



## 新疆准东石油技术股份有限公司 2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预算报告

### 第一部分 2023 年度财务决算报告

#### 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

#### 二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

| 项目                     | 本报告期      | 上年同期      | 增减变动幅度（%） |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 营业总收入                  | 27,175.42 | 19,671.98 | 38.14%    |
| 营业利润                   | -1,778.66 | -976.73   | -82.10%   |
| 利润总额                   | -1,843.90 | -1,006.73 | -83.16%   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -1,857.91 | -970.76   | -91.39%   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,928.64 | -4,580.67 | 57.90%    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -2,225.02 | 1,595.97  | -239.42%  |
| 基本每股收益（元）              | -0.07     | -0.04     | -75.00%   |
| 加权平均净资产收益率             | -19.73%   | -7.43%    | -12.30%   |
|                        | 本报告期末     | 本报告期初     |           |
| 总资产                    | 33,717.51 | 30,700.42 | 9.83%     |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 8,302.91  | 10,528.42 | -21.14%   |
| 股本                     | 26,205.54 | 26,205.54 |           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元）     | 0.32      | 0.40      | -21.14%   |

#### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

##### （一）资产、负债和净资产情况

##### 1. 资产构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 33,717.51 万元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        | 同比变动    |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
|         | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |         |
| 流动资产合计  | 21,025.37        | 62.36% | 16,950.70        | 55.21% | 24.04%  |
| 其中：货币资金 | 3,301.84         | 9.79%  | 2,244.90         | 7.32%  | 47.08%  |
| 应收票据    | 3,008.04         | 8.92%  | 327.97           | 1.07%  | 817.17% |
| 应收账款    | 9,482.97         | 28.12% | 11,052.64        | 36.04% | -14.20% |
| 合同资产    | 4,213.90         | 12.50% | 2,424.84         | 7.91%  | 73.78%  |



| 项目          | 2023年12月31日 |         | 2022年12月31日 |         | 同比变动     |
|-------------|-------------|---------|-------------|---------|----------|
|             | 金额          | 比例      | 金额          | 比例      |          |
| 预付款项        | 489.61      | 1.45%   | 371.54      | 1.21%   | 31.78%   |
| 其他应收款       | 255.61      | 0.76%   | 136.67      | 0.45%   | 87.03%   |
| 存货          | 216.60      | 0.64%   | 288.42      | 0.94%   | -24.90%  |
| 非流动资产合计     | 12,692.14   | 37.64%  | 13,749.72   | 44.83%  | -7.69%   |
| 其中：其他权益工具投资 | -           | -       | 367.61      | 1.20%   | -100.00% |
| 固定资产        | 12,355.24   | 36.64%  | 12,704.93   | 41.42%  | -2.75%   |
| 无形资产        | 279.49      | 0.83%   | 293.32      | 0.96%   | -4.71%   |
| 其他非流动资产     | 57.40       | 0.17%   | 383.85      | 1.25%   | -85.05%  |
| 资产总计        | 33,717.51   | 100.00% | 30,700.42   | 100.00% | 9.83%    |

主要变动原因：

2023 年末流动资产总额 21,025.37 万元，比上年末增加 4,074.67 万元，增加比例为 24.04%。主要原因是货币资金、应收票据和合同资产增加。

(1) 货币资金较上年末增加 1,056.94 万元，增加比例为 47.08%。主要原因是 2023 年公司加大应收账款催收力度、结算回款增加。

(2) 应收票据较上年末增加 2,680.07 万元，增加比例为 817.17%。主要原因是本期以票据结算业务回款增加。

(3) 合同资产较上年末增加 1,789.06 万元，增加比例为 73.78%。主要原因是本报告期收入同比增加，报告期内新增未达到开票结算条件的金额大于已转应收账款金额。

(4) 预付款项较上年末增加 118.07 万元，增加比例为 31.78%。主要原因是预付油料、材料款等。

(5) 其他应收款较上年末增加 118.94 万元，增加比例为 87.03%。主要原因是开拓新市场支付招投标保证金。

2023 年末非流动资产总额 12,692.14 万元，比上年末减少了 1,057.58 万元，减少比例为 7.69%。主要原因是：

(1) 其他权益工具投资较上年末减少 367.61 万元，减少比例为 100%。主要原因是期末按照专业评估机构估值结果调减公司及子公司准油运输参股沪新小贷股权的公允价值。

(2) 固定资产较上年末减少 349.69 万元，减少比例为 2.75%。主要原因是年度固定资产投资计划未完全实施。

(3) 其他非流动资产较上年末减少 326.45 万元，减少比例 85.05%。主要原因是报告期内预付设备款满足转资条件进行转资。

## 2. 负债结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 25,269.47 万元，主要负债构成及变动情况如下：



单位：万元

| 项目      | 2023年12月31日 |         | 2022年12月31日 |         | 同比变动    |
|---------|-------------|---------|-------------|---------|---------|
|         | 金额          | 比例      | 金额          | 比例      |         |
| 流动负债合计  | 24,590.70   | 97.31%  | 19,854.83   | 99.21%  | 23.85%  |
| 其中：短期借款 | 10,070.33   | 39.85%  | 3,305.60    | 16.52%  | 204.64% |
| 应付票据    | 461.23      | 1.83%   | 210.67      | 1.05%   | 118.94% |
| 应付账款    | 11,257.59   | 44.55%  | 11,184.94   | 55.89%  | 0.65%   |
| 应付职工薪酬  | 1,330.44    | 5.26%   | 1,554.25    | 7.77%   | -14.40% |
| 应交税费    | 169.27      | 0.67%   | 128.21      | 0.64%   | 32.03%  |
| 其他应付款   | 679.81      | 2.69%   | 3,349.84    | 16.74%  | -79.71% |
| 其他流动负债  | 589.21      | 2.33%   | 121.32      | 0.61%   | 385.66% |
| 非流动负债合计 | 678.77      | 2.69%   | 157.27      | 0.79%   | 331.59% |
| 其中：长期借款 | 520.00      | 2.06%   |             |         | 100%    |
| 递延所得税负债 | 133.84      | 0.53%   | 157.27      | 0.79%   | -14.90% |
| 负债合计    | 25,269.47   | 100.00% | 20,012.10   | 100.00% | 26.27%  |

主要变动原因：

(1) 短期借款较上年末增加 6,764.73 万元，增加比例为 204.64%。主要原因是报告期内金融机构融资额增加。

(2) 应付票据较上年末增加 250.56 万元，增加比例为 118.94%。主要原因是报告期内以票据方式支付供应商款项增加。

(3) 应付职工薪酬较上年末减少 223.81 万元，减少比例为 14.40%。主要原因是报告期末公司待支付员工薪酬减少。

(4) 其他应付款较上年末减少 2,670.03 万元，减少比例为 79.71%。主要原因是报告期内归还关联方借款。

(5) 其他流动负债较上年末增加 467.89 万元，增加比例为 385.66%。主要原因是报告期内未到期已背书票据增加。

(6) 长期借款较上年末增加 520.00 万元，增加比例为 100%。主要原因是报告期内新增长期借款。

### 3.净资产

2023 年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 8,302.91 万元，比上年末减少 2,225.51 万元，减少比例为 21.14%。主要原因是当期归属于上市公司股东的净利润-1,857.91 万元。

#### (二) 经营成果

2023 年度公司实现营业收入 27,175.42 万元，比上年增长 38.14%；扣非净利润亏损同比减亏 2,652.03 万元；当期归属于上市公司股东的净利润-1,857.91 万元，公司非经常性收益金额低于去年，主营业务实现扭亏为盈，全年毛利率 2.83%，较上年同期增加 15.66%。



单位：万元

| 项目               | 2023年     | 2022年     | 同比变动     |
|------------------|-----------|-----------|----------|
| 一、营业总收入          | 27,175.42 | 19,671.98 | 38.14%   |
| 减：营业成本           | 26,407.11 | 22,196.52 | 18.97%   |
| 税金及附加            | 210.821   | 213.96    | -1.47%   |
| 管理费用             | 1,822.02  | 1,608.07  | 13.30%   |
| 财务费用             | 589.32    | 376.7     | 56.44%   |
| 加：其他收益           | 63.32     | 126.84    | -50.08%  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）  |           | 3,516.76  | -100.00% |
| 信用减值损失（损失以“-”填列） | 26.12     | 112.38    | -76.76%  |
| 资产减值损失（损失以“-”填列） | -81.11    | -7.51     | 979.97%  |
| 资产处置收益（损失以“-”填列） | 66.85     | -1.93     | 3563.92% |
| 二、营业利润           | -1,778.66 | -976.73   | -82.10%  |
| 营业外收入            | 10.44     | 5.68      | 83.74%   |
| 营业外支出            | 75.67     | 35.69     | 112.03%  |
| 三、利润总额           | -1,843.90 | -1,006.73 | -83.16%  |
| 四、净利润            | -1,872.67 | -982.1    | -90.68%  |

主要变动原因：

（1）营业收入同比增加 7,503.44 元，较上年增加 38.14%。主要原因为报告期内公司部分业务结算价格回升，部分业务工作量同比增加。

（2）营业成本同比增加 4,210.59 万元，较上年增加 18.97%。主要原因是报告期内人力成本、物料消耗、燃料费、租赁费与工作量同比增加。

（3）管理费用同比增加 213.95 万元，较上年增加 13.30%。主要原因为本报告期内公司将工程建设相关业务进行专业化整合，整体转移到子公司，其管理人员的核算口径发生变化。

（4）财务费用同比增加 212.62 万元，较上年增加 56.44%。主要原因为本报告期内关联方借款计息时间和利息增加。

（5）资产减值损失同比增加 73.60 万元，增加比例为 979.97%。主要原因为本报告期末合同资产增加，对应计提减值准备增加。

（6）投资收益同比减少 3,516.76 万元，减少比例为 100%。主要原因是上年同期以股权债权打包转让方式完成准油天山处置，按会计准则规定将前期计取的相关外币报表折算差额在扣除处置费用后转为投资收益。

（7）资产处置收益同比增加 68.78 万元，增加比例为 3563.92%。主要原因报告期处置资产形成收益。

（8）营业利润同比增加亏损 801.93 万元，增加比例为 82.10%，主要原因为上年同期实现投资收益 3,516.76 万元。

（9）本报告期利润总额同比减少 837.17 万元，减少比例为 83.16%；净利润同比减少



890.57万元，减少比例为90.68%。主要原因是本期与上期相比非经常性收益减少。

### （三）现金流量情况

2023年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

| 项目              | 2023年     | 2022年     | 同比变动     |
|-----------------|-----------|-----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -2,225.02 | 1,595.97  | -239.42% |
| 经营活动现金流入小计      | 27,383.78 | 20,469.47 | 33.78%   |
| 经营活动现金流出小计      | 29,608.80 | 18,873.50 | 56.88%   |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -916.81   | -1,269.10 | -27.76%  |
| 投资活动现金流入小计      | 13.33     | 5.80      | 129.79%  |
| 投资活动现金流出小计      | 930.14    | 1,274.90  | -27.04%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 4,198.62  | 734.81    | 471.39%  |
| 筹资活动现金流入小计      | 13,116.73 | 5,850.00  | 124.22%  |
| 筹资活动现金流出小计      | 8,918.10  | 5,115.19  | 74.35%   |
| 四、现金及现金等价物净增加额  | 1,056.86  | 1,063.46  | -0.62%   |

主要变动原因：

1.2023年度，公司经营活动现金流入较上年同期增加6,914.31万元，增加比例为33.78%；经营活动现金流出较上年增加10,735.30万元，增加比例为56.88%。主要原因是报告期内公司收入增加，结算回款金额增加，支付供应商款项增加。

2.2023年度，投资活动现金流入较上年同期增加7.53万元，增加比例为129.79%；投资活动现金流出较上年同期减少344.76万元，减少比例为27.04%，主要原因是资产处置收益同比增加，固定资产投资同比减少。

3.2023年度，筹资活动现金流入较上年同期增加7,266.73万元，增加比例为124.22%；筹资活动现金流出较上年同期增加3,733.65万元，增加比例为74.35%，主要原因是报告期内借款同比增加，归还借款同比增加。

### 四、控股子公司的经营情况

#### （1）准油运输

截止2023年12月31日，总资产7,722.41万元，净资产4,179.87万元，2023年度实现营业收入3,750.48万元，实现净利润81.48万元，同比增长410.23%。2023年整体结算价格略有恢复，合作业务变更经营方式，工作量有所增加、增加了收入，经营情况有所好转。

#### （2）准油建设

截止2023年12月31日，总资产2,807.33万元，净资产733.85万元，2023年度实现营业收入2,267.30万元，实现净利润-283.03万元，净利润较去年同期减少290.81%。主要原因为报告期内工程建设相关业务资质逐步由母公司转移到子公司，其管理人员的核算口径发生变化，管理费用增加；工作量较上年有所增加，且成功开拓了东方希望新市场和贸易业



务，但因毛利较低，且项目跨期结算信用减值损失增加，亏损有所增加。

### （3）能安智慧

2023 年继续探索适合其实际情况的具体业务项目和经营模式，重点拓展天山水泥子公司的无组织排放监测等业务，虽然实现了零的突破，仅实现销售收入 12.39 万元，无法覆盖经营场所租赁、市场开拓等费用，导致亏损 23.1 万元。

## 第二部分 2024 年度财务预算报告

### 一、2024 年经营计划

根据 2024 年已中标项目情况，部分业务服务价格有所恢复，公司将抓住时机，根据董事会确定的经营方针和发展战略，全力以赴做好生产经营工作，力争实现利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润均为正，且扣除后的营业收入不低于 3 亿元。

经 2024 年 1 月 19 日公司第七届董事会第十八次（临时）会议审议通过，2024 年度公司拟进行经营性投资 7,382.70 万元，包括更新项目 2,568.34 万元、新投项目 4,814.36 万元。

### 二、预算编制基础

（一）2024 年度的财务预算方案是根据公司近 5 年的实际运行情况和结果，在充分考虑下列各项基本假设的前提下，结合公司各项现实基础、经营能力以及年度经营计划，本着求实稳健的原则而编制。

（二）本预算包括公司及下属的事业部、子公司。

### 三、基本假设

（一）公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。

（二）公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。

（三）公司所处行业形势及市场行情无重大变化。

（四）公司 2024 年度提供的石油工程技术服务涉及的国内市场无重大变化。

（五）公司主要工程技术服务的市场价格不会有重大变化。

（六）公司主要原料成本价格不会有重大变化。

（七）公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动。

（八）公司现行的生产组织结构无重大变化，公司能正常运行，计划的投资项目能如期完成并投入生产。

（九）无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

### 四、2024 年度财务预算编制说明

（一）主营业务收入按公司生产能力、工作量目标编制，各项工程技术服务价格按市场价格标准并考虑预计变动情况进行编制。





(二) 人力成本结合公司 2022、2023 年实际水平，并考虑薪资、社保等费用的预计变动情况，测定编制。

(三) 主要材料消耗指标、燃料消耗指标结合 2022、2023 年实际并综合考虑公司考核指标要求测定编制。

(四) 管理费用、财务费用结合公司经营和投资计划测定编制。

(五) 现金收支按照统筹安排、量入为出、确保年内现金流量基本平衡的原则确定。

(六) 编制过程采用“先分后总”的原则，由各生产小队根据生产施工情况编制最小核算单位预算，再将各项成本费用细分到各个管控部门，各管控部门对各单位预算根据实际生产情况审核完毕后，汇总成完整预算体系。做到预算工作“事前知晓，事中可控，事后可追溯”。

## 五、确保财务预算完成的措施

2024 年，公司将采取以下措施确保预算目标的完成：

(一) 2024 年度公司持续强化市场维护开发工作，从投标工作的标书获取、筛选、组织标前会、标书编制、标委会审、模拟评标、加密上传、跟踪开标结果、总结分析各环节加强投标工作，提高中标率、中标单价、中标排名。将市场开发工作进行重点规划，确保固有市场稳中有升、新项目市场有较大进展，从而奠定公司产值利润增长的基础。

(二) 为严格控制成本费用支出，在预算执行过程中强调：一是双重控制，即指标控制和执行控制。所有收支活动都要有预算，且不能为了预算而预算，强调从实际出发，严格预算执行过程中的标准、流程和权限管理。二是加强预算差异跟踪、影响分析和信息的及时反馈。

(三) 继续加强以全面预算管理为核心的经营管理工作，对于公司生产经营过程中发生的主要变动成本，按费用管控部门分工对各变动费用采取对单车、单井次、标定定额及与占收入比匹配等一系列管控办法，严格按照预算的项目及金额进行合同的签订、资金的审批支付，实现对主要成本项目的精细化管理。

(四) 加强安全管理及设备管理工作，强化设备管理责任意识，依靠 QHSE 管理体系及设备管理体系的长效机制，使公司生产经营活动得到有利保障。

(五) 继续加强应收账款管理工作，简化、理顺结算工作内部流程，加强结算考核力度，加快资金回笼，提高资金使用效率，降低财务风险，保证财务指标的实现。

新疆准东石油技术股份有限公司

董事会



新疆准东石油技术股份有限公司  
XINJIANG ZHUNDONG PETRO TECH CO., LTD

---

**2024年4月26日**