



**准油股份**

新疆准东石油技术股份有限公司

**2014** 年半年度报告

**2014** 年 08 月

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
马军	董事	因公出差	常文玖

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人秦勇、主管会计工作负责人王燕珊及会计机构负责人(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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	111

## 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
股东大会	指	准油股份股东大会
董事会	指	准油股份董事会
准油化工	指	新疆准油化工有限公司
准油运输	指	新疆准油运输服务有限责任公司
准油能源	指	新疆准油能源开发有限公司
库车能源	指	库车准油能源有限责任公司
准油天山	指	准油天山石油服务有限责任公司
创越集团	指	创越能源集团有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 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	新疆阜康准东石油基地准油股份	新疆阜康准东石油基地准油股份
电话	0994-3830616	0994-3830619
传真	0994-3830616	0994-3830616
电子信箱	lzm@zygf.cn	zhandong@zygf.cn

### 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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化。

具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	148,125,459.35	168,609,286.83	-12.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,362,715.00	-1,109,052.74	-563.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,886,958.81	-2,387,448.97	-356.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,002,646.11	-32,181,218.57	-229.39%
基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.01	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.01	-200.00%
加权平均净资产收益率	-1.26%	-0.30%	-0.96%
	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）	791,349,938.62	857,348,286.70	-7.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	573,177,172.35	586,519,321.80	-2.27%

### 二、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。

**三、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	154,984.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	79,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,929,518.02	
减：所得税影响额	640,158.87	
合计	3,524,243.81	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

**第四节 董事会报告****一、概述**

报告期内，由于受到主要客户中石油新疆油田公司和塔里木油田公司严控成本、减少资本性支出等因素影响，今年上半年公司传统业务工作量减少、部分业务结算价格也有所下降，导致国内业务收入大幅减少；各项生产成产价格持续上涨，公司的生产经营面临非常严峻的形势。虽然公司采取压缩管理机构、减少银行贷款及从严控制非生产性支出等多项措施，仍无法抵消收入减少、成本上升带来的影响。

截止 2014 年 6 月 30 日，公司实际完成收入 14,812.55 万元，比去年同期减少 2,048.38 万元，降幅达 12.15%；实现净利润 -736.27 万元，与去年同期相比亏损增加 625.37 万元。

## 二、主营业务分析

概述:

公司主营业务范围包括：石油技术服务、建筑安装、运输服务和化工产品销售。主要为：油田动态监测（试井、生产测试）、井下作业（清防蜡、调剖、堵水、酸化、压裂、连续油管作业、油田氮气新技术应用、修井）；储油罐机械清洗；建安工程（油田工程建设、输变电工程、道路施工）；运输服务和化工产品销售等。

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	148,125,459.35	168,609,286.83	-12.15%	
营业成本	138,530,730.62	142,513,835.55	-2.79%	
销售费用	71,310.60	185,524.28	-61.56%	合理利用公司内部资源，减少外雇车辆，运输费用减少。
管理费用	14,063,124.22	20,792,465.37	-32.36%	本期研究所费用由管理费用调整至营业成本核算；压缩管理机构、从严控制非生产性支出
财务费用	1,760,436.12	2,413,280.20	-27.05%	
所得税费用	1,081,115.65	531,488.99	103.41%	子公司按会计利润预缴所得税所致
研发投入	3,791,026.93	4,963,998.46	-23.63%	
经营活动产生的现金流量净额	-106,002,646.11	-32,181,218.57	-229.39%	本期支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-21,897,487.81	-7,052,096.35	-210.51%	购建固定资产支出的现金大幅增加
筹资活动产生的现金流量净额	-64,379,719.78	-43,257,801.60	-48.83%	减少短期借款
现金及现金等价物净增加额	-192,279,853.70	-82,491,116.52	-133.09%	经营活动现金流量净额大幅减少、构建固定资产支出增加

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司 2013 年度报告披露经营目标为：2014 年公司计划完成营业收入 43,000 万元，实现归属于母公司股东的净利润 3,200 万元。截止本报告期，公司实际实现营业收入 14,812.55 万元，实现归属于母公司股东的净利润-736.27 万元。由于受到主要



客户中石油新疆油田公司和塔里木油田公司严控成本、减少资本性支出等因素影响,今年上半年公司主营业务收入大幅减少,公司的生产经营面临非常严峻的形势。虽然公司采取压缩管理机构、减少银行贷款及从严控制非生产性支出等多项措施,仍无法抵消收入减少带来的影响。公司拟对 2014 年度经营业绩目标进行调整,详见 2014 年 8 月 26 日公司在巨潮资讯网发布的《关于调整 2014 年度经营业绩目标的报告》。

### 三、主营业务构成情况

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	146,899,007.59	137,927,419.20	6.11%	-6.89%	4.55%	-10.27%
分产品						
工业(含石油技术、油田管理、化工产品)	126,168,761.51	118,331,052.47	6.21%	-0.48%	14.51%	-12.27%
运输业	8,239,191.83	6,370,661.06	22.68%	-35.63%	-30.17%	-6.05%
施工	12,491,054.25	13,225,705.67	-5.88%	-31.34%	-32.06%	1.12%
合计	146,899,007.59	137,927,419.20	6.11%	-6.89%	4.55%	-10.27%

### 四、核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。具体内容详见公司 2013 年度报告。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

##### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(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。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	21,172.29
报告期投入募集资金总额	16,339.44
已累计投入募集资金总额	16,339.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
详见 2014 年 8 月 26 日公司在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网上发布的《关于 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购置动态监测成套设备技术改造项目	否	4,443	4,443	860.24	860.24	19.36%		0		否
购置新型制氮设备技术改造项目	否	1,705	1,705	454.91	454.91	26.68%	2014年10月15日	0		否
补充流动资金	否	16,200	15,024.29	15,024.29	15,024.29	100.00%	2014年6月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	22,348	21,172.29	16,339.44	16,339.44	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	22,348	21,172.29	16,339.44	16,339.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	一、购置动态监测成套设备技术改造项目：本项目有 860.24 万元为自有资金先期支付，本次进行了募集资金置换。前期已投入设备作为其他主要设备的辅助设施，由于本项目尚未整体实施，其效益不能单独核算。二、购置新型制氮设备技术改造项目：本项目前期有 454.91 万元为自有资金先期支付，本次进行了募集资金置换。该项目购置设备正在处于调试阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 一、购置动态监测成套设备技术改造项目：本项目有 860.24 万元为自有资金先期支付，本报告期进行了募集资金置换。二、购置新型制氮设备技术改造项目：本项目前期有 454.91 万元为自有资金先期支付，本报告期次进行了募集资金置换									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用募集资金存储在公司广发银行募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
截至 2014 年 06 月 30 日止，累计使用募集资金 16,339.45 万元，募集资金账户余额为 4,853.01 万元。	2014 年 08 月 26 日	详见 2014 年 8 月 26 日公司在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网上发布的《关于 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆准油运输服务有限责任公司	子公司	运输劳务	普通货物运输、百货销售、机电设备租赁	16,000,000.00	32,767,436.19	30,182,851.72	9,731,511.83	605,394.41	431,146.11
新疆准油化工有限公司	子公司	化工产品	化工产品、油田技术服务	9,280,000.00	20,451,679.63	18,126,372.42	3,071,341.28	-475,002.76	2,692,043.84
新疆准油能源开发有限公司	子公司	能源开发	矿业、煤层气投资开发	100,000,000.00	51,101,452.72	50,947,817.18	586,666.64	9,716.40	164,701.06
库车准油能源有限	子公司	能源开发	矿业投资、建筑材料	10,000,000.00	5,806,791.76	5,725,980.39	0.00	-246,048.12	-246,048.12

责任公司			销售						
准油天山石油服务有限责任公司	子公司	石油技术服务	专用设备及其它机器的维修和技术维护	614,540.00	16,851,579.30	-1,423,972.09	13,832,966.19	-1,010,618.07	-1,010,618.07

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
准油股份研发中心	6,000	13.68	901.68	15.03%	无
合计	6,000	13.68	901.68	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形：

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-33.11%	至	0.33%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	300	至	450
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	448.53		
业绩变动的原因说明	2014 年 1-9 月公司受结算价格及工作量的影响营业收入预计较上年同期有所下降，公司会严控各项成本及三公经费等，预计 2014 年 1-9 月的经营业绩较上年同期变动幅度为-33.11%-0.33%。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013 年 11 月 30 日，中国证券监督管理委员会制定下发了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》。结合该规定要求，公司四届十一次董事会和 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对公司利润分配政策的部分条款进行了修订，同时对《公司未来三年股东回报规划》也进行了修订。详见公司 2014 年 4 月 12 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网刊登的《第四届董事会第十一次会议决议公告》及修订后的《公司章程》《公司未来三年股东回报规划》。

报告期内，公司实施了 2013 年度权益分派：以公司总股本 119,588,689 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税）人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。股权登记日为：2014 年 6 月 18 日，除权除息日为：2014 年 6 月 19 日。详见公司于 2014 年 6 月 11 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网发布的《2013 年度权益分派实施公告》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

## 十一、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
2014 年 05 月 05 日	公司办公地	电话沟通	个人	个人投资者	公司何时实施 2013 年度权益分派
2014 年 05 月 08 日	公司办公地	电话沟通	个人	个人投资者	公司一季度亏损的原因
2014 年 06 月 19 日	公司办公地	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行的进展情况
2014 年 06 月 26 日	公司办公地	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行的进展情况及公司半年度生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。



## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例	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
创越能源集团有限公司	受同一控制人控制	出租房屋	盈科国际中心 26层B座	市场价格	市场价格	4.72	5.43%	依照合同约定 结算		2014年 04月26日	公告编号：2014-042《关于2014年度预计日常关联交易的公告》刊载于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网
哈密市坤铭矿业有限责任公司	该公司为本公司第一大股东创越集团参股公司，公司实际控制人秦勇在坤铭矿业任董事，符合《股票上市规则》第10.1.3条第三款规定的关联关系情形。	出售产品	化工料	市场价格	市场价格	15.38	5.01%	依照合同约定 结算		2014年 04月26日	公告编号：2014-042《关于2014年度预计日常关联交易的公告》刊载于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网
合计				--	--	20.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				向关联人销售产品全年预计 50 万元，报告期内实际发生 15.38 万元（不含税）；向关联人出租资产、车辆全年预计 40 万元，报告期内实际发生 4.72 万元。							
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、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
创越能源集团有限公司	受同一控制人控制	出售资产	公司全资子公司准油能源名下位于拜城资源大厦11层、12层的房屋出售给创越集团	以市场价格为基础，参考评估结果，双方协商确定。	598.75	650.26		650	银行转账	15.5	2014年06月30日	《关于承诺履行情况的公告》（公告编号：2014-064）刊载于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，经公司四届十一次董事会、2014 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向创越集团非公开发行股票不超过 1100 万股；因公司实施了 2013 年度权益分派，发行数量调整为不超过 2204 万股。

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
关于关联方认购公司非公开发行股票构成关联交易的公告	2014 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会决议公告	2014 年 04 月 30 日	巨潮资讯网
关于实施 2013 年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告	2014 年 06 月 21 日	巨潮资讯网

## 八、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

租赁情况说明

2012 年 2 月 15 日，公司与天山石油服务有限责任公司（简称“天山公司”）签订了《设备租赁协议》，将一套压裂设备（1400 型）出租给天山公司，租赁期限自设备出关日起 2 年；2012 年 12 月 25 日，公司与天山公司签订了《设备租赁协议》，将一套压裂设备（2500 型）出租给天山公司，租赁期限自设备出关日起 2 年。

因公司于 2013 年 7 月 15 日，在哈萨克斯坦设立了全资子公司准油天山，经公司四届九次董事会审议通过，决定将公司以租赁贸易方式进入哈国境内的资产出售给准油天山。经双方协商，公司于 2014 年 2 月 10 日与天山公司签订了补充协议，中止上述两套压裂设备的《设备租赁协议》，转移给准油天山。

2011 年 12 月 20 日，公司将一套撬装式膜制氮设备出租给新疆天昆工贸有限公司，租赁期限已满，资产于 2014 年 2 月 7 日转移给准油天山。

2012 年 5 月 18 日，公司将一套车载式膜制氮设备出租给哈萨克斯坦冉多斯石油服务有限公司，租赁期限已满，资产于 2014 年 6 月 2 日转移给准油天山。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司控股子公司准油化工与哈密尧铭矿业有限公司签署《工矿产品买卖合同》，由准油化工以交货当月市场均价下浮 3% 的价格，向尧铭矿业买入铁精粉 100,000 吨，合同预计总金额 7,000 万元。公司分别于 2014 年 3 月 20 日、3 月 21 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布了《关于控股子公司签订日常经营重大合同的公告》（2014-023）《关于控股子公司签订日常经营重大合同的补充公告》（2014-024）。

在履约过程中，由于市场情况发生了重大变化，经双方协商一致，准油化工与尧铭矿业签署了终止上述合同的协议。公司于 2014 年 4 月 23 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布了《关于控股子公司日常经营重大合同终止执行的公告》。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	秦勇	1、作为股份公司的股东，不与股份公司产生同业竞争，不投资从事与股份公司主营业务相同的业务； 2、在任职期间内每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2008年01月17日	长期	遵守上述承诺，未有违反上述承诺的情形发生。
	秦勇	避免同业竞争及规范关联交易的承诺：1、本人目前及将来不利用对准油股份的控制地位开展任何损害准油股份及准油股份其他股东利益的活动，本人目前及将来不以任何方式从事与准油股份相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2、将尽一切可能之努力使本人控股或其他具有实际控制权的企业不从事与准油股份相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、不投资控股于业务与准油股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；4、不向其他业务与准油股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、	2012年12月10日	自承诺出具日起，在本人及本人控制的其他企业与准油股份存在关联关系期间。	遵守上述承诺，未有违反上述承诺的情形发生。

		组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。若因本人及本人控制的其他企业与准油股份发生同业竞争致使准油股份受到损失，则由本人及本人控制的其他企业负责全部赔偿。			
	秦勇	关于解决公司产权瑕疵的承诺：1、将积极督促、协调有关部门尽快为准油能源办理拜城资源大厦 11 层、12 层的房屋权属证书；2、如在 2013 年 12 月 31 日前，准油能源仍未取得拜城资源大厦 11 层、12 层的房屋权属证书，则在准油股份按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及准油股份的《公司章程》的有关规定履行完毕相关关联交易的决策程序后，由承诺人或承诺人所控制的除准油股份及准油股份控股子公司外的其他企业按照市场公允价格，并保证准油股份及准油股份控股子公司的利益不受损失的前提下，购买该准油能源拥有的拜城资源大厦 11 层、12 层房屋。	2013 年 05 月 10 日	自 2013 年 5 月 10 日起至 2013 年 12 月 31 日止	2014 年 4 月 23 日，准油能源与创越集团签署了附条件生效的《买卖合同》。2014 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司准油能源向创越集团出售拜城房产的议案》，详见 4 月 24 日公司在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网上发布的《关联交易公告》（公告编号：2014-043）。2014 年 6 月 26 日，准油能源收到了创越集团支付的全额房款 650 万元，至此，上述承诺已履行完毕。
	创越集团	股份锁定的承诺：所认购的准油股份非公开发行的股票，自该股票上市首日起限售期为 36 个月	2012 年 11 月 07 日	从 2014 年 1 月 13 日起至 2017 年 1 月 12 日止。	遵守上述承诺，未有违反上述承诺的情形发生。
	创越集团	关于保持上市公司独立性的承诺：保证公司人员独立、资产完整、财务独立以及保持独立经营能力。	2013 年 12 月 24 日	自承诺出具日起，在创越能源集团控制的其他企业与准油股份存在关联关系期间。	遵守上述承诺，未有违反上述承诺的情形发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、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

## 十一、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。

## 十二、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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	33,760,307	28.23%			32,923,679	-836,628	32,087,051	65,847,358	27.53%
3、其他内资持股	33,760,307	28.23%			32,923,679	-836,628	32,087,051	65,847,358	27.53%
其中：境内法人持股	20,130,000	16.83%			20,130,000		20,130,000	40,260,000	16.83%
境内自然人持股	13,630,307	11.40%			12,793,679	-836,628	11,957,051	25,587,358	10.70%
二、无限售条件股份	85,828,382	71.77%			86,665,010	836,628	87,501,638	173,330,020	72.47%
1、人民币普通股	85,828,382	71.77%			86,665,010	836,628	87,501,638	173,330,020	72.47%
三、股份总数	119,588,689	100.00%			119,588,689	0	119,588,689	239,177,378	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2014年6月19日，公司实施了2013年度权益分派：以公司总股本119,588,689股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分派前公司部分高管减持股份及离任高管股份解锁，致使高管锁定股份比期初减少836628股；分派后，公司总股本增加119588689股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派经公司四届十二次董事会及2013年度股东大会审议通过。详见公司2014年6月11日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网发布的《2013年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

□ 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

项目	股份变动前 (119,588,689股)		股份变动后 (239,177,378股)		股份变动对指标的影响	
	2013年 12月31日	2014年 3月31日	2013年 12月31日	2014年 3月31日	2013年 12月31日	2014年 3月31日
每股净资产	4.90	4.78	2.45	2.39	-2.45	-2.39
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.12	0.04	-0.06	-0.04	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.12	0.04	-0.06	-0.04	0.06

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



公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年6月19日，公司实施了2013年度权益分派：以公司总股本119,588,689股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分派后，公司股份总数由119588689股变为239177378股，对股东结构、公司资产和负债结构没有影响。

## 二、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	14,912		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								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
创越能源集团有限公司	境内非国有法人	16.83%	40,260,000	20,130,000	40,260,000		质押	40,260,000
秦勇	境内自然人	6.47%	15,478,278	7,739,139	12,472,692	3,005,586	质押	15,400,000
华夏成长证券投资基金	其他	4.07%	9,729,314	9,229,410		9,729,314		
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	国家	2.79%	6,671,498	3,335,749		6,671,498		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—个险万能	其他	2.13%	5,095,015	5,095,015		5,095,015		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.66%	3,979,406	3,679,584		3,979,406		
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	其他	1.51%	3,601,556	1,836,559		3,601,556		
董敏	境内自然人	1.36%	3,247,100	3,247,100		3,247,100		
简伟	境内自然人	1.03%	2,462,530	820,843	2,462,530		质押	2,462,400
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	其他	0.98%	2,336,920	2,336,920		2,336,920		
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	秦勇目前持有创越集团64.08%的股权，并任创越集团董事长，与创越集团为一致行动人；简伟同时持有创越集团股份，与创越集团为关联股东；除此之外，其余股东之间无关联关系、亦非一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
华夏成长证券投资基金	9,729,314	人民币普通股	9,729,314
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	6,671,498	人民币普通股	6,671,498
中国平安人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能	5,095,015	人民币普通股	5,095,015
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	3,979,406	人民币普通股	3,979,406
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	3,601,556	人民币普通股	3,601,556
董敏	3,247,100	人民币普通股	3,247,100
秦勇	3,005,586	人民币普通股	3,005,586
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	2,336,920	人民币普通股	2,336,920
石强	2,257,826	人民币普通股	2,257,826
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	2,199,634	人民币普通股	2,199,634
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的股东之间均无关联关系，也非一致行动人。前十名无限售流通股股东和前十名股东中：秦勇与创越集团为一致行动人；石强为创越集团董事且持有创越集团股份，与创越集团为关联股东；其他无关联关系，也非一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
秦勇	董事长	现任	7,739,139	7,739,139	0	15,478,278	0	0	0
常文玖	董事/总经理	现任	1,137,600	853,200	284,400	1,706,400	0	0	0
王燕珊	董事/财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡永昌	董事/副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王胜新	董事/副总经理	现任	473,700	355,275	118,425	710,550	0	0	0
马 军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨有陆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何 云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐立久	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶 炜	监事会主席	现任	414,000	412,000	2,000	824,000	0	0	0
艾克拜尔·买买提	监事	现任	645,467	484,100	161,367	968,200	0	0	0
陶建宇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵树芝	监事	现任	3,000	3,000	0	6,000	0	0	0
丁浩	监事	现任	272,009	262,009	10,000	524,018	0	0	0
吕占民	董事会秘书/副总经理	现任	1,401,900	1,051,425	350,475	2,102,850	0	0	0
简 伟	总工程师	现任	1,641,687	1,231,265	410,422	2,462,530	0	0	0
王金云	董事/总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
周维军	董事	离任	1,105,061	1,105,061	0	2,210,122	0	0	0
张瑾珂	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
陶冶华	监事	离任	350,000	350,000	0	700,000	0	0	0
孙新春	财务总监	离任	321,700	321,700	0	643,400	0	0	0
合计	--	--	15,505,263	14,168,174	1,337,089	28,336,348	0	0	0

## 二、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
王金云	董事/总经理	离任	2014 年 01 月 13 日	个人原因，主动辞职
周维军	董事	离任	2014 年 01 月 15 日	个人原因，主动辞职
张瑾珂	监事/监事会主席	离任	2014 年 01 月 16 日	个人原因，主动辞职
陶冶华	监事	离任	2014 年 01 月 16 日	个人原因，主动辞职
常文玖	总经理	被选举	2014 年 01 月 28 日	由于原总经理王金云先生辞职，经公司董事长秦勇先生提名，聘任常文玖先生为公司总经理
陶炜	副总经理	任免	2014 年 01 月 28 日	职务变动
孙新春	财务总监	解聘	2014 年 01 月 28 日	为适应公司发展需要，不再担任公司财务总监职务。
胡永昌	副总经理	聘任	2014 年 01 月 28 日	根据公司发展需要，聘任胡永昌先生为公司副总经理
王燕珊	财务总监	聘任	2014 年 01 月 28 日	根据公司发展需要，聘任王燕珊女士为公司财务总监
胡永昌	董事	被选举	2014 年 02 月 14 日	补选
王燕珊	董事	被选举	2014 年 02 月 14 日	补选
陶炜	监事/监事会主席	被选举	2014 年 02 月 14 日	补选
赵树芝	监事	被选举	2014 年 02 月 18 日	补选

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,701,174.76	376,981,028.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,149,600.00	7,690,810.00
应收账款	212,977,316.28	156,023,631.35
预付款项	41,078,362.22	6,042,087.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,988,996.51	909,591.80
买入返售金融资产		
存货	13,394,309.86	13,893,716.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	511,289,759.63	561,540,865.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	265,898,436.67	281,455,025.79
在建工程	3,115,935.46	2,965,862.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,265,211.38	9,404,565.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	181,217.11	362,434.21
递延所得税资产	1,599,378.37	1,619,533.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	280,060,178.99	295,807,420.80
资产总计	791,349,938.62	857,348,286.70
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	24,976,294.10	5,670,421.93
应付账款	74,061,612.97	138,833,287.81
预收款项	1,557,924.56	810,852.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,410,827.33	7,507,452.55
应交税费	5,650,480.53	-365,235.20

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,776,849.81	3,368,275.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,738,776.97	
流动负债合计	218,172,766.27	270,825,054.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		3,910.50
其他非流动负债		
非流动负债合计		3,910.50
负债合计	218,172,766.27	270,828,964.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,177,378.00	119,588,689.00
资本公积	220,586,998.01	340,175,687.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,398,063.55	22,398,063.55
一般风险准备		
未分配利润	91,057,683.60	104,399,833.05
外币报表折算差额	-42,950.81	-42,950.81
归属于母公司所有者权益合计	573,177,172.35	586,519,321.80
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	573,177,172.35	586,519,321.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	791,349,938.62	857,348,286.70

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江



## 2、母公司资产负债表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,728,880.48	367,813,126.16
交易性金融资产		
应收票据	50,100,000.00	3,421,610.00
应收账款	206,004,693.47	145,554,128.30
预付款项	39,208,321.19	5,132,017.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,136,958.29	2,961,876.80
存货	8,863,707.68	9,884,973.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	491,042,561.11	534,767,732.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,804,999.00	133,804,999.00
投资性房地产		
固定资产	233,877,675.10	258,121,596.41
在建工程	3,115,935.46	2,965,862.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,190,544.71	9,329,898.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	181,217.11	362,434.21
递延所得税资产	1,542,560.19	1,542,560.19

其他非流动资产		
非流动资产合计	381,712,931.57	406,127,350.88
资产总计	872,755,492.68	940,895,083.19
流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	24,976,294.10	5,670,421.93
应付账款	77,584,285.53	142,863,419.06
预收款项	151,674.56	620,885.64
应付职工薪酬	7,446,055.18	5,901,360.61
应交税费	5,045,056.31	-1,560,237.13
应付利息		5,339,077.81
应付股利		
其他应付款	102,051,847.64	93,019,862.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,738,776.97	
流动负债合计	314,993,990.29	366,854,790.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	314,993,990.29	366,854,790.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,177,378.00	119,588,689.00
资本公积	221,601,035.51	341,189,724.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,398,063.55	22,398,063.55
一般风险准备		

未分配利润	74,585,025.33	90,863,815.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	557,761,502.39	574,040,292.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	872,755,492.68	940,895,083.19

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江

### 3、合并利润表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	148,125,459.35	168,609,286.83
其中：营业收入	148,125,459.35	168,609,286.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,571,461.38	170,334,424.20
其中：营业成本	138,530,730.62	142,513,835.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,050,880.67	2,222,489.86
销售费用	71,310.60	185,524.28
管理费用	14,063,124.22	20,792,465.37
财务费用	1,760,436.12	2,413,280.20
资产减值损失	2,094,979.15	2,206,828.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,446,002.03	-1,725,137.37

加：营业外收入	4,244,884.66	1,930,857.07
减：营业外支出	80,481.98	783,283.45
其中：非流动资产处置损失		426,007.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,281,599.35	-577,563.75
减：所得税费用	1,081,115.65	531,488.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,362,715.00	-1,109,052.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-7,362,715.00	-1,109,052.74
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.03	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-7,362,715.00	-1,109,052.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,362,715.00	-1,109,052.74
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江

#### 4、母公司利润表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	123,028,301.35	152,741,880.63
减：营业成本	115,971,094.94	132,136,046.06
营业税金及附加	1,870,503.10	1,844,696.98
销售费用		
管理费用	10,593,694.43	18,233,049.44
财务费用	1,779,766.51	2,441,341.06
资产减值损失	3,068,257.27	2,535,704.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		9,372,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,255,014.90	4,923,042.97
加：营业外收入	89,900.00	1,900,857.07

减：营业外支出	80,481.98	782,568.09
其中：非流动资产处置损失		-425,827.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,245,596.88	6,041,331.95
减：所得税费用	53,759.26	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,299,356.14	6,041,331.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.04	0.06
（二）稀释每股收益	-0.04	0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-10,299,356.14	6,041,331.95

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江

## 5、合并现金流量表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	156,536,446.84	166,399,031.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	862,808.77	
收到其他与经营活动有关的现金	113,654,782.21	7,748,063.32
经营活动现金流入小计	271,054,037.82	174,147,095.15
购买商品、接受劳务支付的现金	165,094,859.19	117,861,376.01
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		
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	41,771,369.97	46,914,791.97
支付的各项税费	21,735,720.06	19,312,071.94
支付其他与经营活动有关的现金	148,454,734.71	22,240,073.80
经营活动现金流出小计	377,056,683.93	206,328,313.72
经营活动产生的现金流量净额	-106,002,646.11	-32,181,218.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500,000.00	344,500.00
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	6,500,000.00	344,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,397,487.81	7,396,596.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,397,487.81	7,396,596.35
投资活动产生的现金流量净额	-21,897,487.81	-7,052,096.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,379,719.78	8,257,801.60
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	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	104,379,719.78	143,257,801.60

筹资活动产生的现金流量净额	-64,379,719.78	-43,257,801.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-192,279,853.70	-82,491,116.52
加：期初现金及现金等价物余额	376,981,028.46	115,026,993.28
六、期末现金及现金等价物余额	184,701,174.76	32,535,876.76

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江

## 6、母公司现金流量表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	120,701,128.13	141,928,321.54
收到的税费返还	862,808.77	
收到其他与经营活动有关的现金	103,074,746.34	17,288,037.71
经营活动现金流入小计	224,638,683.24	159,216,359.25
购买商品、接受劳务支付的现金	104,987,104.45	116,255,235.53
支付给职工以及为职工支付的现金	34,283,458.60	39,807,198.76
支付的各项税费	18,240,693.64	15,901,150.37
支付其他与经营活动有关的现金	176,006,594.64	19,041,720.65
经营活动现金流出小计	333,517,851.33	191,005,305.31
经营活动产生的现金流量净额	-108,879,168.09	-31,788,946.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		9,372,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		314,500.00
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		9,686,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,825,357.81	6,360,196.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,825,357.81	6,360,196.35

投资活动产生的现金流量净额	-26,825,357.81	3,326,303.65
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	40,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,379,719.78	18,526,529.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	104,379,719.78	153,526,529.67
筹资活动产生的现金流量净额	-64,379,719.78	-53,526,529.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-200,084,245.68	-81,989,172.08
加：期初现金及现金等价物余额	367,813,126.16	108,392,699.34
六、期末现金及现金等价物余额	167,728,880.48	26,403,527.26

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	119,588,689.00	340,175,687.01			22,398,063.55		104,399,833.05	-42,950.81		586,519,321.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	119,588,689.00	340,175,687.01			22,398,063.55		104,399,833.05	-42,950.81		586,519,321.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,588,689.00	-119,588,689.00					-13,342,149.45			-13,342,149.45
（一）净利润							-7,362,715.00			-7,362,715.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-7,362,715.00			-7,362,715.00
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-5,979,434.45			-5,979,434.45
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							-5,979,434.45			-5,979,434.45
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	119,588,689.00	-119,588,689.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,588,689.00	-119,588,689.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	239,177,378.00	220,586,998.01			22,398,063.55		91,057,683.60	-42,950.81		573,177,172.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	99,458,689.00	148,520,552.86			21,596,267.70		101,067,753.10				370,643,262.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	99,458,689.00	148,520,552.86			21,596,267.70		101,067,753.10				370,643,262.66

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,130,000.00	191,655,134.15			801,795.85		3,332,079.95	-42,950.81		215,876,059.14
（一）净利润							10,101,397.14			10,101,397.14
（二）其他综合收益								-42,950.81		-42,950.81
上述（一）和（二）小计							10,101,397.14	-42,950.81		10,058,446.33
（三）所有者投入和减少资本	20,130,000.00	191,655,134.15								211,785,134.15
1. 所有者投入资本	20,130,000.00	191,655,134.15								211,785,134.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					801,795.85		-6,769,317.19			-5,967,521.34
1. 提取盈余公积					801,795.85		-801,795.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,967,521.34			-5,967,521.34
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	119,588,689.00	340,175,687.01			22,398,063.55		104,399,833.05	-42,950.81		586,519,321.80

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

会计机构负责人：宗振江

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	119,588,689.00	341,189,724.51			22,398,063.55		90,863,815.92	574,040,292.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	119,588,689.00	341,189,724.51			22,398,063.55		90,863,815.92	574,040,292.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,588,689.00	-119,588,689.00					-16,278,790.59	-16,278,790.59
（一）净利润							-10,299,356.14	-10,299,356.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,299,356.14	-10,299,356.14
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-5,979,434.45	-5,979,434.45
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							-5,979,434.45	-5,979,434.45

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	119,588,689.00	-119,588,689.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,588,689.00	-119,588,689.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	239,177,378.00	221,601,035.51			22,398,063.55		74,585,025.33	557,761,502.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	99,458,689.00	149,534,590.36			21,596,267.70		89,615,174.58	360,204,721.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	99,458,689.00	149,534,590.36			21,596,267.70		89,615,174.58	360,204,721.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,130,000.00	191,655,134.15			801,795.85		1,248,641.34	213,835,571.34
(一) 净利润							8,017,958.53	8,017,958.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,017,958.53	8,017,958.53

(三) 所有者投入和减少资本	20,130,000.00	191,655,134.15						211,785,134.15
1. 所有者投入资本	20,130,000.00	191,655,134.15						211,785,134.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					801,795.85		-6,769,317.19	-5,967,521.34
1. 提取盈余公积					801,795.85		-801,795.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,967,521.34	-5,967,521.34
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	119,588,689.00	341,189,724.51			22,398,063.55		90,863,815.92	574,040,292.98

法定代表人：秦勇

主管会计工作负责人：王燕珊

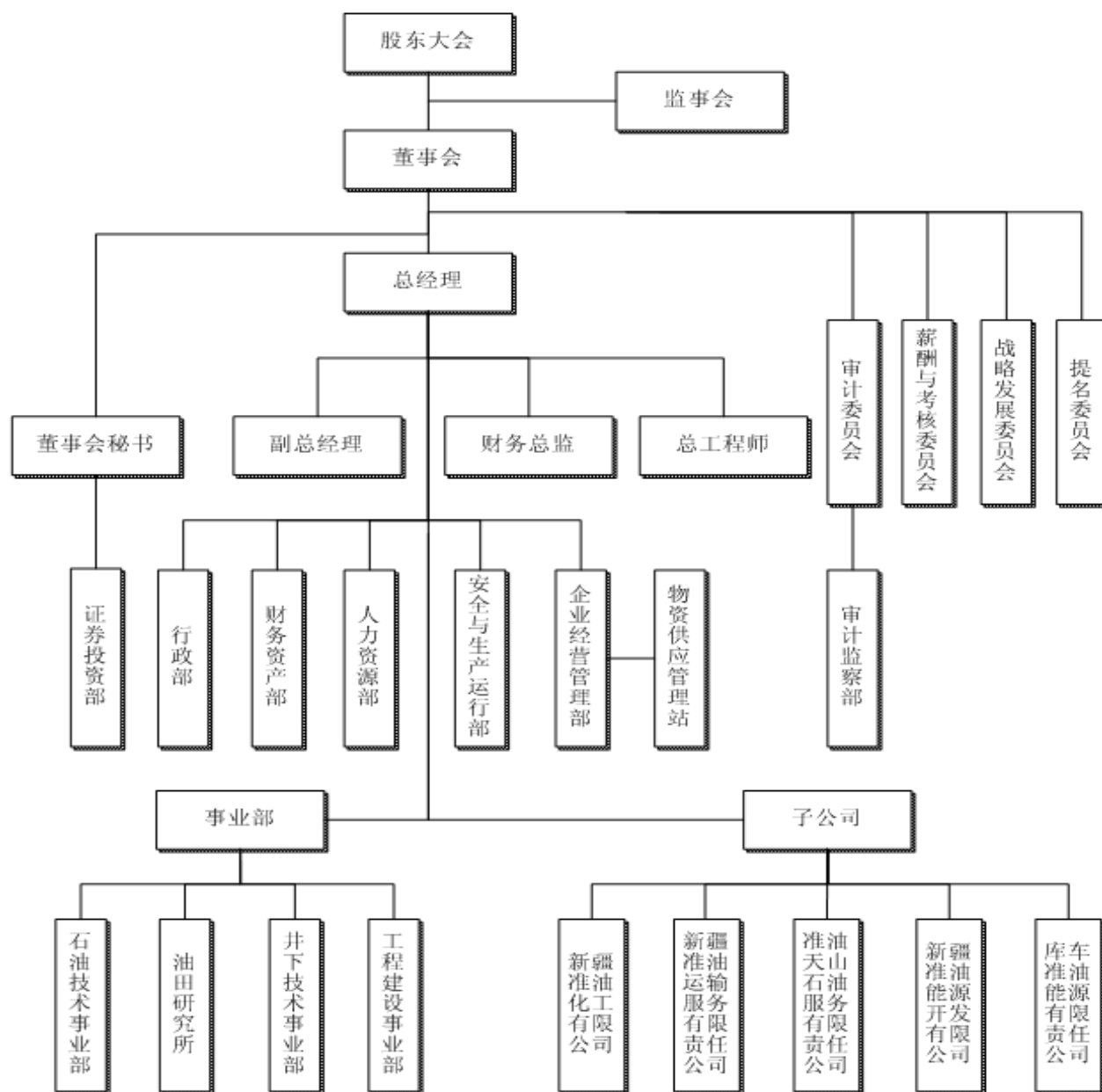
会计机构负责人：宗振江

### 三、公司基本情况

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，主要发起人为秦勇等自然人。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》，同意在有限公司的基础上，整体变更设立新疆准东石油技术股份有限公司，并于 2003 年 12 月 29 日取得 650000040000216 号企业法人营业执照。2008 年 1 月在深圳证券交易所上市。所属行业为开采辅助活动。截止 2014 年 6 月 30 日，公司总股本为 239,177,378 股。

公司的主营业务属于石油技术服务行业，主要从事油田技术服务、油田新技术的研究及推广、采油技术咨询、化工石油工程施工、防腐保温工程、公路工程施工、房屋建筑施工、送变电工程施工、运输服务等。公司注册地：克拉玛依市光明东路 17 号，总部办公地：新疆阜康准东石油基地。法定代表人为秦勇。

公司组织架构：



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益



很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

无。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步

实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内,公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本期投资在哈萨克斯坦设立准油天山石油服务有限公司,占股 100%,该国使用的本位币为坚戈。

### (2) 外币财务报表的折算

报表项目	折算汇率
货币资金	资产负债表日的即期汇率
固定资产	资产负债表日的即期汇率
其他应付款	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
管理费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
财务费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
营业外支出	交易发生日即期汇率近似的汇率

按照上述折算汇率折算财务报表产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

### 1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### **2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：无。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无。

### **11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

采用账龄分析法计提坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款前 5 名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项、其他应收款中的应收出口退税款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

## 12、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

计价方法：先进先出法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲

减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量：公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。2) 损益确认：成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## (3) 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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 14、投资性房地产

无。

#### 15、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按照公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

##### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	5.00%	9.5%-3.167%
机器设备	5-10	5.00%	19%-9.5%
电子设备	3-5	5.00%	12.9%-15.31%
运输设备	8	5.00%	11.875%



#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(5) 其他说明**

无。

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、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。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时方法按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权证
酸化用缓释剂等配方技术	3 年	技术转让协议
低渗透中强水敏储层深部酸化解堵技术	5 年	技术转让协议
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统	5 年	技术转让协议
预算工程等软件	5 年	预计软件更新升级期间
交联剂配方技术	5 年	技术转让协议
聚丙烯酰胺配方技术	5 年	技术转让协议
调剖剂配方技术	5 年	技术转让协议
石油地质软件	5 年	预计软件更新升级期间
金蝶财务软件	5 年	预计软件更新升级期间
乳液型清防蜡剂配方技术	3 年	技术转让协议

渗油藏试井解释方法研究软件	5 年	预计软件更新升级期间
测井解释平台软件	5 年	预计软件更新升级期间
试井解释软件	5 年	预计软件更新升级期间
WinWebMail 邮件软件	5 年	预计软件更新升级期间
中间体生产技术	5 年	技术转让协议

注：列示每项无形资产的预计使用寿命及依据。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

租入固定资产装修费按照租赁期限摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

无。

## 23、预计负债

无。

### (1) 预计负债的确认标准

无。

### (2) 预计负债的计量方法

无。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 25、回购本公司股份

无。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准。3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍。4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

按实际完成工作量确认的劳务收入

本公司提供的石油技术服务业务、油田管理服务业务、运输服务业务以及不构成建造合同的工程业务收入，属于长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，其具体确认方法如下：

本公司提供的石油技术服务业务、油田管理服务业务、运输服务业务以及不构成建造合同的工程业务收入，由甲方（油田作业区或油田公司，下同）主管人员逐月签认当月本公司该项业务的完成工作量，本公司则以甲方签认的业务完成工作量乘以合同单价来确认当月该项业务的收入金额。

例如：石油技术服务业务中，按照每月完成的井次、工时数，乘以合同所约定的井次单价或工时单价，来确认当月的业务收入；油田管理服务业务中，按照每月完成的工时数、投入生产管理的人数，乘以合同所约定的工时单价、人工单价，来确认当月的业务收入；运输服务业务中，按照当月不同车辆的完成运送公里数，乘以合同约定的公里单价，来确认当月的业务收入；承接的拉运砂石料等不构成建造合同的工程业务中，按照当月所完成的拉运量，乘以合同约定的单价，来确认当月的业务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

2) 按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

会计处理方法：

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

无。

### (3) 售后租回的会计处理

无。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

## 31、资产证券化业务

无。

## 32、套期会计

无。

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否



本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品收入及对油气田企业提供的劳务收入	17%
消费税	无	无
营业税	建筑安装工程收入、租赁收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应缴流转税	5%
-------	-------	----

## 2、税收优惠及批文

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》，及得到税务机关通知认定，公司及控股子公司新疆准油运输服务有限责任公司、新疆准油化工有限公司暂按15%税率计缴企业所得税。

根据财税[2013]37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，控股子公司新疆准油运输服务有限责任公司按11%税率计缴增值税。

## 3、其他说明

根据财政部及国家税务总局文件财税[2009]8号“关于印发《油气田企业增值税管理办法》的通知”，公司按《油气田企业增值税管理办法》计缴增值税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆准油能源开发有限公司	有限责任公司	新疆拜城县资源大厦 12 楼	能源开发	100,000,000.00	矿业、煤层气投资开发	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
新疆准油化工有限公司	有限责任公司	新疆昌吉州阜康市军垦路东（准东七区）	化工产品	9,280,000.00	化工产品、油田技术服务	7,930,000.00		85.45%	100.00%	是			
新疆准油运输服务有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐高新区北京路 1 号 26A 室	运输劳务	16,000,000.00	普通货物运输、百货销售、机电设备租赁	15,500,000.00		96.88%	100.00%	是			
库车准油能源有限责任公司	有限责任公司	库车县民航路家属楼 1 单元 101 室	能源开发	10,000,000.00	矿业投资、建筑材料销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
准油天山石油服务有限责任公司	有限责任公司	哈萨克斯坦曼吉斯套州阿克套市	油田服务	614,500.00	油田服务及压裂	614,500.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无。

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无。

**3、合并范围发生变更的说明**

无。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

报表项目	折算汇率
货币资金	资产负债表日的即期汇率
固定资产	资产负债表日的即期汇率

其他应付款	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
管理费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
财务费用	交易发生日即期汇率近似的汇率
营业外支出	交易发生日即期汇率近似的汇率

按照上述折算汇率折算财务报表产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	50,255.41	--	--	482,965.03
人民币	--	--	50,255.41	--	--	26,463.53
坚戈				11,557,000.00	0.0395	456,501.50
银行存款：	--	--	173,956,737.36	--	--	374,066,776.01
人民币	--	--	173,744,725.10	--	--	373,433,730.03
坚戈	6,254,048.97	0.0339	212,012.26	16,026,480.63	0.0395	633,045.98
其他货币资金：	--	--	10,694,181.99	--	--	2,431,287.42
人民币	--	--	10,694,181.99	--	--	2,427,297.92
坚戈				101,000.00	0.0395	3,989.50
合计	--	--	184,701,174.76	--	--	376,981,028.46

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

无。

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

#### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,734,600.00	7,690,810.00
商业承兑汇票	54,415,000.00	
合计	57,149,600.00	7,690,810.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

### 4、应收股利

无。

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息

无。

#### (2) 逾期利息

无。

#### (3) 应收利息的说明

无。

### 6、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	225,656,385.24	100.00%	12,679,068.96	5.62%	166,398,440.69	100.00%	10,374,809.34	6.23%
组合小计	225,656,385.24	100.00%	12,679,068.96	5.62%	166,398,440.69	100.00%	10,374,809.34	6.23%
合计	225,656,385.24	--	12,679,068.96	--	166,398,440.69	--	10,374,809.34	--

应收账款种类的说明

组合一为采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	208,196,804.66	92.26%	10,409,840.23	136,320,145.84	81.92%	6,816,007.30
1 年以内小计	208,196,804.66	92.26%	10,409,840.23	136,320,145.84	81.92%	6,816,007.30
1 至 2 年	16,350,233.81	7.25%	1,635,023.38	28,578,977.57	17.18%	2,857,897.76
2 至 3 年	590,051.77	0.26%	118,010.35	980,022.28	0.59%	196,004.46
3 年以上	519,295.00	0.23%	516,195.00	519,295.00	0.31%	504,899.82
3 至 4 年	6,200.00	0.00%	3,100.00	6,200.00	0.01%	3,100.00
4 至 5 年				56,475.90	0.03%	45,180.72
5 年以上	513,095.00	0.23%	513,095.00	456,619.10	0.27%	456,619.10
合计	225,656,385.24	--	12,679,068.96	166,398,440.69	--	10,374,809.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户（非关联方）	156,936,184.18	3 年以内	69.55%
第二名	客户（非关联方）	29,516,243.59	1 年以内	13.08%
第三名	客户（非关联方）	13,923,167.10	1 年以内	6.17%
第四名	客户（非关联方）	4,800,000.00	2 年以内	2.13%
第五名	客户（非关联方）	4,509,118.00	3 年以内	2.00%
合计	--	209,684,712.87	--	92.93%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
创越集团	关联方	47,185.74	0.02%
合计	--	47,185.74	0.02%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无。

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。



## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,134,589.64	100.00%	145,593.13	6.82%	1,264,465.40	100.00%	354,873.60	28.07%
组合小计	2,134,589.64	100.00%	145,593.13	6.82%	1,264,465.40	100.00%	354,873.60	28.07%
合计	2,134,589.64	--	145,593.13	--	1,264,465.40	--	354,873.60	--

其他应收款种类的说明

组合 1、为采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
	1,992,904.78	93.36%	99,645.24	512,131.32	40.50%	25,606.56
1 年以内小计	1,992,904.78	93.36%	99,645.24	512,131.32	40.50%	25,606.56
1 至 2 年	100,000.00	4.68%	10,000.00	150,000.00	11.86%	15,000.00
3 年以上	41,684.86	1.95%	35,947.89	602,334.08	47.64%	314,267.04
3 至 4 年				567,334.08	44.87%	283,667.04
4 至 5 年	28,684.86	1.34%	22,947.89	22,000.00	1.74%	17,600.00
5 年以上	13,000.00	0.61%	13,000.00	13,000.00	1.03%	13,000.00
合计	2,134,589.64	--	145,593.13	1,264,465.40	--	354,873.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	供应商	567,334.08	3 年以内	26.58%
第二名	员工	269,203.20	1 年以内	12.61%
第三名	员工	206,231.00	1 年以内	9.66%
第四名	政府机关	200,000.00	2 年以内	9.37%
第五名	员工	200,000.00	1 年以内	9.37%
合计	--	1,442,768.28	--	67.59%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无。

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无。

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无。

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,530,089.40	88.93%	3,707,956.57	61.37%
1 至 2 年	4,200,036.82	10.22%	2,304,284.21	38.14%
2 至 3 年	341,430.00	0.83%	29,846.60	0.49%
3 年以上	6,806.00	0.02%		
合计	41,078,362.22	--	6,042,087.38	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	20,817,422.00	2014 年	合同尚未履行完毕
第二名	政府机关	4,329,419.00	2014 年	保证金，合同尚未履行完毕
第三名	供应商	2,475,738.00	2014 年	合同尚未履行完毕
第四名	供应商	2,057,795.52	2014 年	合同尚未履行完毕
第五名	供应商	1,667,655.00	2012 年	合同尚未履行完毕
合计	--	31,348,029.52	--	--

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无。

**(4) 预付款项的说明**

无。

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,956,144.55		11,956,144.55	12,253,522.60		12,253,522.60
库存商品	1,367,530.67		1,367,530.67	670,466.74		670,466.74
周转材料	70,634.64		70,634.64	969,727.57		969,727.57
合计	13,394,309.86		13,394,309.86	13,893,716.91		13,893,716.91

**(2) 存货跌价准备**

无。

**(3) 存货跌价准备情况**

无。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

无。

**12、持有至到期投资**

无。

**13、长期应收款**

无。

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无。

**15、长期股权投资**

无。

**16、投资性房地产**

无。

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	612,886,863.48	16,781,749.10		6,539,762.06	623,128,850.52
其中：房屋及建筑物	102,066,782.61	963,103.45		6,539,762.06	96,490,124.00
机器设备	350,068,834.40	5,902,906.65			355,971,741.05
运输工具	89,273,248.94	1,541,367.00			90,814,615.94
办公及电子设备	71,477,997.53	8,374,372.00			79,852,369.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	331,431,837.69		26,350,822.88	552,246.72	357,230,413.85
其中：房屋及建筑物	28,662,189.01		2,756,236.18	552,246.72	30,866,178.47
机器设备	198,149,691.51		15,531,909.54		213,681,601.05
运输工具	63,707,265.44		3,162,700.76		66,869,966.20
办公及电子设备	40,912,691.73		4,899,976.40		45,812,668.13
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	281,455,025.79	--			265,898,436.67
其中：房屋及建筑物	73,404,593.60	--			65,623,945.53
机器设备	151,919,142.89	--			142,290,140.00
运输工具	25,565,983.50	--			23,944,649.74
办公及电子设备	30,565,305.80	--			34,039,701.40
办公及电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	281,455,025.79	--			265,898,436.67
其中：房屋及建筑物	73,404,593.60	--			65,623,945.53
机器设备	151,919,142.89	--			142,290,140.00
运输工具	25,565,983.50	--			23,944,649.74
办公及电子设备	30,565,305.80	--			34,039,701.40

本期折旧额 26,350,822.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

无。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无。

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
克拉玛依研发中心建设项目	3,102,735.46		3,102,735.46	2,965,862.08		2,965,862.08
南疆宿舍楼建设工程	13,200.00		13,200.00			
合计	3,115,935.46		3,115,935.46	2,965,862.08		2,965,862.08

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
克拉玛依研发中心建设项目	60,000,000.00	2,965,862.08	136,873.38			5.17%					自筹	3,102,735.46

合计	60,000,000.00	2,965,862.08	136,873.38			--	--			--	--	3,102,735.46
----	---------------	--------------	------------	--	--	----	----	--	--	----	----	--------------

在建工程项目变动情况的说明：

本期增加金额为工程监理公司的招标代理费及设计费

### (3) 在建工程减值准备

无。

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
克拉玛依研发中心建设项目	完成建设项目招标、施工单位进场、办理开工许可手续。	

### (5) 在建工程的说明

本期在建工程有克拉玛依研发中心建设项目；南疆公寓宿舍楼已取得房产证，发生费用为房屋测量费、待转入固定资产。

## 19、工程物资

无。

## 20、固定资产清理

无。

## 21、生产性生物资产

无。

## 22、油气资产

无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,068,591.68	30,769.24		13,099,360.92
土地使用权	9,484,643.84			9,484,643.84
酸化用缓释剂等配方技术	450,000.00			450,000.00

地质油藏描述软件	100,000.00			100,000.00
ENEN 处理软件	150,000.00			150,000.00
低渗透中强水敏储层深部酸化堵技术	350,000.00			350,000.00
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统	300,000.00			300,000.00
预算工程等软件	19,364.00			19,364.00
勤哲 EXCEL 服务器软件		30,769.24		30,769.24
交联剂配方技术	240,000.00			240,000.00
聚丙烯酰胺配方技术	219,000.00			219,000.00
调剖剂配方技术	197,100.00			197,100.00
金蝶财务软件	514,673.50			514,673.50
石油地质软件	100,000.00			100,000.00
乳液型清防蜡剂配方技术	80,000.00			80,000.00
渗油藏试井解释方法研究软件	188,000.00			188,000.00
测井解释平台软件	230,000.00			230,000.00
试井解释软件	341,880.34			341,880.34
中间体生产技术	100,000.00			100,000.00
WinWebMail 邮件软件	3,930.00			3,930.00
二、累计摊销合计	3,664,026.02	170,123.52		3,834,149.54
土地使用权	430,066.38	110,499.78		540,566.16
酸化用缓释剂等配方技术	450,000.00			450,000.00
地质油藏描述软件	100,000.00			100,000.00
ENEN 处理软件	150,000.00			150,000.00
低渗透中强水敏储层深部酸化堵技术	350,000.00			350,000.00
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统	300,000.00			300,000.00
预算工程等软件	219,000.00			219,000.00
勤哲 EXCEL 服务器软件	0.00			0.00
交联剂配方技术	240,000.00			240,000.00
聚丙烯酰胺配方技术	219,000.00			219,000.00
调剖剂配方技术	197,100.00			197,100.00
金蝶财务软件	280,941.31	25,042.74		305,984.05



石油地质软件	100,000.00			100,000.00
乳液型清防蜡剂配方技术	80,000.00			80,000.00
渗油藏试井解释方法研究软件	188,000.00			188,000.00
测井解释平台软件	230,000.00			230,000.00
试井解释软件	301,994.00	34,188.00		336,182.00
中间体生产技术	25,333.33			25,333.33
WinWebMail 邮件软件	2,227.00	393.00		2,620.00
三、无形资产账面净值合计	9,404,565.66	-139,354.28		9,265,211.38
土地使用权	9,054,577.46	-110,499.78		8,944,077.68
酸化用缓释剂等配方技术				0.00
地质油藏描述软件				0.00
ENEN 处理软件				0.00
低渗透中强水敏储层深部酸化解堵技术				0.00
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统				0.00
预算工程等软件				0.00
勤哲 EXCEL 服务器软件		30,769.24		30,769.24
交联剂配方技术				
聚丙烯酰胺配方技术				
调剖剂配方技术				
金蝶财务软件	233,732.19	-25,042.74		208,689.45
石油地质软件				
乳液型清防蜡剂配方技术				
渗油藏试井解释方法研究软件				
测井解释平台软件				
试井解释软件	39,886.34	-34,188.00		5,698.34
中间体生产技术	74,666.67			74,666.67
WinWebMail 邮件软件	1,703.00	-393.00		1,310.00
土地使用权				
酸化用缓释剂等配方技术				
地质油藏描述软件				
ENEN 处理软件				

低渗透中强水敏储层深部酸化堵技术				
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统				
预算工程等软件				
勤哲 EXCEL 服务器软件				
交联剂配方技术				
聚丙烯酰胺配方技术				
调剖剂配方技术				
金蝶财务软件				
石油地质软件				
乳液型清防蜡剂配方技术				
渗油藏试井解释方法研究软件				
测井解释平台软件				
试井解释软件				
中间体生产技术				
WinWebMail 邮件软件				
无形资产账面价值合计	9,404,565.66	-139,354.28		9,265,211.38
土地使用权	9,054,577.46	-110,499.78		8,944,077.68
酸化用缓释剂等配方技术				0.00
地质油藏描述软件				0.00
ENEN 处理软件				0.00
低渗透中强水敏储层深部酸化堵技术				0.00
ACIDGUIDE 基质酸化知识系统				0.00
预算工程等软件				
勤哲 EXCEL 服务器软件		30,769.24		30,769.24
交联剂配方技术				0.00
聚丙烯酰胺配方技术				0.00
调剖剂配方技术				0.00
金蝶财务软件	233,732.19	-25,042.74		208,689.45
石油地质软件				0.00
乳液型清防蜡剂配方技术				0.00

渗油藏试井解释方法研究软件				0.00
测井解释平台软件				
试井解释软件	39,886.34	-34,188.00		5,698.34
中间体生产技术	74,666.67			74,666.67
WinWebMail 邮件软件	1,703.00	-393.00		1,310.00

本期摊销额 170,123.52 元。

## (2) 公司开发项目支出

无。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修	362,434.21		181,217.10		181,217.11	
合计	362,434.21		181,217.10		181,217.11	--

长期待摊费用的说明：

办公楼装修按三年期进行摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,599,378.37	1,619,533.06
小计	1,599,378.37	1,619,533.06
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧		3,910.50
小计		3,910.50

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产加速折旧		19,552.50
小计		19,552.50
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,599,378.37	10,729,682.94
小计	1,599,378.37	10,729,682.94

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,599,378.37		1,619,533.06	
递延所得税负债			3,910.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,729,682.94	2,094,979.15			12,824,662.09
合计	10,729,682.94	2,094,979.15			12,824,662.09

## 28、其他非流动资产

无。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	65,000,000.00	115,000,000.00
合计	65,000,000.00	115,000,000.00

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无。

**30、交易性金融负债**

无。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,976,294.10	5,670,421.93
合计	24,976,294.10	5,670,421.93

下一会计期间将到期的金额 15,148,729.96 元。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	57,572,027.58	119,500,459.59
一年以上	16,489,585.39	19,332,828.22
合计	74,061,612.97	138,833,287.81

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款比例	说明
第一名	供应商	4,527,492.27	6.11%	甲供材料款
第二名	供应商	1,113,163.97	1.50%	材料款
第三名	供应商	2,225,270.00	3.00%	材料款
第四名	供应商	1,855,385.00	2.51%	材料款
第五名	供应商	801,869.70	1.08%	材料款
合计	--	10,523,180.94	14.21%	

**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	1,554,666.56	807,594.28
一年以上	3,258.00	3,258.00
合计	1,557,924.56	810,852.28

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

无。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,558,148.64	36,390,151.57	35,324,030.40	7,624,269.81
二、职工福利费		1,760,062.51	1,754,062.51	6,000.00
三、社会保险费	509,024.69	6,523,992.29	6,597,258.28	435,758.70
其中：1、医疗保险费		1,743,855.03	1,743,855.03	
2、基本养老保险费		3,765,203.61	3,765,203.61	
3、年金缴费	509,024.69	354,524.56	427,790.55	435,758.70
4、失业保险费		376,453.72	376,453.72	

5、工伤保险费		180,867.03	180,867.03	
6、生育保险费		103,088.34	103,088.34	
四、住房公积金		1,864,494.91	1,864,494.91	
六、其他	440,279.22	1,110,403.65	1,205,884.05	344,798.82
合计	7,507,452.55	47,649,104.93	46,745,730.15	8,410,827.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 344,798.82 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴期末余额系公司根据绩效考核计提的风险工资，待绩效考核完毕后予以发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,551,202.66	-3,731,651.68
营业税	1,556,218.14	1,679,884.50
企业所得税	-116,681.32	1,013,550.23
个人所得税	363,514.58	264,926.76
城市维护建设税	225,760.33	295,849.15
教育费附加	105,409.29	144,899.99
房产税	-35,186.95	-35,186.95
印花税	243.80	2,492.80
合计	5,650,480.53	-365,235.20

### 36、应付利息

无。

### 37、应付股利

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	5,091,226.16	3,354,158.93

一年以上	685,623.65	14,116.10
合计	5,776,849.81	3,368,275.03

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位：元

单位名称	期末余额	与本公司关系	性质或内容	未偿还原因
第一名	475,000.00	供应商	施工保证金	工程未完工
第二名	62,786.57	员工	预交社保款	分期缴纳
合计	537,786.57			

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
第一名	4,000,000.00	预收代购材料保证金	
第二名	475,000.00	施工保证金	
第三名	81,967.33	社保退款	
第四名	62,786.57	预交社保款	
合计	4,619,753.90		

**39、预计负债**

无。

**40、一年内到期的非流动负债**

无。

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	32,738,776.97	
合计	32,738,776.97	

其他流动负债说明：

该笔递延收益是暂时未确认的收益，在本年按照权责发生制原则逐步确认为收入。



**42、长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	119,588,689.00			119,588,689.00		119,588,689.00	239,177,378.00

报告期内，公司实施了 2013 年度权益分派：以公司总股本 119,588,689 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税）人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。股权登记日为：2014 年 6 月 18 日，除权除息日为：2014 年 6 月 19 日。详见公司于 2014 年 6 月 11 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网发布的《2013 年度权益分派实施公告》。

**48、库存股**

无。

**49、专项储备**

无。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	340,175,687.01		119,588,689.00	220,586,998.01
合计	340,175,687.01		119,588,689.00	220,586,998.01

资本公积说明：

报告期内，公司实施了 2013 年度权益分派：以公司总股本 119,588,689 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税）人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。股权登记日为：2014 年 6 月 18 日，除权除息日为：2014 年 6 月 19 日。详见公司于 2014 年 6 月 11 日在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网发布的《2013 年度权益分派实施公告》。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,398,063.55			22,398,063.55
合计	22,398,063.55			22,398,063.55

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	104,399,833.05	--
调整后年初未分配利润	104,399,833.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,362,715.00	--
应付普通股股利	5,979,434.45	
期末未分配利润	91,057,683.60	--

调整年初未分配利润明细：

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,899,007.59	157,763,937.85
其他业务收入	1,226,451.76	10,845,348.98
营业成本	138,530,730.62	142,513,835.55

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油天然气采掘服务业	146,899,007.59	137,927,419.20	157,763,937.85	131,927,309.82
合计	146,899,007.59	137,927,419.20	157,763,937.85	131,927,309.82

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业（含石油技术、油田管理、化工产品）	126,168,761.51	118,331,052.47	126,772,644.20	103,338,766.05
施工	8,239,191.83	6,370,661.06	18,191,494.32	19,465,530.47
运输业	12,491,054.25	13,225,705.67	12,799,799.33	9,123,013.30
合计	146,899,007.59	137,927,419.20	157,763,937.85	131,927,309.82

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不适用	146,899,007.59	137,927,419.20	157,763,937.85	131,927,309.82
合计	146,899,007.59	137,927,419.20	157,763,937.85	131,927,309.82

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	115,106,493.51	77.71%
第二名	13,171,768.39	8.89%

第三名	10,958,366.19	7.40%
第四名	3,055,900.00	2.06%
第五名	912,900.00	0.62%
合计	143,205,428.09	96.68%

## 55、合同项目收入

无。

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	168,999.24	263,584.87	建筑安装工程收入适用 3%营业税，住宿、餐饮、租赁收入适用 5%营业税
城市维护建设税	1,092,728.51	1,142,215.55	城建税为流转税的 7%。
教育费附加	789,152.92	816,689.44	教育费附加、地方教育附加分别为流转税的 3%、2%。
合计	2,050,880.67	2,222,489.86	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	71,310.60	185,524.28
合计	71,310.60	185,524.28

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	14,063,124.22	20,792,465.37
合计	14,063,124.22	20,792,465.37

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,144,650.12	2,553,720.93
减：利息收入	-551,768.24	-221,772.01

汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	167,554.24	81,331.28
合计	1,760,436.12	2,413,280.20

## 60、公允价值变动收益

无。

## 61、投资收益

无。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,094,979.15	2,206,828.94
合计	2,094,979.15	2,206,828.94

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	154,984.66	30,179.73	154,984.66
其中：固定资产处置利得	154,984.66	30,179.73	154,984.66
政府补助	79,900.00	131,400.00	79,900.00
其他	4,010,000.00	1,769,277.34	4,010,000.00
合计	4,244,884.66	1,930,857.07	4,244,884.66

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
克拉玛依市科技局拨付补贴款	50,000.00	40,000.00	与收益相关	是
克拉玛依市国库支付中心付对外出口奖励（经贸委）		1,100.00	与收益相关	是

克拉玛依市财政局出口补贴资金	29,900.00	90,300.00	与收益相关	是
合计	79,900.00	131,400.00	--	--

#### 64、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
非流动资产处置损失合计		426,007.70	
其中：固定资产处置损失		426,007.70	
其他	80,481.98	357,275.75	80,481.98
合计	80,481.98	783,283.45	80,481.98

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,007,759.09	535,594.87
递延所得税调整	73,356.56	-4,105.88
合计	1,081,115.65	531,488.99

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的合并净利润	-7,362,715.00	-1,109,052.74
公司发行在外普通股的加权平均数	239,177,378.00	99,458,689.00
基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.01

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益

后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的合并净利润(稀释)	-7,362,715.00	-1,109,052.74
公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)	239,177,378.00	99,458,689.00
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.01

## 67、其他综合收益

无。

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租金收入	0.00
利息收入	5,893,104.93
企业往来款项	107,761,677.28
合计	113,654,782.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售管理费用	1,328,379.03
手续费	2,314,069.34
营业外支出	80,481.98
企业往来款项	144,731,804.36
合计	148,454,734.71

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付定向增发审计评估费	700,000.00
支付定向增发律师服务费	300,000.00
合计	1,000,000.00

**69、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	-7,362,715.00	-1,109,052.74
加：资产减值准备	2,094,979.15	2,206,828.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,296,427.45	29,017,486.33
无形资产摊销	170,123.52	184,689.80
长期待摊费用摊销	181,217.10	181,217.10
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）	-154,984.66	396,007.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,760,436.12	2,413,280.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,154.69	-4,105.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,910.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	499,407.05	36,291.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,510,176.70	-41,288,243.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,993,604.33	-24,215,618.50
经营活动产生的现金流量净额	-106,002,646.11	-32,181,218.57



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	184,701,174.80	32,535,876.76
减：现金的期初余额	376,981,028.50	115,026,993.28
现金及现金等价物净增加额	-192,279,853.70	-82,491,116.52

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	184,701,174.80	376,981,028.50
其中：库存现金	50,255.41	482,965.03
可随时用于支付的银行存款	173,956,737.36	374,066,776.01
可随时用于支付的其他货币资金	10,694,181.99	2,431,287.42
三、期末现金及现金等价物余额	184,701,174.76	376,981,028.46

## 70、所有者权益变动表项目注释

无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新疆准油化工有限公司	控股子公司	有限公司	新疆昌吉州阜康市军垦路东（准东七区）	汤作良	化工产品	928 万元	85.45%	100.00%	74222650-0

新疆准油运输服务有限责任公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐市北京南路 416 号 26 层	杨宏利	运输劳务	1,600 万元	96.88%	100.00%	76684875-0
新疆准油能源开发有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阿克苏地区拜城县资源大厦 12 楼	常文玖	能源开发	10,000 万元	100.00%	100.00%	68959545-3
库车准油能源有限公司	控股子公司	有限公司	库车县民航路建设局家属楼 1 单元 101 室	郭竹楠	矿业投资、建筑材料销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	55242420-7
准油天山石油服务有限责任公司	控股子公司	有限公司	哈萨克斯坦曼格斯套州阿克套市第 17 小区第 61 栋 24 号	王胜新	专用设备及其它机器的维修和技术维护	61.45 万元	100.00%	100.00%	52147452

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
创越能源集团有限公司	受同一实际控制人控制	75455668-9
哈密市坤铭矿业有限责任公司	公司实际控制人 担任该公司董事	67022613X
新疆吉业石油开发科技有限公司	受同一实际控制人控制	77346940-9
四川创越炭材料有限公司	受同一实际控制人控制	58835218-8
哈密坤铭直还铁有限责任公司	受同一实际控制人控制	57250136-1
成都航空电器设备有限公司	受同一实际控制人控制	62170113-3
新疆新博能源投资有限责任公司	受同一实际控制人控制	79578684-3
剑川县汇鑫矿业有限公司	受同一实际控制人控制	57980188-5
新疆广华投资有限公司	受同一实际控制人控制	79578455-7

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

哈密市坤铭矿业有限责任公司	化工料出售	市场价格	153,846.15	5.01%	0.00	0.00%
---------------	-------	------	------------	-------	------	-------

**(2) 关联托管/承包情况**

无。

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的 租赁收益
新疆准东石油技术股份有限公司	创越能源集团有限公司	盈科国际中心 26 层 B 座	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	47,185.74

公司承租情况表

无。

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
化工料销售	哈密市坤铭矿业有限责任公司			180,000.00	9,000.00
车辆租赁	哈密市坤铭矿业有限责任公司			55,000.00	2,750.00
房屋出租	创越能源集团有限公司	47,185.74	2,359.29		

上市公司应付关联方款项  
无。

## 十、股份支付

无。

## 十一、或有事项

无。

## 十二、承诺事项

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行股票	公司拟向特定对象创越集团非公开发行股票不超过 2204 万股。		募集资金总额不超过 20,680 万元,在扣除发行费用后将全部用于补充流动资金,壮大公司的资本实力,为公司整合自身优势、实现成为上下游一体化的石油开发总承包商战略目标提供支持。对财务状况和经营成果的影响数无法估计。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	218,313,845.44	100.00%	12,309,151.97	5.64%	155,374,974.31	100.00%	9,820,846.01	6.32%
组合小计	218,313,845.44	100.00%	12,309,151.97	5.64%	155,374,974.31	100.00%	9,820,846.01	6.32%
合计	218,313,845.44	--	12,309,151.97	--	155,374,974.31	--	9,820,846.01	--

应收账款种类的说明

组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	200,860,464.86	92.01%	10,043,023.24	125,302,879.46	80.65%	6,265,143.97
1 年以内小计	200,860,464.86	92.01%	10,043,023.24	125,302,879.46	80.65%	6,265,143.97
1 至 2 年	16,350,233.81	7.49%	1,635,023.38	28,578,977.57	18.39%	2,857,897.76
2 至 3 年	590,051.77	0.27%	118,010.35	980,022.28	0.63%	196,004.46
3 年以上	513,095.00	0.24%	513,095.00	513,095.00	0.33%	513,095.00
4 至 5 年				56,475.90	0.04%	45,180.72
5 年以上	513,095.00	0.24%	513,095.00	456,619.10	0.29%	456,619.10
合计	218,313,845.44	--	12,309,151.97	155,374,974.31	--	9,820,846.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户（非关联方）	149,904,794.38	3 年以内	68.66%
第二名	客户（非关联方）	29,516,243.59	2 年以内	13.52%
第三名	客户（非关联方）	13,923,167.10	1 年以内	6.38%
第四名	客户（非关联方）	4,509,118.00	3 年以内	2.07%
第五名	客户（非关联方）	3,200,000.00	2 年以内	1.47%
	--		--	
合计	--	201,053,323.07	--	92.10%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
创越能源集团有限公司	关联方	47,185.74	0.02%
合计	--	47,185.74	0.02%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	20,179,798.20	100.00%	1,042,839.91	5.17%	3,424,765.40	100.00%	462,888.60	13.52%
组合小计	20,179,798.20	100.00%	1,042,839.91	5.17%	3,424,765.40	100.00%	462,888.60	13.52%
合计	20,179,798.20	--	1,042,839.91	--	3,424,765.40	--	462,888.60	--

其他应收款种类的说明

组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	20,044,798.20	99.33%	1,002,239.91		2,672,431.32	78.03%	133,621.56	
1 年以内小计	20,044,798.20	99.33%	1,002,239.91		2,672,431.32	78.03%	133,621.56	
1 至 2 年	100,000.00	0.50%	10,000.00		150,000.00	4.38%	15,000.00	
3 年以上	35,000.00	0.17%	30,600.00		602,334.08	17.59%	314,267.04	
3 至 4 年					567,334.08	16.57%	283,667.04	
4 至 5 年	22,000.00	0.11%	17,600.00		22,000.00	0.64%	17,600.00	
5 年以上	13,000.00	0.06%	13,000.00		13,000.00	0.38%	13,000.00	

合计	20,179,798.20	--	1,042,839.91	3,424,765.40	--	462,888.60
----	---------------	----	--------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
准油天山石油服务有限责任公司	公司控股子公司	18,221,606.00	1 年以内	90.30%
第二名	员工	269,203.20	1 年以内	1.33%
第三名	员工	206,231.00	1 年以内	1.02%
第四名	员工	200,000.00	1 年以内	0.99%
第五名	政府机关	200,000.00	1 年以内	0.99%
合计	--	19,097,040.20	--	94.63%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。



(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆准油化工有限公司	成本法	7,690,459.00	7,690,459.00		7,690,459.00	85.45%	100.00%	通过另一控股子公司新疆准油运输服务有限公司持有其 14.547% 的股权			
新疆准油运输服务有限责任公司	成本法	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00	96.88%	100.00%	通过另一控股子公司新疆准油化工有限公司持有其剩余 3.125% 的股权			
新疆准油能源开发有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
库车准油能源有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
准油天山石油服务有限公司	成本法	614,540.00	614,540.00		614,540.00	100.00%	100.00%				
合计	--	133,804,999.00	133,804,999.00		133,804,999.00	--	--	--			

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,596,370.86	142,305,197.44

其他业务收入	431,930.49	10,436,683.19
合计	123,028,301.35	152,741,880.63
营业成本	115,971,094.94	132,136,046.06

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油天然气采掘服务业	122,596,370.86	115,815,712.34	142,305,197.44	121,662,466.59
合计	122,596,370.86	115,815,712.34	142,305,197.44	121,662,466.59

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业（含石油技术、油田管理）	110,105,316.61	102,590,006.67	124,113,703.12	102,196,936.12
施工	12,491,054.25	13,225,705.67	18,191,494.32	19,465,530.47
合计	122,596,370.86	115,815,712.34	142,305,197.44	121,662,466.59

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不适用	122,596,370.86	115,815,712.34	142,305,197.44	121,662,466.50
合计	122,596,370.86	115,815,712.34	142,305,197.44	121,662,466.50

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	104,155,506.80	84.66%
第二名	12,787,165.04	10.39%
第三名	3,055,900.00	2.48%
第四名	912,900.00	0.74%
第五名	523,900.00	0.43%

合计	121,435,371.84	98.70%
----	----------------	--------

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	9,372,000.00
合计		9,372,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆准油化工有限公司	0.00	3,512,000.00	本报告期未进行收益分配
新疆准油运输服务有限责任公司	0.00	5,860,000.00	本报告期未进行收益分配
合计	0.00	9,372,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

## 6、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	-10,299,356.14	6,041,331.95
加：资产减值准备	3,068,257.27	2,535,704.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,686,807.21	26,058,613.29
无形资产摊销	170,123.52	184,689.80
长期待摊费用摊销	181,217.10	181,217.10
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）		426,007.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,779,766.51	2,441,341.06
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,372,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	249,850.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-46,885,208.59

存货的减少（增加以“-”号填列）	499,407.05	-13,650,492.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,452,597.53	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,512,793.08	
经营活动产生的现金流量净额	-108,879,168.09	-31,788,946.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,728,880.48	26,403,527.26
减：现金的期初余额	367,813,126.16	108,392,699.34
现金及现金等价物净增加额	-200,084,245.68	-81,989,172.08

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	154,984.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	79,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,929,518.02	
减：所得税影响额	640,158.87	
合计	3,524,243.81	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-7,362,715.00	-1,109,052.74	573,177,172.35	586,519,321.80
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-7,362,715.00	-1,109,052.74	573,177,172.35	586,519,321.80
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.26%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.87%	-0.05	-0.05

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单

位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	184,701,174.76	376,981,028.46	-51.01%	本期归还借款及支付应付款
应收票据	57,149,600.00	7,690,810.00	643.09%	本期收到汇票增加
应收账款	212,977,316.28	156,023,631.35	36.50%	公司主要业务结算在下半年进行
预付款项	41,078,362.22	6,042,087.38	579.87%	预付工程及材料款增加
短期借款	65,000,000.00	115,000,000.00	-43.48%	报告期归还到期银行借款
应付票据	24,976,294.10	5,670,421.93	340.47%	报告期开具银行承兑汇票增加
预收账款	1,557,924.56	810,852.28	92.13%	本期预收备料款增加
应交税费	5,650,480.53	-365,235.20	1647.08%	本期原材料采购减少,进项税金减少
其他应付款	5,776,849.81	3,368,275.03	71.51%	本期预收代购材料保证金
营业收入	148,125,459.35	168,609,286.83	-12.15%	传统业务工作量减少、部分业务结算价格也有所下降,收入减少
管理费用	14,063,124.22	20,792,465.37	-32.36%	本期研究所费用由管理费用调整至营业成本核算;压缩管理机构、从严控制非生产性支出
销售费用	71,310.60	185,524.28	-61.56%	合理利用公司内部资源,减少外雇车辆,运输费用减少。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、财务总监、财务机构负责人签名并盖章的公司 2014 年半年度财务报表。
  - 二、载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件备置地点：公司证券投资部。