 06 月 20 日	600	连带责任担保	无	无	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				2,720	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,720	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履 行完毕	是否 为关联 方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）					0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）					0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				2,720	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2,720	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										56.24%
其中：										

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	600
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	232.57
上述三项担保金额合计（D+E+F）	832.57
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 2 月 19 日，能安合伙完成清算注销的全部手续，将不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司 2025 年 2 月 25 日在指定信息披露媒体发布的《关于能安合伙完成注销的公告》（公告编号：2025-006）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,247,853	0.48%				1,575	1,575	1,249,428	0.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,247,853	0.48%				1,575	1,575	1,249,428	0.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,247,853	0.48%				1,575	1,575	1,249,428	0.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	260,807,525	99.52%				-1,575	-1,575	260,805,950	99.52%
1、人民币普通股	260,807,525	99.52%				-1,575	-1,575	260,805,950	99.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	262,055,378	100.00%						262,055,378	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内董监高换届，离任高管股份 100%锁定，有限售条件的股份增加 1575 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
简伟	261,097			261,097	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
吕占民	665,381			665,381	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
蒋建立	316,800			316,800	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
赵树芝	4,500		1,500	6,000	高管股份锁定	2025 年 1 月 16 日届满离任，根据相关规定，所持股份 100%锁定、并于 2025 年 7 月 16 日解除
焦波	0		150	150	高管股份锁定	根据其后续任职变动情况而定。任职期间每年可出售期初所持股份总数的 25%
樊华	75	75	0	0	高管股份锁定	离任后虚拟任期已结束
合计	1,247,853	75	1,650	1,249,428	—	—

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		58, 500		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
克拉玛依城投	国有法人	18. 00%	47, 169, 968	0	0	47, 169, 968	不适用	0
燕润投资	境内非国有法人	12. 00%	31, 446, 310	0	0	31, 446, 310	质押	31, 446, 310
朱立国	境内自然人	0. 76%	2, 000, 000	-2868200	0	2, 000, 000	不适用	0
周志建	境内自然人	0. 71%	1, 866, 917	1866917	0	1, 866, 917	不适用	0
吴树强	境内自然人	0. 62%	1, 624, 800	0	0	1, 624, 800	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0. 55%	1, 446, 472	-417685	0	1, 446, 472	不适用	0
栗爱玲	境内自然人	0. 36%	942, 800	942800	0	942, 800	不适用	0
吕占民	境内自然人	0. 34%	887, 175	0	665, 381	221, 794	不适用	0
王洪涛	境内自然人	0. 34%	881, 200	881200	0	881, 200	不适用	0
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0. 28%	737, 336	737336	0	737, 336	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）							无	
上述股东关联关系或一致行动的说明		克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31, 446, 310 股（占公司总股本的 11. 9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使，燕润投资为克拉玛依城投的一致行动人。						

	除此之外，公司从未收到上述其他股东关于其之间是否存在关联关系或为一致行动人的通知或其他任何文件，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31,446,310 股（占公司总股本的 11.9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）			无
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
克拉玛依城投	47,169,968	人民币普通股	47,169,968
燕润投资	31,446,310	人民币普通股	31,446,310
朱立国	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
周志建	1,866,917	人民币普通股	1,866,917
吴树强	1,624,800	人民币普通股	1,624,800
BARCLAYS BANK PLC	1,446,472	人民币普通股	1,446,472
栗爱玲	942,800	人民币普通股	942,800
王洪涛	881,200	人民币普通股	881,200
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	737,336	人民币普通股	737,336
曾小青	685,900	人民币普通股	685,900
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	克拉玛依城投与燕润投资签署的《表决权委托协议》于 2023 年 8 月 10 日生效，燕润投资将其持有的公司股份 31,446,310 股（占公司总股本的 11.9999%）对应的股东表决权、提名权、提案权等非财产性权利独家全权委托给克拉玛依城投行使，燕润投资为克拉玛依城投的一致行动人。 除此之外，公司从未收到上述其他股东关于其之间是否存在关联关系或为一致行动人的通知或其他任何文件，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）			无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,644,684.88	118,143,971.69
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	90,070.92	1,708,653.83
应收账款	42,446,866.82	98,964,640.20
应收款项融资		
预付款项	16,812,504.21	8,109,383.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,482,847.06	2,638,876.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,815,533.76	2,308,075.81
其中：数据资源		
合同资产	95,498,967.20	31,987,348.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,494,901.33	6,373,726.88
流动资产合计	197,286,376.18	270,234,676.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产		
投资性房地产	929,402.98	
固定资产	125,026,580.53	123,567,950.38
在建工程	3,854,182.05	10,345,888.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	680,113.00	906,817.36
无形资产	2,628,173.45	2,662,132.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	193,413.44	211,968.15
递延所得税资产		
其他非流动资产	115,560.00	1,257,340.00
非流动资产合计	133,427,425.45	138,952,097.15
资产总计	330,713,801.63	409,186,773.37
流动负债：		
短期借款	129,109,887.11	122,175,935.42
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	5,604,540.16	6,377,525.00
应付账款	118,536,949.96	178,490,241.49
预收款项	173,855.00	
合同负债	603,089.40	333,634.65
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	13,745,231.83	15,479,877.42
应交税费	2,206,674.16	1,858,274.96
其他应付款	6,198,334.62	8,439,567.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,072,751.81	1,502,313.04
其他流动负债	98,262.82	1,393,041.34

项目	期末余额	期初余额
流动负债合计	280,349,576.87	336,050,410.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		3,120,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		473,676.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	615,581.60	845,559.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	615,581.60	4,439,236.35
负债合计	280,965,158.47	340,489,646.86
所有者权益：		
股本	262,055,378.00	262,055,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,359,492.98	296,359,492.98
减：库存股		
其他综合收益	-19,225,000.00	-19,225,000.00
专项储备		
盈余公积	22,677,057.39	22,677,057.39
一般风险准备		
未分配利润	-513,501,137.40	-494,573,235.55
归属于母公司所有者权益合计	48,365,790.97	67,293,692.82
少数股东权益	1,382,852.19	1,403,433.69
所有者权益合计	49,748,643.16	68,697,126.51
负债和所有者权益总计	330,713,801.63	409,186,773.37

法定代表人：简伟

主管会计工作负责人：张敏

会计机构负责人：宗振江

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,138,903.77	76,271,402.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	90,070.92	1,654,028.83
应收账款	36,332,410.73	88,494,845.33
应收款项融资		

项目	期末余额	期初余额
预付款项	3,698,928.89	4,084,995.14
其他应收款	3,202,944.26	752,597.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,315,533.76	808,075.81
其中：数据资源		
合同资产	86,267,837.78	31,987,348.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,664,709.16	5,277,738.89
流动资产合计	147,711,339.27	209,331,031.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,190,459.00	24,190,459.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	112,210,535.83	109,861,697.67
在建工程	3,854,182.05	10,345,888.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	680,113.00	906,817.36
无形资产	2,628,173.45	2,662,132.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	193,413.44	211,968.15
递延所得税资产		
其他非流动资产	115,560.00	1,257,340.00
非流动资产合计	143,872,436.77	149,436,303.44
资产总计	291,583,776.04	358,767,335.13
流动负债：		
短期借款	96,138,819.44	104,152,986.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,604,540.16	6,377,525.00
应付账款	121,606,705.79	157,841,253.06
预收款项		

项目	期末余额	期初余额
合同负债	603,089.40	197,351.29
应付职工薪酬	8,914,588.26	11,324,850.39
应交税费	141,107.16	450,717.17
其他应付款	8,178,096.74	11,966,487.98
其中：应付利息		3,870,262.16
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	947,537.56	455,360.71
其他流动负债	98,262.82	1,317,824.50
流动负债合计	242,232,747.33	294,084,356.21
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		473,676.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	528,624.29	656,013.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,624.29	1,129,690.61
负债合计	242,761,371.62	295,214,046.82
所有者权益：		
股本	262,055,378.00	262,055,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,395,730.48	297,395,730.48
减：库存股		
其他综合收益	-15,380,000.00	-15,380,000.00
专项储备		
盈余公积	22,677,057.39	22,677,057.39
未分配利润	-517,925,761.45	-503,194,877.56
所有者权益合计	48,822,404.42	63,553,288.31
负债和所有者权益总计	291,583,776.04	358,767,335.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	121,633,448.70	113,176,949.78
其中：营业收入	121,633,448.70	113,176,949.78
利息收入		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,024,619.12	128,302,377.05
其中：营业成本	128,018,058.94	117,744,139.74
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	770,138.81	1,053,365.52
销售费用		
管理费用	9,186,920.04	6,992,189.77
研发费用		
财务费用	3,049,501.33	2,512,682.02
其中：利息费用	3,063,865.13	2,513,878.19
利息收入	32,794.28	33,093.80
加：其他收益	271,762.16	252,208.20
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,264,604.22	2,700,970.66
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,280,895.19	-2,097,708.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	100,808.07	259,854.38
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-19,034,891.16	-14,010,102.32
加：营业外收入	118,825.48	20,328.00
减：营业外支出	92,814.18	7,138.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-19,008,879.86	-13,996,912.56
减：所得税费用	-60,396.51	
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,948,483.35	-13,996,912.56
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,948,483.35	-13,996,912.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,927,901.85	-13,932,441.91
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-20,581.50	-64,470.65
六、其他综合收益的税后净额		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-18,948,483.35	-13,996,912.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,927,901.85	-13,932,441.91
归属于少数股东的综合收益总额	-20,581.50	-64,470.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0722	-0.0532
（二）稀释每股收益	-0.0722	-0.0532

法定代表人：简伟

主管会计工作负责人：张敏

会计机构负责人：宗振江

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	103,155,397.93	95,134,950.21
减：营业成本	108,827,014.46	98,804,044.02
税金及附加	466,679.61	786,218.34
销售费用		
管理费用	6,569,916.22	5,374,326.67
研发费用		
财务费用	2,545,884.41	2,074,700.48
其中：利息费用	2,560,457.90	2,081,847.85
利息收入	26,979.65	23,014.38
加：其他收益	270,792.43	250,785.65
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,946,745.18	2,642,871.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,795,046.27	-2,097,708.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-5,752.21	139,728.91
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-14,837,357.64	-10,968,661.15
加：营业外收入	55,380.00	20,328.00
减：营业外支出	76,295.87	7,138.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-14,858,273.51	-10,955,471.39
减：所得税费用	-127,389.62	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,730,883.89	-10,955,471.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,730,883.89	-10,955,471.39
（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	-14,730,883.89	-10,955,471.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0562	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.0562	-0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	133,428,996.77	114,555,684.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		16,616.03

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
收到其他与经营活动有关的现金	2,019,003.32	2,493,331.60
经营活动现金流入小计	135,448,000.09	117,065,631.63
购买商品、接受劳务支付的现金	151,764,872.10	74,729,576.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,230,720.71	43,686,087.43
支付的各项税费	2,864,391.64	5,576,108.70
支付其他与经营活动有关的现金	8,327,638.34	6,670,978.90
经营活动现金流出小计	217,187,622.79	130,662,751.25
经营活动产生的现金流量净额	-81,739,622.70	-13,597,119.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,000.00	515,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	204,000.00	515,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,580,834.45	6,599,602.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,580,834.45	6,599,602.98
投资活动产生的现金流量净额	-11,376,834.45	-6,084,002.98
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	33,334,714.48	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	33,334,714.48	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	27,440,000.00	16,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,047,865.85	2,716,590.43
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	30,487,865.85	19,656,590.43
筹资活动产生的现金流量净额	2,846,848.63	343,409.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-178.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-90,269,786.81	-19,337,713.03
加：期初现金及现金等价物余额	117,464,471.69	32,930,281.88
六、期末现金及现金等价物余额	27,194,684.88	13,592,568.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,161,163.72	106,357,711.69
收到的税费返还		15,672.79

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
收到其他与经营活动有关的现金	1,460,359.67	7,653,697.01
经营活动现金流入小计	110,621,523.39	114,027,081.49
购买商品、接受劳务支付的现金	102,746,877.06	68,772,801.60
支付给职工以及为职工支付的现金	41,262,242.29	37,601,363.93
支付的各项税费	451,745.11	3,185,334.61
支付其他与经营活动有关的现金	5,524,632.08	19,156,974.12
经营活动现金流出小计	149,985,496.54	128,716,474.26
经营活动产生的现金流量净额	-39,363,973.15	-14,689,392.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		36,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,912,460.88	6,019,554.30
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,912,460.88	6,019,554.30
投资活动产生的现金流量净额	-9,912,460.88	-5,982,954.30
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	10,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	12,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,426,386.58	2,317,624.77
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,426,386.58	15,217,624.77
筹资活动产生的现金流量净额	-14,426,386.58	4,782,375.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-178.23	
五、现金及现金等价物净增加额	-63,702,998.84	-15,889,971.84
加：期初现金及现金等价物余额	75,591,902.61	22,746,890.54
六、期末现金及现金等价物余额	11,888,903.77	6,856,918.70

7、合并所有者权益变动表
本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-494,573,235.55		67,293,692.82	1,403,433.69	68,697,126.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-494,573,235.55		67,293,692.82	1,403,433.69	68,697,126.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-18,927,901.85		-18,927,901.85	-20,581.50	-18,948,483.35
（一）综合收益总额											-18,927,901.85		-18,927,901.85	-20,581.50	-18,948,483.35
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-513,501,137.40		48,365,790.97	1,382,852.19	49,748,643.16

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-478,837,827.84		83,029,100.53	1,451,354.94	84,480,455.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-478,837,827.84		83,029,100.53	1,451,354.94	84,480,455.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-13,932,441.91		-13,932,441.91	-64,470.65	-13,996,912.56
（一）综合收益总额											-13,932,441.91		-13,932,441.91	-64,470.65	-13,996,912.56
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	262,055,378.00				296,359,492.98		-19,225,000.00		22,677,057.39		-492,770,269.75		69,096,658.62	1,386,884.29	70,483,542.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-503,194,877.56		63,553,288.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-503,194,877.56		63,553,288.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-14,730,883.89		-14,730,883.89
（一）综合收益总额										-14,730,883.89		-14,730,883.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-517,925,761.45		48,822,404.42

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-510,305,980.04		56,442,185.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-510,305,980.04		56,442,185.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,955,471.39		-10,955,471.39
（一）综合收益总额										-10,955,471.39		-10,955,471.39
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	262,055,378.00				297,395,730.48		-15,380,000.00		22,677,057.39	-521,261,451.43		45,486,714.44

三、公司基本情况

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

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

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

公司从事的主要经营活动，详见 2025 年半年度报告全文“第三节 管理层讨论与分析”。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于应收款项余额的 1%
账龄超过一年的或逾期的重要应付账款	金额大于等于应付账款余额的 1%
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入、净利润或净资产对合并财务报表相应项目的影响在 2%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，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。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合 2 信用等级较低的银行承兑汇票及商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 账龄组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

公允价值是指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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使

用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

详见本附注“10、金融工具”

12、应收账款

详见本附注“10、金融工具”

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“10、金融工具”

14、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、工程施工、劳务成本等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要系对子公司的投资。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影

响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注、22。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、21。

18、固定资产

(1) 确认条件

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~30	5%	9.50%~3.17%
机器设备	年限平均法	5~10	5%	19.00%~9.50%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	3~5	5%	31.67%~19.00%

19、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计

的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司研发支出全部费用化计入当期损益。

22、长期资产减值

对子公司长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
租入的固定资产改良支出	5 年

24、合同负债

详见本附注“14、合同资产”

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利计划仅涉及设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包括基本养老保险、失业保险、企业年金等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

26、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收

入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

油田开采辅助服务：公司提供的石油技术服务业务、油田管理服务业务、运输服务业务等，属于长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，公司与客户签订合同，约定工作量单价，由甲方主管人员定期签认本公司该项业务的完成工作量，本公司则以甲方签认的业务完成工作量乘以合同单价确认当期该项业务的收入金额。

工程施工业务：公司构成建造合同的业务主要包括承接油田相关的电力电气安装工程、油田地面建设工程、水暖管网维护、油田道路施工、机电维修等施工业务。由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或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。

钻井业务：公司的钻井服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。根据客户确认的完成工作量结合合同单价，确认公司营业收入；或根据客户确认的完工工作量（如进尺米数）占预计总工作量的比例计算履约进度，确认营业收入。对于浅井等部分合同，因进尺浅、施工周期短，通常在完钻前客户不对进尺等工作量进行确认，在报表日前难以取得客户确认的外部证据，公司在钻井完成交接给客户，并经客户考核结算后确认营业收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

29、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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，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 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理**①与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。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，本公司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。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差

错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

②可弥补亏损和税款抵减

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

③合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（3）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（4）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因		受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。		执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	0
财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。		执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。	0

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定的税率计算销售货物和应税劳务收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加、地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆准油建设工程有限公司	25%
新疆准油运输服务有限责任公司	25%
新疆准油智慧科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 本公司

根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》和《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》

（2020 年第 23 号）政策适用时间，第 23 号公告将优惠时间延至 2030 年 12 月 31 日，公司 2025 年按 15%税率计缴企业所得税。

（2）准油智慧

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），公司年应纳税所得额未超过 100 万元，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,750.83	42,928.14
银行存款	28,526,934.05	117,421,543.55
其他货币资金		679,500.00
合计	28,644,684.88	118,143,971.69

其他说明

因合同纠纷，本公司和准油运输银行账户分别被司法冻结 250,000.00 元、1,200,000.00 元，以上受限资金合计 1,450,000.00 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。准油运输被冻结的 1,200,000.00 元，于 2025 年 7 月 1 日解除冻结。

其中因抵押、质押等对使用有限制，管理支取受限货币资金，不属于现金及现金等价物，明细如下：

单位：元

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
履约保函保证金		679,500.00
诉讼冻结资金	1,450,000.00	0
合计	1,450,000.00	679,500.00

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,811.50	1,277,346.98
商业承兑票据		521,236.00
坏账准备	-4,740.58	-89,929.15
合计	90,070.92	1,708,653.83

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	94,811.50	100.00%	4,740.58	5.00%	90,070.92	1,798,582.98	100.00%	89,929.15	5.00%	1,708,653.83
其中:										
按账龄组合	94,811.50	100.00%	4,740.58	5.00%	90,070.92	1,798,582.98	100.00%	89,929.15	5.00%	1,708,653.83
合计	94,811.50	100.00%	4,740.58	5.00%	90,070.92	1,798,582.98	100.00%	89,929.15	5.00%	1,708,653.83

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	94,811.50	4,740.58	5.00%
合计	94,811.50	4,740.58	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：见“五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	89,929.15	-85,188.57				4,740.58
合计	89,929.15	-85,188.57				4,740.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	94,811.50
合计	500,000.00	94,811.50

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,151,890.40	97,721,440.41
1 至 2 年	3,725,078.82	6,520,240.13
2 至 3 年		304,792.49
3 年以上	23,281,818.17	23,367,926.77
3 至 4 年		86,108.60
4 至 5 年	491,680.05	522,235.08

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	22,790,138.12	22,759,583.09
合计	68,158,787.39	127,914,399.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,331,107.36	29.83%	20,331,107.36	100.00%		20,331,107.36	15.89%	20,331,107.36	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,062,657.43	29.44%	20,062,657.43	100.00%		20,062,657.43	15.68%	20,062,657.43	100.00%	0.00
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	268,449.93	0.39%	268,449.93	100.00%		268,449.93	0.21%	268,449.93	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	47,827,680.03	70.17%	5,380,813.21	11.25%	42,446,866.82	107,583,292.44	84.11%	8,618,652.24	8.01%	98,964,640.20
其中：										
逾期账龄组合	47,827,680.03	70.17%	5,380,813.21	11.25%	42,446,866.82	107,583,292.44	84.11%	8,618,652.24	8.01%	98,964,640.20
合计	68,158,787.39	100.00%	25,711,920.57	37.72%	42,446,866.82	127,914,399.80	100.00%	28,949,759.60	22.63%	98,964,640.20

按单项计提坏账准备类别名称：单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	15,874,237.92	100.00%	预计难以收回
哈萨克冉多斯石油服务有限公司	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	1,707,699.82	100.00%	预计难以收回
玛纳斯县南泥沟煤业有限责任公司	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	2,480,719.69	100.00%	预计难以收回
新疆陆通交通建设有限责任公司	268,449.93	268,449.93	268,449.93	268,449.93	100.00%	预计难以收回
合计	20,331,107.36	20,331,107.36	20,331,107.36	20,331,107.36		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,151,890.40	2,057,594.52	5.00%
1-2 年	3,725,078.82	372,507.88	10.00%
2-3 年			20.00%
3-4 年			80.00%
4-5 年	491,680.05	491,680.05	100.00%
5 年以上	2,459,030.76	2,459,030.76	100.00%
合计	47,827,680.03	5,380,813.21	

确定该组合依据的说明：

见“五 重要会计政策及会计估计 12、应收账款”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,331,107.36					20,331,107.36
账龄组合	8,618,652.24	-3,237,839.03				5,380,813.21
合计	28,949,759.60	-3,237,839.03				25,711,920.57

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
新疆油田公司	14,105,203.24	48,813,906.69	62,919,109.93	36.84%	4,884,306.51
塔里木油田公司	4,456,662.41	18,506,806.87	22,963,469.28	13.44%	2,820,410.96
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92		15,874,237.92	9.29%	15,874,237.92
延安固伟工贸有限公司	7,608,636.38	2,637,530.01	10,246,166.39	6.00%	512,308.32
中陕核工业集团二一八大队有限公司		8,673,983.63	8,673,983.63	5.08%	433,699.18
合计	42,044,739.95	78,632,227.20	120,676,967.15	70.65%	24,524,962.89

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已确认收入未开票	102,636,900.25	7,137,933.05	95,498,967.20	35,844,385.88	3,857,037.86	31,987,348.02
合计	102,636,900.25	7,137,933.05	95,498,967.20	35,844,385.88	3,857,037.86	31,987,348.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,733,707.35	1.69%	1,733,707.35	100.00%		1,733,707.35	4.84%	1,733,707.35	100.00%	
其中：										
单独金额重大并单独计提坏账准备的合同资产	1,733,707.35	1.69%	1,733,707.35	100.00%		1,733,707.35	4.84%	1,733,707.35	100.00%	
按组合计提坏账准备	100,903,192.90	98.31%	5,404,225.70	5.36%	95,498,967.20	34,110,678.53	95.16%	2,123,330.51	6.22%	31,987,348.02
其中：										
账龄组合	100,903,192.90	98.31%	5,404,225.70	5.36%	95,498,967.20	34,110,678.53	95.16%	2,123,330.51	6.22%	31,987,348.02
合计	102,636,900.25	100.00%	7,137,933.05	6.95%	95,498,967.20	35,844,385.88	100.00%	3,857,037.86	10.76%	31,987,348.02

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额重大并单独计提准备的合同资产

单位：元

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

合计	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35	1,733,707.35		
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提减值准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,920,871.80	4,746,043.59	5.00%
1-2 年	5,382,821.09	538,282.11	10.00%
2-3 年	599,500.01	119,900.00	20.00%
合计	100,903,192.90	5,404,225.70	

确定该组合依据的说明：

见“五 重要会计政策及会计估计 14. 合同资产”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	3,280,895.19			按信用风险特征组合计提减值准备减少
合计	3,280,895.19			

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,482,847.06	2,638,876.41
合计	3,482,847.06	2,638,876.41

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,864,385.76	3,591,575.68
资产处置款	1,350,400.00	1,350,400.00
单位往来款	16,785.74	57,594.54
预付材料款（长账龄）	51,318.97	51,318.97
暂付款	774,898.01	104,505.26
合计	6,057,788.48	5,155,394.45

②按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,381,159.51	2,753,097.77
1 至 2 年	280,304.50	24,757.05
2 至 3 年	23,089.34	0.00
3 年以上	2,373,235.13	2,377,539.63
3 至 4 年		5,761.00
4 至 5 年	5,761.00	62,960.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	2,367,474.13	2,308,818.63
合计	6,057,788.48	5,155,394.45

③按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00	22.95%	1,390,400.00	100.00%		1,390,400.00	26.97%	1,390,400.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,350,400.00	22.29%	1,350,400.00	100.00%		1,350,400.00	26.19%	1,350,400.00	100.00%	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	0.66%	40,000.00	100.00%		40,000.00	0.78%	40,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	4,667,388.48	77.05%	1,184,541.42	25.38%	3,482,847.06	3,764,994.45	73.03%	1,126,118.04	29.91%	2,638,876.41
其中：										
账龄组合	4,667,388.48	77.05%	1,184,541.42	25.38%	3,482,847.06	3,764,994.45	73.03%	1,126,118.04	29.91%	2,638,876.41
合计	6,057,788.48	100.00%	2,574,941.42	42.51%	3,482,847.06	5,155,394.45	100.00%	2,516,518.04	48.81%	2,638,876.41

按单项计提坏账准备类别名称：单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	1,350,400.00	100.00%	预计无法收回
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,390,400.00	1,390,400.00	1,390,400.00	1,390,400.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,381,159.51	169,057.98	5.00%
1 至 2 年	280,304.50	28,030.45	10.00%
2 至 3 年	23,089.34	4,617.86	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	80.00%
4 年以上	982,835.13	982,835.13	100.00%
合计	4,667,388.48	1,184,541.42	

确定该组合依据的说明：

见“五 重要会计政策及会计估计 13、其他应收款”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,126,118.04		1,390,400.00	2,516,518.04

2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	58,423.38			58,423.38
2025 年 6 月 30 日余额	1,184,541.42		1,390,400.00	2,574,941.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见“五 重要会计政策及会计估计 13、其他应收款”

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00					1,390,400.00
账龄组合	1,126,118.04	58,423.38				1,184,541.42
合计	2,516,518.04	58,423.38				2,574,941.42

见“五 重要会计政策及会计估计 13、其他应收款”

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巴州正阳石油技术服务有限责任公司	资产处置款	1,350,400.00	5 年以上	22.29%	1,350,400.00
哈密龙达路矿工程有限公司	押金及保证金	567,334.08	5 年以上	9.37%	567,334.08
新疆中天源项目管理咨询有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.25%	25,000.00
新疆弘泰科源能源技术有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.25%	25,000.00
新疆恒达顺油气技术服务有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.25%	25,000.00
合计		3,417,734.08		56.41%	1,992,734.08

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,763,009.99	99.70%	8,082,129.67	99.66%
1 至 2 年	31,626.21	0.19%	27,253.71	0.34%
2 至 3 年	17,868.01	0.11%		
合计	16,812,504.21		8,109,383.38	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新疆飞羽能源科技有限公司	12,440,000.00	73.99
中石油新疆销售有限公司昌吉分公司	1,008,742.33	6.00
中国人民财产保险股份有限公司克拉玛依市准东石油支公司	653,257.59	3.89
中石油新疆销售有限公司克拉玛依分公司	629,800.94	3.75

单位名称	2025 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
新疆恒达顺油气技术服务有限公司	608,430.00	3.62
合计	15,340,230.86	91.25

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,730,133.95	2,461,161.05	1,268,972.90	3,246,196.86	2,461,161.05	785,035.81
库存商品	2,098,044.28	575,004.28	1,523,040.00	2,098,044.28	575,004.28	1,523,040.00
合同履约成本	3,023,520.86		3,023,520.86			
合计	8,851,699.09	3,036,165.33	5,815,533.76	5,344,241.14	3,036,165.33	2,308,075.81

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,461,161.05					2,461,161.05
库存商品	575,004.28					575,004.28
合计	3,036,165.33					3,036,165.33

(3) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,494,901.33	6,373,726.88
合计	4,494,901.33	6,373,726.88

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	4,280,449.64			4,280,449.64
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,280,449.64			4,280,449.64
(3) 企业合并增加				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,280,449.64			4,280,449.64
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,351,046.66			3,351,046.66
(1) 计提或摊销	48,468.65			48,468.65
(2) 固定资产转入	3,302,578.01			3,302,578.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,351,046.66			3,351,046.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	929,402.98			929,402.98
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	125,026,580.53	123,567,950.38
合计	125,026,580.53	123,567,950.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	80,318,337.74	373,370,115.57	84,378,636.92	89,156,689.86	627,223,780.09

2. 本期增加金额		10,045,132.74	1,898,265.27	227,919.94	12,171,317.95
(1) 购置		45,132.74	1,898,265.27	26,424.78	1,969,822.79
(2) 在建工程转入		10,000,000.00		201,495.16	10,201,495.16
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,280,449.64		1,894,494.00		6,174,943.64
(1) 处置或报废			1,894,494.00		1,894,494.00
(2) 转入投资性房地产	4,280,449.64				4,280,449.64
4. 期末余额	76,037,888.10	383,415,248.31	84,382,408.19	89,384,609.80	633,220,154.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,246,373.13	300,158,756.18	66,499,352.29	79,365,289.36	499,269,770.96
2. 本期增加金额	1,121,617.73	5,979,252.55	1,865,854.76	679,393.91	9,646,118.95
(1) 计提	1,121,617.73	5,979,252.55	1,865,854.76	679,393.91	9,646,118.95
3. 本期减少金额	3,302,578.01		1,805,796.78		5,108,374.79
(1) 处置或报废			1,805,796.78		1,805,796.78
(2) 转入投资性房地产	3,302,578.01				3,302,578.01
4. 期末余额	51,065,412.85	306,138,008.73	66,559,410.27	80,044,683.27	503,807,515.12
三、减值准备					
1. 期初余额	1,070,873.80	1,089,413.75	4,735.68	2,221,035.52	4,386,058.75
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,070,873.80	1,089,413.75	4,735.68	2,221,035.52	4,386,058.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,901,601.45	76,187,825.83	17,818,262.24	7,118,891.01	125,026,580.53
2. 期初账面价值	26,001,090.81	72,121,945.64	17,874,548.95	7,570,364.98	123,567,950.38

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,854,182.05	10,345,888.59
合计	3,854,182.05	10,345,888.59

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备等	3,628,389.38		3,628,389.38	10,201,495.16		10,201,495.16
软件	225,792.67		225,792.67	144,393.43		144,393.43
合计	3,854,182.05		3,854,182.05	10,345,888.59		10,345,888.59

(2) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1, 284, 657. 96	1, 284, 657. 96
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1, 284, 657. 96	1, 284, 657. 96
二、累计折旧		
1. 期初余额	377, 840. 60	377, 840. 60
2. 本期增加金额	226, 704. 36	226, 704. 36
(1) 计提	226, 704. 36	226, 704. 36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	604, 544. 96	604, 544. 96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	680, 113. 00	680, 113. 00
2. 期初账面价值	906, 817. 36	906, 817. 36

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3, 376, 743. 84	377, 358. 49	650, 000. 00	2, 643, 506. 09	7, 047, 608. 42
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3, 376, 743. 84	377, 358. 49	650, 000. 00	2, 643, 506. 09	7, 047, 608. 42
二、累计摊销					
1. 期初余额	767, 337. 62	377, 358. 49	650, 000. 00	2, 590, 779. 64	4, 385, 475. 75
2. 本期增加金额	23, 542. 56			10, 416. 66	33, 959. 22
(1) 计提	23, 542. 56			10, 416. 66	33, 959. 22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
4. 期末余额	790,880.18	377,358.49	650,000.00	2,601,196.30	4,419,434.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,585,863.66			42,309.79	2,628,173.45
2. 期初账面价值	2,609,406.22			52,726.45	2,662,132.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
云服务器服务费	211,968.15	18,828.75	37,383.46		193,413.44
合计	211,968.15	18,828.75	37,383.46		193,413.44

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	429,704.60	107,426.15	646,107.32	161,526.83
租赁负债	947,537.56	142,130.63	929,037.41	139,355.61
信用减值准备	311,696.78	77,924.20		
合计	1,688,938.94	327,480.98	1,575,144.73	300,882.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧方法与税法不一致产生的暂时性差异	4,880,817.09	841,045.63	5,799,936.40	1,010,419.49
使用权资产	680,113.00	102,016.95	906,817.36	136,022.60
合计	5,560,930.09	943,062.58	6,706,753.76	1,146,442.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	327,480.98		300,882.44	
递延所得税负债	327,480.98	615,581.60	300,882.44	845,559.65

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,110,358.32	42,189,361.41
可抵扣亏损	279,766,492.20	260,780,884.56
合计	321,876,850.52	302,970,245.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	160,812,631.87	160,812,631.87	
2026 年	32,652,963.45	32,652,963.45	
2027 年	38,126,511.21	38,126,511.21	
2028 年	15,376,938.66	15,376,938.66	
2029 年	13,811,839.37	13,811,839.37	
2030 年	18,985,607.64		
合计	279,766,492.20	260,780,884.56	

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	115,560.00		115,560.00	1,257,340.00		1,257,340.00
合计	115,560.00		115,560.00	1,257,340.00		1,257,340.00

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,450,000.00	1,450,000.00	冻结	司法冻结	679,500.00	679,500.00	保证	履约保证金、银行监管户资金
固定资产	59,397,067.09	30,403,524.53	抵押	抵押贷款	59,397,067.09	33,187,283.20	抵押	抵押贷款
应收账款及合同资产	134,880,400.00	128,136,380.00	质押	质押贷款	109,050,000.00	103,597,500.00	质押	质押贷款
合计	195,727,467.09	159,989,904.53			169,126,567.09	137,464,283.20		

其他说明：详见“第三节 管理层讨论与分析 五、资产及负债状况分析 4、截止报告期末的资产权利受限情况”。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	78,000,000.00	72,000,000.00
保证借款	19,600,000.00	25,000,000.00
信用借款	6,334,714.48	
保证+抵押贷款	25,000,000.00	25,000,000.00
短期借款应付利息	175,172.63	175,935.42
合计	129,109,887.11	122,175,935.42

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,604,540.16	6,377,525.00
合计	5,604,540.16	6,377,525.00

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	92,803,088.55	147,866,939.26
1-2 年（含 2 年）	11,058,137.26	17,610,127.38
2-3 年（含 3 年）	1,689,215.55	1,938,526.48
3 年以上	12,986,508.60	11,074,648.37
合计	118,536,949.96	178,490,241.49

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆隆泰筑邦建筑工程有限公司	3,724,142.53	按约定支付
库尔勒旭杰商贸有限责任公司	2,563,573.28	按约定支付
合计	6,287,715.81	

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,198,334.62	8,439,567.19
合计	6,198,334.62	8,439,567.19

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	463,013.14	758,772.25
保证金	2,909,047.97	4,779,047.97
应付报销款	380,814.22	315,874.88
代扣社保款	710,583.85	1,370,071.99
其他	1,734,875.44	1,215,800.10
合计	6,198,334.62	8,439,567.19

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	173,855.00	
合计	173,855.00	

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	603,089.40	333,634.65
合计	603,089.40	333,634.65

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,425,021.03	45,938,600.99	47,673,246.58	12,690,375.44
二、离职后福利-设定提存计划	1,054,856.39	6,557,474.13	6,557,474.13	1,054,856.39
合计	15,479,877.42	52,496,075.12	54,230,720.71	13,745,231.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,936,211.46	38,949,268.16	40,528,239.61	12,357,240.01
2、职工福利费		60,915.59	60,915.59	
3、社会保险费		3,924,113.50	3,924,113.50	
其中：医疗保险费		3,468,654.48	3,468,654.48	
工伤保险费		455,459.02	455,459.02	
4、住房公积金		1,738,452.00	1,738,452.00	
5、工会经费和职工教育经费	488,809.57	1,265,851.74	1,421,525.88	333,135.43
合计	14,425,021.03	45,938,600.99	47,673,246.58	12,690,375.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,358,682.88	6,358,682.88	
2、失业保险费		198,791.25	198,791.25	
3、企业年金缴费	1,054,856.39			1,054,856.39
合计	1,054,856.39	6,557,474.13	6,557,474.13	1,054,856.39

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,811,562.65	1,152,885.38
企业所得税	172,965.96	155,888.55
个人所得税	94,786.79	151,201.38
城市维护建设税	39,180.22	234,544.47
教育费附加	27,985.88	97,720.73
印花税	60,192.66	66,034.45
合计	2,206,674.16	1,858,274.96

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,120,000.00	1,040,000.00
一年内到期的租赁负债	947,537.56	455,360.71
长期借款应付利息	5,214.25	6,952.33
合计	4,072,751.81	1,502,313.04

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,451.33	37,248.36
票据背书未终止确认的负债	94,811.49	1,355,792.98
合计	98,262.82	1,393,041.34

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,120,000.00	4,160,000.00
长期借款应付利息	5,214.25	6,952.33
减：一年内到期的长期借款	-3,125,214.25	-1,046,952.33
合计		3,120,000.00

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	966,218.26	966,218.26
减：未确认融资费用	-18,680.70	-37,180.85
减：一年内到期的租赁负债	-947,537.56	-455,360.71
合计		473,676.70

30、股本

单位：元

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

31、资本公积

单位：元

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

32、其他综合收益

单位：元

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

33、盈余公积

单位：元

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

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-494,573,235.55	-478,837,827.84
调整后期初未分配利润	-494,573,235.55	-478,837,827.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,927,901.85	-13,932,441.91
期末未分配利润	-513,501,137.40	-492,770,269.75

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,325,760.57	127,969,590.34	113,115,159.02	117,682,348.98
其他业务	307,688.13	48,468.60	61,790.76	61,790.76
合计	121,633,448.70	128,018,058.94	113,176,949.78	117,744,139.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
工业（含石油技术、油田管理）	91,024,644.07	95,313,651.86			91,024,644.07	95,313,651.86
施工	13,514,312.36	17,727,538.04			13,514,312.36	17,727,538.04
运输业	16,786,804.14	14,928,400.44			16,786,804.14	14,928,400.44
石油天然气采掘服务业合计：	121,325,760.57	127,969,590.34			121,325,760.57	127,969,590.34
按经营地区分类						
其中：						
国内	121,325,760.57	127,969,590.34			121,325,760.57	127,969,590.34
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	121,325,760.57	127,969,590.34			121,325,760.57	127,969,590.34

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	91,195.22	276,507.43
教育费附加	66,888.53	198,041.29
房产税	117,818.56	115,643.71
土地使用税	226,504.67	243,360.55
车船使用税	139,085.21	147,432.10
印花税	127,926.62	72,380.44
资源税	720.00	
合计	770,138.81	1,053,365.52

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,954,395.15	5,622,376.39
中介咨询服务费	1,721,467.89	197,508.58
业务招待费	234,875.81	231,067.65

折旧和摊销	102,927.78	277,795.75
差旅费	178,960.87	103,530.69
租赁费	107,069.79	105,217.45
物料消耗	55,597.68	177,588.41
燃料、暖气费		261,847.57
修理、技术服务费		5,600.62
劳务费	120,920.32	
使用权资产折旧	226,704.36	
其他费用	484,000.39	9,656.66
合计	9,186,920.04	6,992,189.77

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,063,865.13	2,526,606.00
其中：租赁负债利息支出	18,500.15	12,727.81
减：利息收入	32,794.28	33,093.80
汇兑损失	178.29	
其他	18,252.19	19,169.82
合计	3,049,501.33	2,512,682.02

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	251,901.43	236,000.00
个税手续费返还	19,860.73	16,208.20
合计	271,762.16	252,208.20

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	85,188.57	1,328,432.03
应收账款坏账损失	3,237,839.03	1,442,047.84
其他应收款坏账损失	-58,423.38	-69,509.21
合计	3,264,604.22	2,700,970.66

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		26,516.18
十一、合同资产减值损失	-3,280,895.19	-2,124,224.47
合计	-3,280,895.19	-2,097,708.29

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	100,808.07	259,854.38

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	25,600.00		

其他	93,225.48	20,328.00	
合计	118,825.48	20,328.00	

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	88,468.43		
其他	4,345.75	7,138.24	
合计	92,814.18	7,138.24	

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	169,581.54	
递延所得税费用	-229,978.05	
合计	-60,396.51	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-19,008,879.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,851,331.98
子公司适用不同税率的影响	-509,738.70
调整以前期间所得税的影响	-3,384.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,708.85
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	3,097,713.26
所得税费用	-60,396.51

46、其他综合收益

详见附注 32

47、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,794.28	33,093.80
收到押金保证金等往来资金	1,633,466.88	2,224,237.80
政府补助	271,762.16	236,000.00
营业外收入	80,980.00	
合计	2,019,003.32	2,493,331.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中付现支出	2,637,901.24	4,020,681.07
银行手续费	18,252.19	19,357.51

营业外支出	73,891.44	7,138.24
支付押金保证金等往来资金	5,597,593.47	2,623,802.08
合计	8,327,638.34	6,670,978.90

(2) 与筹资活动有关的现金

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	122,175,935.42	33,334,714.48	2,919,694.38	29,320,457.17		129,109,887.11
长期借款	4,166,952.33		125,670.60	1,167,408.68		3,125,214.25
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	929,037.41		18,500.15			947,537.56
合计	127,271,925.16	33,334,714.48	3,063,865.13	30,487,865.85		133,182,638.92

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-18,948,483.35	-13,996,912.56
加：资产减值准备	3,280,895.19	2,097,708.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,694,587.60	8,889,068.83
信用减值损失	-3,264,604.22	-2,700,970.66
使用权资产折旧	226,704.36	151,136.24
无形资产摊销	33,959.22	62,824.32
长期待摊费用摊销	37,383.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-100,808.07	-259,854.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,064,043.42	2,526,606.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-229,978.05	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,507,457.95	-2,736,382.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,907,508.73	19,646,115.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-59,118,355.58	-27,276,458.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,739,622.70	-13,597,119.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,194,684.88	13,592,568.85
减：现金的期初余额	117,464,471.69	32,930,281.88
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	-90,269,786.81	-19,337,713.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	27,194,684.88	117,464,471.69
其中：库存现金	117,750.83	42,928.14
可随时用于支付的银行存款	27,076,934.05	117,421,543.55
三、期末现金及现金等价物余额	27,194,684.88	117,464,471.69
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	1,450,000.00	679,500.00

49、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			42,820.74
其中：美元	5,981.72	7.1586	42,820.74
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

50、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	2025 年 1-6 月金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	4,180,181.05
租赁负债的利息费用	18,500.15
与租赁相关的总现金流出	3,029,366.78

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	148,970.08	
合计	148,970.08	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
2025 年 2 月，本公司子公司能安合伙注销，能安合伙不再纳入公司财务合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
准油建设	40,080,000.00	新疆	新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路 553-308 号（油服产业基地）	建筑与工程	96.63%	3.37%	设立
准油运输	16,000,000.00	新疆	新疆克拉玛依市克拉玛依区昆仑路 553-308 号	运输劳务	96.88%	3.12%	设立
准油智慧	10,000,000.00	新疆	新疆克拉玛依市克拉玛依区经四路 309 号 2 层 A202 室（油服产业基地）	科技推广和应用服务	57.14%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
准油智慧	42.86%	-20,581.50		1,386,029.87

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
准油智慧	2,956,669.04	2,173.13	2,958,842.17	685,499.62		685,499.62	2,950,246.78	2,993.57	2,953,240.35	631,877.51		631,877.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
准油智慧		-48,020.29	-48,020.29	551,132.26	0.00	-102,679.78	-102,679.78	-407,025.56

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	251,901.43	236,000.00

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款总额的 70.66 %（比较期：81.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 56.42%（比较：87.23%）。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2025 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	129,109,887.11		129,109,887.11
应付票据	5,604,540.16		5,604,540.16
应付账款	118,536,949.96		118,536,949.96
其他应付款	6,198,334.62		6,198,334.62
其他流动负债	98,262.82		98,262.82
长期借款	3,125,214.25		3,125,214.25
租赁负债	947,537.56		947,537.56
合计	263,620,726.48		263,620,726.48

(续上表)

项目	2024 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	122,175,935.42		122,175,935.42
应付票据	6,377,525.00		6,377,525.00
应付账款	178,490,241.49		178,490,241.49
其他应付款	8,439,567.19		8,439,567.19
其他流动负债	1,393,041.34		1,393,041.34
长期借款	1,046,952.33	3,120,000.00	4,166,952.33
租赁负债	455,360.71	473,676.70	929,037.41
合计	318,378,623.48	3,593,676.70	321,972,300.18

市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。截止 2025 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目详见附注五、49。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当期的净利润就会下降或增加 32.23 万元。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2023 年 8 月 10 日，湖州燕润投资管理合伙企业（有限合伙）协议转让股份过户至克拉玛依城投名下，同时表决权委托协议生效，本次股份协议转让及控制权转让完成，克拉玛依城投持有公司 18%股份、拥有 29.9999%股份的表决权，成为公司控股股东。

本企业最终控制方是克拉玛依市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖州燕润投资管理合伙企业（有限合伙）	公司第二大股东，2023 年 8 月 10 日前为公司控股股东
乌鲁木齐沪新源商贸发展股份有限公司	公司参股公司
浙江云芯科技有限公司	与公司共同投资的合作方实际控制
新疆聚晟融资租赁有限公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市富城技术服务有限公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依融汇投资集团有限公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市中小企业融资担保有限公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市供水工程技术有限责任公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市热力有限责任公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市燃气有限责任公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市富城天然气有限责任公司	受同一实际控制人控制
克拉玛依市富城油气销售有限公司	受同一实际控制人控制
昆仑银行股份有限公司	母公司董事长石勇在该公司担任董事

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
克拉玛依市中小企业融资担保有限公司	担保服务			否	150,000.00
克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	物业服务	105,985.87	300,000.00	否	
克拉玛依市热力有限责任公司	采购商品	14,790.38	15,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司	产能建设相关业务		11,282,693.23
克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司	技术服务	1,995,172.77	
克拉玛依市供水工程技术有限责任公司	工程收入	1,005,428.91	
克拉玛依市富城天然气有限责任公司	工程收入	2,003,073.46	
克拉玛依市富城油气销售有限公司	工程收入	111,023.17	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

详见“第五节 重要事项 十一 重大关联交易”

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
克拉玛依融汇投资集团有限公司	房屋	29,221.53	31,717.81			31,717.82	31,717.81				
克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司	房屋							18,500.15	12,727.81		1,133,521.72
合计		29,221.53	31,717.81			31,717.82	31,717.81	18,500.15	12,727.81		1,133,521.72

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
准油运输	5,200,000.00	2023年06月16日	2026年06月15日	否
准油运输	6,000,000.00	2024年09月02日	2027年09月02日	否
准油建设	6,000,000.00	2024年10月26日	2027年10月26日	否
准油运输	4,000,000.00	2025年05月29日	2026年05月19日	否
准油运输	6,000,000.00	2025年06月20日	2026年06月19日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
克拉玛依市中小企业融资担保有限公司	25,000,000.00	2024年12月16日	2025年12月15日	否
克拉玛依市中小企业融资担保有限公司	10,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月13日	是

关联担保情况说明

说明 1：2024 年 12 月 16 日，公司取得光大银行短期借款金额 2,500.00 万元，克拉玛依市中小企业融资担保有限公司为公司提供最高额连带责任保证担保，公司向其支付担保费 37.50 万元。同时公司与克拉玛依市中小企业融资担保有限公司签署《抵押反担保合同》，以 6 套连续油管作业车和克拉玛依区红山小区 2 处房产提供反担保。

说明 2：2024 年 6 月 14 日，公司取得新疆银行短期借款金额 1,000.00 万元，克拉玛依市中小企业融资担保有限公司为公司提供最高额连带责任保证担保，公司向其支付担保费 15.00 万元。同时公司与克拉玛依市中小企业融资担保有限公司签署《应收账款质押反担保合同》，以克拉玛依市城投油砂矿勘探有限责任公司 2,852.00 万元应收账款提供反担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,443,138.02	1,475,174.62

(5) 其他关联交易

本公司于 2024 年向关联方昆仑银行股份有限公司取得短期借款合计 7,400 万元，借款年利率为 5.50%，2025 年向关联方昆仑银行股份有限公司取得短期借款合计 1,700 万元，借款年利率为 4.80%，截至 2025 年 6 月 30 日，已偿还 1,300 万元，借款余额 7,800 万元；本公司因借款向其支付利息 178.71 万元。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司共有银行存款 11,436,956.61 元存放于在昆仑银行股份有限公司开立的银行存款账户中；2025 年 1-6 月自昆仑银行股份有限公司取得利息收入 16,333.25 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司	1,457,788.72	72,889.44	2,458,634.24	122,931.71
合同资产	克拉玛依市富城油砂矿资源开发有限责任公司	2,115,062.21	105,753.11		
应收账款	克拉玛依市富城天然气有限责任公司	673,835.58	33,691.78		
合同资产	克拉玛依市富城天然气有限责任公司	1,557,474.56	77,873.73		
应收账款	克拉玛依市富城油气销售有限公司	12,456.18	622.81		
合同资产	克拉玛依市富城油气销售有限公司	113,000.00	5,650.00		
合同资产	克拉玛依市供水工程技术有限责任公司	161,892.44	8,094.62		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江云芯科技有限公司	615,000.00	615,000.00
应付账款	克拉玛依市富城天然气有限责任公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	克拉玛依市城投鹏基物业股份有限公司	113,556.12	
合同负债	克拉玛依市供水工程技术有限责任公司		166,882.82

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至目前，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	诉讼金额	案件进展情况
山东科瑞油气装备有限公司	新疆准东石油技术股份有限公司	买卖合同纠纷	山东省东营市中级人民法院	239,167.71 元	审理中
贵州盘州市众卓贸易有限公司	新疆准油运输服务有限责任公司	中介合同纠纷	贵州省盘州市人民法院	1,269,300.00 元	尚未开庭

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2023 年 6 月 16 日，子公司准油运输取得新疆银行长期借款金额 520.00 万元，公司为准油运输无偿提供连带责任担保，截至 2025 年 6 月 30 日，已偿还 208.00 万元，剩余 312.00 万元。

2024 年 9 月 2 日，子公司准油运输取得乌鲁木齐银行短期借款金额 600.00 万元，公司为准油运输无偿提供连带责任担保。截至 2025 年 6 月 30 日，借款余额 600.00 万元。

2024 年 10 月 26 日，子公司准油建设取得中国银行短期借款金额 600.00 万元，公司为准油建设无偿提供连带责任担保，截至 2025 年 6 月 30 日，已偿还 240.00 万元，剩余 360.00 万元。

2025 年 5 月 29 日，子公司准油运输取得兴业银行短期借款金额 400.00 万元，公司为准油运输无偿提供连带责任担保。截至 2025 年 6 月 30 日，借款余额 400.00 万元。

2025 年 6 月 20 日，子公司准油运输取得兴业银行短期借款金额 600.00 万元，公司为准油运输无偿提供连带责任担保。截至 2025 年 6 月 30 日，借款余额 600.00 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,765,357.67	86,766,919.48
1 至 2 年	3,672,578.82	6,450,240.13
2 至 3 年		304,792.49
3 年以上	22,432,237.92	22,518,346.52
3 至 4 年		86,108.60
4 至 5 年	491,680.05	522,235.08
5 年以上	21,940,557.87	21,910,002.84
合计	60,870,174.41	116,040,298.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,331,107.36	33.40%	20,331,107.36	100.00%		20,331,107.36	17.52%	20,331,107.36	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,062,657.43	32.96%	20,062,657.43	100.00%		20,062,657.43	17.29%	20,062,657.43	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	268,449.93	0.44%	268,449.93	100.00%		268,449.93	0.23%	268,449.93	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	40,539,067.05	66.60%	4,206,656.32	10.38%	36,332,410.73	95,709,191.26	82.48%	7,214,345.93	7.54%	88,494,845.33
其中：										
逾期账龄组合	40,539,067.05	66.60%	4,206,656.32	10.38%	36,332,410.73	95,709,191.26	82.48%	7,214,345.93	7.54%	88,494,845.33
合计	60,870,174.41	100.00%	24,537,763.68	40.31%	36,332,410.73	116,040,298.62	100.00%	27,545,453.29	23.74%	88,494,845.33

按单项计提坏账准备类别名称：按单项金额重大

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提不重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆陆通交通建设有限责任公司	268,449.93	268,449.93	268,449.93	268,449.93	100.00%	预计无法收回
合计	268,449.93	268,449.93	268,449.93	268,449.93		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	34,765,357.67	1,738,267.88	5.00%
1 至 2 年	3,672,578.82	367,257.88	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			80.00%
4 年以上	2,101,130.56	2,101,130.56	100.00%
合计	40,539,067.05	4,206,656.32	

确定该组合依据的说明：

详见“五 重要会计政策及会计估计 12、应收账款”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,331,107.36					20,331,107.36
账龄组合	7,214,345.93	-3,007,689.61				4,206,656.32
合计	27,545,453.29	-3,007,689.61				24,537,763.68

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	9,532,687.74	42,598,461.24	52,131,148.98	33.90%	2,611,201.11
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	4,456,662.41	18,506,806.87	22,963,469.28	14.93%	2,820,410.96
哈萨克天山石油服务有限公司	15,874,237.92		15,874,237.92	10.32%	15,874,237.92
延安固伟工贸有限公司	7,608,636.38	2,637,530.01	10,246,166.39	6.66%	512,308.32
中陕核工业集团二一八大队有限公司		8,673,983.63	8,673,983.63	5.64%	433,699.18
合计	37,472,224.45	72,416,781.75	109,889,006.20	71.45%	22,251,857.49

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,202,944.26	752,597.06
合计	3,202,944.26	752,597.06

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,572,658.18	1,485,008.18
资产处置款	1,350,400.00	1,350,400.00
单位往来款	61,350.79	202,962.55
暂付款	772,465.96	124,899.00
合计	5,756,874.93	3,163,269.73

(2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,086,813.46	767,540.55
1 至 2 年	280,000.00	24,757.05
2 至 3 年	23,089.34	
3 年以上	2,366,972.13	2,370,972.13

3 至 4 年		5,761.00
4 至 5 年	5,761.00	62,000.00
5 年以上	2,361,211.13	2,303,211.13
合计	5,756,874.93	3,163,269.73

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00	24.15%	1,390,400.00	100.00%		1,390,400.00	43.95%	1,390,400.00	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,350,400.00	23.46%	1,350,400.00	100.00%		1,350,400.00	42.69%	1,350,400.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	40,000.00	0.69%	40,000.00	100.00%		40,000.00	1.26%	40,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	4,366,474.93	75.85%	1,163,530.67	26.65%	3,202,944.26	1,772,869.73	56.05%	1,020,272.67	57.55%	752,597.06
其中：										
账龄组合	4,366,474.93	75.85%	1,163,530.67	26.65%	3,202,944.26	1,772,869.73	56.05%	1,020,272.67	57.55%	752,597.06
合计	5,756,874.93	100.00%	2,553,930.67	44.36%	3,202,944.26	3,163,269.73	100.00%	2,410,672.67	76.21%	752,597.06

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额不重大

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,086,813.46	154,340.67	5.00%
1 至 2 年	280,000.00	28,000.00	10.00%
2 至 3 年	23,089.34	4,617.87	20.00%
3 至 4 年			80.00%
4 年以上	976,572.13	976,572.13	100.00%
合计	4,366,474.93	1,163,530.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,020,272.67		1,390,400.00	2,410,672.67
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	143,258.00			143,258.00
2025 年 6 月 30 日余额	1,163,530.67		1,390,400.00	2,553,930.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“五 重要会计政策及会计估计 13、其他应收款”

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,390,400.00					1,390,400.00
账龄组合	1,020,272.67	143,258.00				1,163,530.67
合计	2,410,672.67	143,258.00				2,553,930.67

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
巴州正阳石油技术服务有限责任公司	资产处置款	1,350,400.00	5 年以上	23.46%	1,350,400.00
哈密龙达路矿工程有限公司	押金及保证金	567,334.08	5 年以上	9.85%	567,334.08
新疆中天源项目管理咨询有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.69%	25,000.00
新疆弘泰科源能源技术有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.69%	25,000.00
新疆恒达顺油气技术服务有限公司	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.69%	25,000.00
合计		3,417,734.08		59.38%	1,992,734.08

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,190,459.00		24,190,459.00	24,190,459.00		24,190,459.00
合计	24,190,459.00		24,190,459.00	24,190,459.00		24,190,459.00

（1）对子公司投资

单位：元

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,155,397.93	108,827,014.46	95,073,159.45	98,742,253.26
其他业务			61,790.76	61,790.76
合计	103,155,397.93	108,827,014.46	95,134,950.21	98,804,044.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
石油天然气采掘服务业	101,147,665.37	107,018,009.30			101,147,665.37	107,018,009.30
施工	2,007,732.56	1,809,005.16			2,007,732.56	1,809,005.16
按经营地区分类						
其中：						
国内	103,155,397.93	108,827,014.46			103,155,397.93	108,827,014.46
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	103,155,397.93	108,827,014.46			103,155,397.93	108,827,014.46

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	100,808.07	主要为处置到期报废设备收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	251,901.43	主要为收到自治区和克拉玛依市高企相关奖励、社保返还的稳岗补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,011.30	
减：所得税影响额	28,910.49	
合计	349,810.31	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-32.73%	-0.0722	-0.0722
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.34%	-0.0736	-0.0736

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☐否 ☒不适用

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☐否 ☒不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 17 日	不适用	网络平台线上交流	其他	参加 2024 年年报网上业绩说明会的投资者	在遵守信息披露原则的前提下，就投资者关心的问题进行交流。	具体详见公司 2025 年 4 月 17 日在 https://irm.cninfo.com.cn 发布的《投资者关系活动记录表（2025-001）》
2025 年 05 月 23 日	不适用	网络平台线上交流	其他	参加 2025 年新疆辖区上市公司投资者集体接待日活动的投资者	就公司 2024 年度业绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等投资者关心的问题，与投资者进行在线沟通与交流。	具体详见公司 2025 年 5 月 26 日在 https://irm.cninfo.com.cn 发布的《投资者关系活动记录表（2025-002）》

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用

新疆准东石油技术股份有限公司
董事会
2025 年 8 月 28 日