

公司代码：600759

公司简称：洲际油气

洲际油气股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人姜亮、主管会计工作负责人王临川及会计机构负责人（会计主管人员）王雪楠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

按年末总股本2,263,507,518股为基数，每10股派0.16元现金(含税)；即派发现金股利36,216,120.29元。现金分红数额占公司2015年年度经审计的合并报表中归属于上市公司股东的净利润的55.88%。本年度公司利润分配方案不送股，亦不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司在本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”章节描述了公司可能面对的相关风险，敬请投资者仔细阅读，注意投资风险。

十、 其他

无

目录	
第一节	释义.....4
第二节	公司简介和主要财务指标.....5
第三节	公司业务概要.....9
第四节	管理层讨论与分析.....13
第五节	重要事项.....29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....46
第七节	优先股相关情况.....58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....59
第九节	公司治理.....66
第十节	公司债券相关情况.....69
第十一节	财务报告.....73
第十二节	备查文件目录.....230

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上市公司、洲际油气	指	洲际油气股份有限公司（原名称：海南正和实业集团股份有限公司，原证券简称：正和股份）
公司章程	指	洲际油气股份有限公司章程
广西正和、控股股东	指	广西正和实业集团有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海油泷	指	上海油泷投资管理有限公司
马腾公司	指	马腾石油股份有限公司
克山公司	指	KoZhaN Joint-Stock Company
中科荷兰能源	指	中科荷兰能源集团有限公司
中科荷兰石油	指	Sino-ScienceNetherlands Petroleum B.V.
广西正和商管	指	广西正和商业管理有限公司
香港德瑞	指	香港德瑞能源发展有限公司
中科投资	指	香港中科能源投资有限公司
云南正和	指	云南正和实业有限公司
鑫浩矿业	指	敖汉旗鑫浩矿业有限公司
孚威天玑	指	深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙）
中民昇汇	指	深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙）
深圳盛财	指	深圳盛财股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆宏昇源	指	新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业
云鼎投资	指	长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙）
芜湖江和	指	芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）
中国铝业股份有限公司	指	中国铝业
焦作万方铝业股份有限公司	指	焦作万方

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	洲际油气股份有限公司
公司的中文简称	洲际油气
公司的外文名称	Geo-Jade Petroleum Corporation
公司的外文名称缩写	Geo-Jade Petroleum
公司的法定代表人	姜亮

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊辉	王俊虹
联系地址	海南省海口市国贸大道2号 海南时代广场17层	海南省海口市国贸大道2号 海南时代广场17层
电话	0898-66787367 010-51081891	010-51081891
传真	0898-66757661 010-51081899	0898-66757661 010-51081899
电子信箱	zjyq@geojade.com	zjyq@geojade.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市西沙路28号
公司注册地址的邮政编码	570125
公司办公地址	海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层
公司办公地址的邮政编码	570125
公司网址	http://www.600759.com
电子信箱	zjyq@geojade.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层 公司董事会秘书处

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	洲际油气	600759	正和股份、华侨股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心19层
	签字会计师姓名	潘玉忠、马东宇
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	德邦证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区福山路500号26楼
	签字的保荐代表人姓名	吴旺顺
	持续督导的期间	2011年10月19日至股权分置改革方案中股东承诺履行完毕前
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	新时代证券有限责任公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号院1号楼15层1501
	签字的财务顾问主办人姓名	巫秀芳、肖涛
	持续督导的期间	2014年12月19日至2015年12月31日

(2). 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期 增减(%)	2013年
营业收入	1,260,655,178.14	1,387,245,865.30	-9	1,643,358,912.61
归属于上市公司股东的净利润	64,805,375.13	84,895,910.21	-24	45,458,441.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-155,202,521.54	-26,883,275.38	477	-49,447,975.03
经营活动产生的现金流量净额	88,894,921.19	111,307,500.12	-20	483,291,667.19
	2015年末	2014年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	5,241,027,564.67	5,372,344,884.57	-2	2,265,970,390.68
总资产	14,195,209,587.73	11,805,882,072.18	20	6,929,524,568.22
期末总股本	2,263,507,518.00	1,741,159,629.00	30	1,220,117,545.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.0286	0.0535	-46.54	0.0373
稀释每股收益(元/股)	0.0286	0.0535	-46.54	0.0373
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0686	-0.0169	不适用	-0.0405
加权平均净资产收益率(%)	1.22	3.7	减少2.48个百分点	1.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.92	-1.17	不适用	-2.17

说明：基本每股收益 2015 年较 2014 年减少主要由于公司 2014 年非公开发行股票使得公司股本增加所致。

一、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

二、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	328,189,105.71	325,168,513.25	311,498,246.31	295,799,312.87
归属于上市公司股东的净利润	2,615,803.44	11,418,339.93	-9,092,011.46	59,863,243.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,573,015.64	4,628,296.58	-26,745,602.20	-119,512,200.28
经营活动产生的现金流量净额	5,185,608.04	97,394,278.43	-23,154,780.07	9,469,814.79

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如)	2014 年金额	2013 年金额
----------	----------	-----------	----------	----------

		适用)		
非流动资产处置损益	-142,236.95		127,316,278.21	10,704.84
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,745,000.00			30,000
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			947,462.07	619,266.49
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				1,373,246.16
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	24,156,825.11	合同违约金收入	17,630,000	120,000,000
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,662,502.45		3,570,664.94	3,223.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				3,933,132.98
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	233,759,470.42		5,156,483.94	3,748,381.95
根据税收、会计等法律、法规				

的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-981,722.49		-11,283.97	-840,240.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,150,005.70	房产出租违约金收入		
少数股东权益影响额	17,945.94		-19,897.10	15,096.35
所得税影响额	-73,359,893.51		-42,810,522.50	-33,986,395.27
合计	220,007,896.67		111,779,185.59	94,906,416.04

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	126,230,016.65	151,892,519.10	25,662,502.45	25,662,502.45
投资性房地产	1,729,604,945.32	1,963,364,415.74	233,759,470.42	233,759,470.42
焦作万方股票	0.00	794,012,594.10	794,012,594.10	0.00
二级市场购入的其他股票	0.00	3,419,263.76	3,419,263.76	3,017.23
合计	1,855,834,961.97	2,912,688,792.70	1,056,853,830.73	259,424,990.10

五、其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主要业务为石油的勘探、开发和销售，油气行业的技术服务和物业租赁业务。

石油勘探、开发和销售业务：公司在哈萨克斯坦共和国（以下简称“哈国”）滨里海盆地拥有马腾油田和克山油田两块在产油田，其中，马腾油田拥有马亭、东科阿尔纳及卡拉阿尔纳三个油田区块；克山油田拥有莫斯科耶、道勒塔利和卡拉套三个油田区块。同时，公司认购上海乘祥第一期基金 20% 的基金份额从而参与投资 North Caspian Petroleum JSC（以下简称“NCP 公司”）所拥有的位于哈国滨里海盆地的五个石油勘探区块。

合作开发业务：公司与苏克公司签署《合作开发协议》，组成联合管理委员会对合同区气田的勘探、开发及生产进行联合经营管理，并在合同区气田进入商业化生产阶段后，由合作双方进行天然气产量分成。

技术服务业务：公司利用资金、专业队伍和油气项目管理等优势，与 NCP 公司签署《北里海公司运营管理之合作协议》，为其提供地震与勘探方案设计、对其拟投资油气田项目进行筛选以及经济技术评价研究等工作，公司按协议收取技术服务费。

物业租赁业务：公司现有的物业租赁业务，分别是广西柳州谷埠街国际商城和北京市丰台区南方庄 2 号“世纪家园配套商业”。上述物业所处位置均为城市繁华商业地段，保持高出租率，从而给公司带来持续、稳定的租金收入。

经营模式：公司始终坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略，注重内涵和外延双相均衡发展。一方面继续深挖现有油气项目潜力，努力获取规模发现；另一方面在国内、国际油气市场不断寻求优质油气田，提高储量接替率。与此同时，公司积极开展开源节流降低管理成本，积极采用精细化管理、优化开采措施、提高作业效率等方式有效控制了油田各项成本开支，努力实现降本增效。

行业情况说明：2015 年原油价格维持低位运行。长期来说，原油均衡价格主要取决于边际成本。在供需基本平衡时，油价可以维持在均衡水平；当前国际原油供给宽松的情况下，加之主要产油国之间展开价格战，边际资源成本无法成为油价的支撑。如果油价不能达到盈亏平衡点，甚至石油公司的经营现金流为负，企业将被迫停止投资并减少产量。因此，在低油价环境下，生产成本水平将决定油公司是否可以生存并持续发展的决定性因素，而生产成本主要取决于企业获取优质资源的能力和油田运营管理能力。根据摩根斯坦利 2015 年 6 月提供的数据，全球原油生产成本情况为：除中东地区陆上石油生产条件最好外，世界其他地区，陆上平均成本约为 51 美元。北美页岩油的平均生产成本约为 65 美元，北美油砂的平均成本约为 70 美元，北极地区为 75 美元。因此，当前国际原油价格水平低于全球多数地区的油企成本水平，原油作为大宗商品受自身供需调节机制影响将逐步回升至全球平均成本之上。

习近平总书记提出的“一带一路”重大战略构想为中国企业深化和拓展与周边国家能源合作提供了全新的发展机遇，中亚对中国石油天然气供应的地位将进一步提升。中国将继续扩大在哈萨克斯坦的勘探开发业务，增强油气领域的合作等。“一带一路”连接亚洲经济圈和欧洲经济圈，我国约 80%的原油进口和几乎所有的天然气进口都来自“一带一路”国家。这些国家是我国油气进口最主要的来源，通过“一带一路”能源合作，可以确保这部分油气进口稳定而持续，保障国家的油气得到安全、充足的供应；另外，这些主要油气生产国普遍缺乏油气勘探和开发资金，存在技术和研究短板，需要通过扩大投资、引进先进勘探研究和运营管理团队实现油气产业现代化改造。而我国拥有资金优势和独特勘探开发技术的公司若能抓住机遇，将有可能和相关国家形成世界上供应链、产业链合作程度最广、最深的油气合作局面，对于国际油气秩序的改造具有重要作用，使我国能源类公司的对外合作从被动应对转向主动。近年来随着油改的推进，民企进入海外油气资源开发领域的速度加快，海外油气资源的争夺也将更加激烈。

2015 年国家大力推进能源消费革命，着力提高能源效率和节能减排水平。逐步放开原油、成品油、天然气进口资质限制，放宽资源勘探开发市场准入、油气管网准入。大力发展混合所有制经济，鼓励和吸引社会资本参与油气行业投资。进一步分离自然垄断业务和竞争性业务，放开竞争性领域和环节，实行统一的市场准入制度，推动能源行业投资主体多元化。坚持“节约、清洁、安全”的能源战略方针，加快构建清洁、高效、安全、可持续发展的现代能源体系，贯彻落实“四个革命、一个合作”的总要求，大力推进《能源发展战略行动计划(2014-2020)》，研究确定“十三五”能源规划，合理确定 2030 年能源消费行动计划和结构目标。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司完成收购克山公司的 100% 股份，系继收购马腾公司后的第二块油田资产，新增勘探开发许可总面积约 210.9 平方公里，在哈国初步形成了规模和协同效应，有助于扩大公司盈利规模和提高可持续经营能力。

为进一步提升规模效应，提高发展效率，做大做强主营业务，力争成为国企之外的油气勘探开发领军企业，报告期内，公司利用低油价时期的油气资产并购历史机遇，实施重大资产购买，并于 2016 年 3 月 21 日披露了重大资产重组预案。根据公司与金砖丝路一期等 9 名交易对方签署《发行股份购买资产框架协议》，拟购买上述交易对方合计持有的上海泷洲鑫科 99.99% 股权，进而收购上海泷洲鑫科或其指定的下属子公司拟以现金方式收购的以下资产：1、班克斯公司 100% 股权（所拥有的油田开发面积 255.5 平方公里，勘探区 750 平方公里，剩余可采储量 2.91 亿桶，条件资源量 8.21 亿桶，目前年产 120 万吨）；2、雅吉欧公司 51% 股权（所拥有的油田勘探开发总面积为 2,036.29 平方公里，其中开发面积 39.27 平方公里，原油剩余可采储量 3.57 亿桶，天然气剩余可采储量 224 亿立方米）；3、基傲投资 100% 股权（其间接控制的 NCP 公司 5 个勘探区块面积 9849 平方公里，合计的石油地质资源量为 17.41 亿吨，可采资源量为 6.09 亿吨）。双方初步商定上海泷洲鑫科 99.99% 股权交易作价为 820,000 万元，鉴于公司在本次交易前持有上海泷洲鑫科 0.01% 的股权，本次交易完成后，上市公司将直接持有上海泷洲鑫科 100% 股权。为提高本次重组绩效，本次拟募集配套资金总金额不超过 700,000 万元，不超过本次拟购买资产交易价格总额 100%，募集配套资金用于重组标的公司的项目建设、提供给雅吉欧公司用于偿还股东借款、补充上市公司流动资金、支付中介机构费用。截至本报告披露日，上述重大资产收购事项正在推进当中。

根据哈萨克斯坦 OPTIMUM 研究院的评估报告，截至 2015 年 12 月 31 日，马腾公司和克山公司的储量情况如下：

单位：万吨

	1P	2P	3P
马腾公司	1,129.3	1,340.7	1,501.6
克山公司	578.86	1,094.12	1,205.8
合计	1,708.16	2,434.82	2,707.4

其中:公司本年度在境外收购克山公司的资产为 2,906,580,676.44(单位:元 币种:人民币), 占总资产的比例为 20.5%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

1、先进的发展战略为指导 全球布局业务网络

公司始终坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略,深挖现有项目潜力,寻求高质量油气项目,立足中亚,适时适度进军北美,积极把握国内油气改革先机。经过数年的积累,公司已在中亚、北美和中国建立了完善的业务网络,建立了良好的信誉。目前公司的运营区块主要集中在哈萨克斯坦,主力在产项目马腾公司和克山公司下属油田均位于哈萨克斯坦滨里海盆地,是国际公认的油气富集而勘探开发程度较低的区域之一。与此同时,公司与全球领先的石油行业私募股权基金第一储备开展全方位战略合作,积极进入北美油气勘探开发市场。

2、雄厚的人才储备 经验丰富的管理团队

公司管理团队不仅包括拥有大型油田运营经验的项目高级管理人才,也包括拥有丰富跨国并购经验的投融资团队,结构稳定合理。公司的管理成员来自勘探、开发、油气集输、国际合作、管理、财务等各个专业领域。油气业务的高级管理人员和中层骨干,均为行业内多年历练出的专业人才,有着丰富的投资、管理油气项目经验。不管是国内合作区块项目、复杂油田开发项目、还是国际合作项目,公司的人才储备都有能力涵盖。

3、先进的勘探、开发技术手段为保障

公司致力于勘探开发技术研究和新工艺应用。目前,公司已建立健全技术研究院,指导公司所有区块的技术评价工作,形成整套成熟的区块评价流程,保证了收购项目的科学性和可靠性。在区块勘探开发计划、钻井作业、储量评估、增储增产方面,也有配套的技术和战略合作方,足以保障公司业务的可持续性发展。通过与专业科研院校产学研相结合,与各大油田研究院合作,促使公司在技术研发、成果转化、学术交流、资源共享、人才培养与使用等方面进行广泛深入的交流与探讨,全面提高公司的科研技术创新能力及科研成果转化效率。

公司与中国石油大学（北京）共同设立研究生工作站和博士后科研流动站企业工作站点，就人才招聘、企业员工继续教育以及全方位科研攻关等几方面开展合作，实现优势互补，共同发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，全球经济复苏缓慢，国内经济下行压力加大，油气市场供需总体宽松，国际油价持续走低。面对复杂严峻的国内外形势，公司坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略，集中发展石油主营业务，同步推行“油气并举”的新战略，审慎涉足天然气产业，努力推进业务结构调整和生产统筹优化，积极推行开源节流降本增效，夯实安全环保基础，并围绕提质增效实施了一系列改革措施，总体保持了生产经营平稳运行。

报告期内，公司实现营业收入 126,065.52 万元，比上年减少 9.13%；实现利润总额 13,909.00 万元，比上年增加 3.87%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,480.54 万元，比上年减少 23.66%；每股收益 0.0286 元。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 1,419,520.96 万元，比上年增长 20.24%；归属于母公司所有者权益 524,102.76 万元，比上年减少 2.44%。利润减少的主要原因是受国际原油价格下跌的影响。

二、报告期内主要经营情况

（一）油田开发情况

2015 年，公司整体优化开发方案，加强精细化管理，落实高效勘探开发各项部署，加快推进重点产能建设，对马腾公司下属油田开展双泵开采重大开发试验。马腾公司原勘探开发许可总面积为 75.2 平方公里。为进一步发掘油田潜力，扩大油田权益面积，公司对马腾公司所属的马亨油田向有利区进行扩边，新增勘探开发面积 87.42 平方公里，为公司可持续发展打下了良好基础。

2015 年，公司科学组织生产运营，实现全年按计划安全平稳运行，确保在产主力油田稳产。公司原油年总产能 55.73 万吨。截至本报告期末，公司拥有石油勘探开发总面积 373.52 平方公里，本报告期内完成钻探的净井数为 8 口。

（二）天然气合作开发情况

2015 年 12 月，公司与苏克公司就苏克气田签署《合作开发协议》，双方于 2016 年 1 月 8 日在北京正式成立联管会，对苏克气田进行联合管理。截至本报告披露日，双方已完善和优化合同苏克气田合同期内的勘探工作部署，对新采集的二维和三维地震进行处理和解释，对下步准备进行增产改造的层位进行了优化设计筛选，并完善了改造工艺方案。

（三）技术服务

公司利用人才、资金和管理等优势，与 NCP 公司签署《北里海公司运营管理之合作协议》，为其提供地震与勘探方案设计、对其拟投资油气田项目进行筛选以及经济技术评价研究等工作，从而公司收取一定的技术服务费。报告期内公司高质量的完成了合同所要求的工作，并收取了相对应的技术服务费用。

(四) 物业租赁情况

公司的商业物业租赁广西柳州谷埠街国际商城和北京市丰台区南方庄2号“世纪家园配套商业”，所处地理位置优良，出租率高，进而给公司带来稳定的租金收入。报告期内，公司共实现租金收入7,245.98万元。

(五) 资本支出

2015年，公司优化项目和投资，全年资本支出人民币9489.91万人民币，主要用于油田作业、工程建设、安保和环境保护。

(六) 石油储量评估准则

公司储量评估采用的评估标准为国际上通用的油气资源管理系统(PRMS)。各级别的剩余可采储量(1P、2P、3P)均采用在产井的生产动态历史资料的综合研究分析，按照开发方案中部署的钻井计划和历年钻井工作量采用PRMS油气资源管理系统中推荐的产量递减法(DCA)进行各级别可采储量预测的。

公司建立了完善的资源及储量管理体系，即洲际油气股份有限公司储量评价技术研究及管理制度；设立了公司储量管理机构、并明确了岗位职责和分工。制定了对公司各级油气资源以及油气储量和潜在储量的储量评估实行三个阶段九个评估点的全程跟踪评估管理办法。公司在勘探开发研究院也建立了勘探地质油藏及开发技术研究工作流程和管理制度。这些质控制度和技术管理办法的制定和实施确保了储量估算工作的有序运行，进一步提高了各级资源和储量评估的可靠性。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,260,655,178.14	1,387,245,865.30	-9.13
营业成本	598,549,299.37	692,894,498.62	-13.62
销售费用	150,320,558.91	75,118,333.58	100.11
管理费用	183,909,551.59	163,781,436.11	12.29
财务费用	188,631,827.21	209,855,475.02	-10.11
经营活动产生的现金流量净额	88,894,921.19	111,307,500.12	-20.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,289,468,375.28	-3,372,016,053.91	2.45
筹资活动产生的现金流量净额	1,799,106,449.60	4,303,796,756.74	-58.20

1. 收入和成本分析

2014年6月和2015年8月公司相继收购马腾公司和克山公司。由于公司主营业务为油气的勘探开发，因此，油气业务的收入和成本较上年有所增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

总部及其他	52,787,454.86	20,098,954.86	61.92	347.49	219.22	增加 15.30 个百分点
房地产	85,439,656.25	72,100,975.73	15.61	-50.85	-51.08	增加 0.39 个百分点
租赁、服务	72,459,805.72	21,940,139.40	69.72	-13.10	4.33	减少 5.06 个百分点
贸易	1,149,017.79	1,175,332.44	-2.29	-99.51	-99.45	减少 10.61 个百分点
油气	1,048,819,243.52	483,233,896.94	53.93	14.93	56.03	减少 12.13 个百分点
合计	1,260,655,178.14	598,549,299.37	52.52	-9.13	-13.62	增加 2.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
不适用						
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内地区	211,835,934.62	115,315,402.43	45.56	-55.37	-69.91	增加 26.30 个百分点
中亚大区	1,048,819,243.52	483,233,896.94	53.93	14.93	56.03	减少 12.14 个百分点
合计	1,260,655,178.14	598,549,299.37	52.52	-9.13	-13.62	增加 2.47 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
公司主营业务包括石油开采销售, 房地产开发与物业租赁。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量(吨)	销售量(吨)	库存量(吨)	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
原油	557,255.00	550,248.82	33,047.66	106	96	28

产销量情况说明:2014 年包含马腾公司半年产销量, 2015 年产销量增长主要是包含马腾公司全年和克山公司 4 个月产销量。

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
总部及其他	服务成本	20,098,954.86	3.36	6,296,324.87	0.91	219	公司总部和上海油泷开展油气相关管理服务等业务, 使得总部及其他收入及成本较上年同期增长。但毛利率较上年同期增加。
房地产	开发成本	72,100,975.73	12.05	147,373,178.98	21.27	-51	公司 2014 年处置房地产业务, 导致房地产成本较上年同期减少。

租赁、服务	租赁相关费用	21,940,139.40	3.67	21,029,067.01	3.03	4	
贸易	购货成本	1,175,332.44	0.20	212,986,580.86	30.74	-99	公司 2014 年处置贸易业务，导致贸易成本较上年同期减少。
油气	开采成本	483,233,896.94	80.73	309,698,404.70	44.70	56	2014 年包含马腾公司半年开采成本，2015 年成本主要是包含马腾公司全年和克山公司 4 个月开采成本。
抵消				-4,489,057.80	-0.65	-100	
合计		598,549,299.37	100	692,894,498.62	100		

分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
不适用							

2. 费用

2014 年销售费用包含马腾公司半年销售费用，2015 年销售费用主要是包含马腾公司全年和克山公司 4 个月销售费用。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	6,055,815.67
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	6,055,815.67
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.48
公司研发人员的数量	34
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.12
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

公司建立健全技术研究院，指导公司所有区块的技术评价工作，形成整套成熟的区块评价流程，保证了收购项目的科学性和可靠性。

4. 现金流

2015 年公司经营活动现金流为净流入，公司营运资金运转正常。同时公司取得借款金额高于去年同期，具备取得资金支持的能力。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	392,365,338.33	2.76	2,127,823,868.52	18.02	-81.56	主要是上期非公开发行股票募集资金陆续使用。
应收利息	11,135,185.55	0.08	5,608,408.17	0.05	98.54	主要由于计提定期存款利息所致。
其他应收款	81,233,513.64	0.57	445,459,847.78	3.77	-81.76	主要由于本期收到上期转让子公司股权转让款所致。
其他流动资产	57,411,255.02	0.40	35,520,983.87	0.30	61.63	主要由于新增克山公司所致。
投资性房地产	1,963,364,415.74	13.83	1,729,604,945.32	14.65	13.52	主要由于评估增值所致。
可供出售金融资产	1,098,069,252.81	7.74	109,888,493.85	0.93	899.26	主要由于本期购买焦作万方股权、对第一储备投资所致。
油气资产	8,071,002,299.69	56.86	5,080,291,221.80	43.03	58.87	主要由于新增克山公司所致。
递延所得税资产	149,313,991.01	1.05	76,469,856.74	0.65	95.26	主要由于可供出售金融资产公允价值变动确认的递延税资产及新增克山公司所致。
短期借款	1,299,555,000.00	9.15	2,089,066,450.00	17.70	-37.79	主要由于本期归还短期借款所致。
一年内到期的非流动负债	224,781,204.03	1.58	459,330,876.62	3.89	-51.06	主要由于一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	1,574,098,322.84	11.09	14,520,605.93	0.12	10,740.45	主要由于本期新增非公开发行债券所致。
长期借款	2,321,462,000.00	16.35	1,065,028,942.95	9.02	117.97	主要由于马腾公司借款增加所致。
长期应付款	43,316,992.85	0.31	18,238,088.82	0.15	137.51	主要由于新增克山公司所致。
递延所得税负债	2,175,665,074.54	15.33	1,243,307,971.55	10.53	74.99	主要由于新增克山公司所致。

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

具体详见本报告书第三节第一项——报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明及第四节第一项——管理层讨论与分析。

石油、天然气行业经营性信息分析**1. 期末石油和天然气储量概况表**

√适用□不适用

储量类别	储量					
	石油		天然气		其他产品	
	本期末 (万吨)	上期末 (万吨)	本期末(亿 立方米)	上期末(亿 立方米)	本期末	上期末
已证实储量	1,511.41	979.59				
其中：已开发储量	870.75	669.36				
未开发储 量	640.66	310.23				
总证实储量	1,511.41	979.59				

注：上述储量数据为公司研究院确认的 1P 储量数据。

同时为保证储量数据的合理性，公司聘请了第三方 OPTIMUM 研究机构为公司储量出具评估报告，依据报告显示截至 2015 年 12 月 31 日马腾公司的 1P 储量为 1129.3 万吨，2P 储量为 1340.7 万吨，3P 储量为 1501.6 万吨；克山公司的 1P 储量为 578.9 万吨，2P 储量为 1094.1 万吨，3P 储量为 1205.8 万吨。公司将内部研究院储量评估报告与第三方机构储量评估报告进行了比较，决定采用公司研究院较为谨慎的储量评估数据。

2. 储量数量变化分析表

√适用□不适用

变化原因	产品证实储量(万吨)	
	2015 年	2014 年
合并实体：		
期初	979.59	
采出量	58.49	31.28
扩边与新发现	46.67	317.32
提高采收率		
收购	418.94	567.92
处置		
对以前估计的修正	124.70	125.63
期末	1,511.41	979.59

注：公司 2014 年 6 月收购马腾公司，根据马腾公司 2013 年 9 月 30 日的储量报告证实可采储量为 607.4 万吨，收购日的证实可采储量为 567.92 万吨；公司于 2015 年 8 月收购克山公司，根据克山公司 2015 年 3 月的储量报告，收购日的证实储量约为 418.94 万吨。

3. 证实储量未来现金流量表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2015 年			2014 年		
	总计	境内	中亚大区	总计	境内	中亚大区
合并实体：						
未来现金流	3,492,583.38		3,492,583.38	3,892,456.51		3,892,456.51
未来生产成本	2,357,030.35		2,357,030.35	1,907,155.85		1,907,155.85
未来所得税	215,014.34		215,014.34	610,195.71		610,195.71
开发成本	269,427.06		269,427.06	82,582.02		82,582.02
未贴现未来净现金流	651,111.63		651,111.63	1,102,629.21		1,102,629.21
现金流的估算时间贴现（10%）	363,429.55		363,429.55	569,399.53		569,399.53
贴现未来净现金流	287,682.08		287,682.08	533,229.68		533,229.68

说明：

根据《上市公司行业信息披露指引第八号—石油和天然气开采》的相关规定（以下简称“规定”，在计算石油和天然气储量未来现金流量标准化量度时，平均价格须采用报告生效日前 12 个月所参照基准市场每月第一个交易日实现价格（基准价格基础上进行必要调整后的价格）的简单算术平均值，不考虑未来条件下的价格浮动。

根据上述规定，“贴现系数为 10%，公司可以根据实际情况，披露以其他贴现率计算的净现值，但同时应说明其披露原因”。据此，公司采用的贴现系数为 10%。

4. 贴现未来净现金流变化表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2015 年			2014 年		
	合并实体	权益法核算	总计	合并实体	权益法核算	总计
价格和生产成本变动	-637,140.65		-637,140.65			
未来开发成本估值变动	12,915.58		12,915.58			
当期所产油气的销售/转让（扣除生产成本）	-19,563.57		-19,563.57			
扩边、新发现和提高采收率（扣除相关成本）	7,725.00		7,725.00			
买卖原地矿产	50,792.20		50,792.20	533,229.68		533,229.68
数量估值修订	15,669.15		15,669.15			
本期发生的以前的开发成本估算	6,706.27		6,706.27			
贴现增加	56,604.99		56,604.99			
所得税变化	262,798.08		262,798.08			
其他	-2,054.64		-2,054.64			
年度变化净值	-245,547.60		-245,547.60	533,229.68		533,229.68

5. 历史（勘探井或开发井）钻井表

√适用 □不适用

年度与区域	总井数 (口)		净井数 (口)		生产井数 (口)		干井数 (口)		备注
	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	
2014 年									
哈萨克斯坦	2	19	2	19	2	19			均为当年新完钻井数
2015 年									
哈萨克斯坦		8		8		8			均为当年新完钻井数

6. 油气经营业绩表

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

	2015 年			2014 年		
	总计	境内	中亚大区	总计	境内	中亚大区
合并实体：						
收入						
销售	104,881.92		104,881.92	91,260.50		91,260.50
转让						
小计	104,881.92		104,881.92	91,260.50		91,260.50
生产成本	35,916.56		35,916.56	20,484.70		20,484.70
管理费用	5,432.91		5,432.91	4,468.03		4,468.03
销售费用	15,032.06		15,032.06	7,378.35		7,378.35
财务费用	4,490.91		4,490.91	27.79		27.79
勘探支出						
折耗	12,406.83		12,406.83	10,485.15		10,485.15
所得税以外税费	28,470.76		28,470.76	25,051.04		25,051.04
其他	62.13		62.13	138.31		138.31
税前利润	3,069.77		3,069.77	33,712.29		33,712.29
所得税	3,795.43		3,795.43	7,963.36		7,963.36
税后利润	-725.67		-725.67	25,748.93		25,748.93

7. 油气生产活动相关资本化成本表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2015 年			2014 年		
	总计	境内	中亚大区	总计	境内	中亚大区
物业成本、油气井及相关设备成本或其他开采方式所需设备	844,770.13		844,514.74	521,102.57		521,102.57
辅助设备和设施成本	4,332.79		4,332.79	3,301.14		3,301.14
未完成的油气井、设备和设施	8,332.42		8,332.42	7,428.81		7,428.81
总资本化成本	857,435.33		857,179.95	531,832.52		531,832.52
累计折旧、折耗、摊销、减值亏损	38,316.40		38,061.02	13,221.02		13,221.02
净资本化成本	819,118.94		819,118.94	518,611.51		518,611.51
公司资本化成本总额	819,118.94		819,118.94	518,611.51		518,611.51

8. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****报告期内对外投资情况**

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	350,700.30
投资额增减变动数	-12,722.91
上年同期投资额	363,423.21
投资额增减幅度（%）	-3.50

本年度的投资主要包括：

1. 购买克山 100%股权 3.50 亿美元；
2. 购买焦作万方 8.697%股权 103,609.49 万人民币；
3. 认购上海乘祥投资中心（有限合伙）第一基金 1.04 亿人民币；
4. 对香港德瑞增资 1,951.94 万美元；
5. 购买第一储备第十三期基金 1,020.19 万美元；

(1) 重大的股权投资**① 关于完成收购克山 100%股权的情况说明**

2015 年 3 月 24 日，公司第十届董事会第四十七次会议审议通过了《关于公司与交易对方签署附生效条件的〈框架协议〉的议案》，同意公司与交易对方 INTERNATIONAL MINERAL RESOURCES II B.V. 签署《框架协议》。根据协议约定，洲际油气或其指定的下属公司购买 KoZhan 公司 100% 股份，交易对价为 3.50 亿美元。2015 年 4 月 4 日，公司发布《洲际油气股份有限公司重大资产购买预案(修订稿)》。详细内容请见公司于 2015 年 3 月 26 日对外披露的《第十届董事会第四十七次会议决议公告》。2015 年 4 月 27 日公司召开第十届董事会第五十次会议审议通过了《关于 KoZhaN 资产收购事项不构成重大资产重组的议案》。根据公司 2014 年度审计报告相关财务数据、本次交易作价情况以及《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条的规定，本次购买克山公司 100% 股份不构成上市公司重大资产重组。详细内容请见公司于 2015 年 4 月 28 日对外披露的《第十届董事会第五十次会议决议公告》及《关于资产收购事项不构成重大资产重组的公告》。

2015 年 8 月 12 日，公司境外控股子公司马腾公司通过哈萨克斯坦证券交易所以公开交易的方式，以 5951.04 坚戈/股（约 31.68 美元/股）认购了克山公司总股本 10,748,046 股普通股，总成交价为 63,962,051,667.84 坚戈(约 3.405 亿美元)。2015 年 8 月 13 日，马腾公司收到哈萨克斯坦中央证券结算中心出具的“证券账户登记单”。根据证券账户登记单，克山公司总股本为 10,748,046 股，至此，克山公司成为马腾公司的全资子公司。详细内容请见公司于 2015 年 8 月 14 日对外披露的《关于完成克山公司 100% 股份收购的公告》。

② 关于公司全资子公司上海油泷投资管理有限公司认购上海乘祥投资中心（有限合伙）基金份额的情况说明

上海乘祥之境外全资子公司 AFFLUENCE ENERGY HOLDING S.A.R.L 以 3250 万美元的价格收购 NCP 公司 65% 的股权。上海乘祥第一期募集金额为 13 亿元人民币。2015 年 3 月 26 日公司召开第十届董事会第四十八次会议审议通过《关于公司全资子公司上海油泷投资管理有限公司认购上海乘祥投资中心（有限合伙）基金份额的议案》，

同意上海油泷以人民币 2.6 亿元认购上海乘祥第一期 20% 的基金份额，首期出资为认缴出资额的 40%，首期出资额为 1.04 亿元人民币。详细内容请见公司于 2015 年 3 月 31 日对外披露的《关于公司全资子公司上海油泷投资管理有限公司认购上海乘祥投资中心（有限合伙）基金份额的公告》。

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

项目	最初投资成本	期末账面值	报告期所有者权益变动	会计核算科目
焦作万方铝业股份有限公司	1,036,094,922.07	794,012,594.10	-242,082,327.97	可供出售金融资产
其他	4,278,712.03	3,419,263.76	-859,448.27	可供出售金融资产
合计	1,040,373,634.10	797,431,857.86	-242,941,776.24	/

关于受让焦作万方股权的情况说明

2015 年 2 月 27 日，公司召开第十届董事会第四十六次会议，审议通过《关于受让中国铝业股份有限公司持有的焦作万方股份的议案》，同意公司受让中国铝业合法持有的焦作万方的 100,000,000 股股份（占焦作万方总股本的 8.3136%）。2015 年 4 月 21 日，本次协议转让已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了证券过户登记手续，中国铝业将所持焦作万方 100,000,000 股协议转给公司。本次权益变动后，公司持有焦作万方 100,000,000 股，占焦作万方总股本的 8.3136%。详细内容请见公司于 2015 年 2 月 28 日对外披露的《关于受让中国铝业股份有限公司持有的焦作万方股份的公告》。

报告期内，公司后续通过二级市场购买焦作万方股份 4,612,990 股。截至本报告出具日，公司共计持有焦作万方股份 104,612,990 股，占其总股本的比例为 8.697%。

(六) 重大资产和股权出售

出售鑫浩矿业 100% 股权的情况

2014 年 9 月 10 日，公司召开第十届董事会第三十三次会议同意公司以人民币 4.1 亿元的交易价格向控股股东广西正和转让所持鑫浩矿业 100% 股权的事项。上述事项已经公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过。详细内容见公司于 2014 年 9 月 11 日对外披露的《关于出售敖汉旗鑫浩矿业有限公司股权暨关联交易公告》以及 2014 年 9 月 27 日对外披露的《2014 年第六次临时股东大会决议公告》。鑫浩矿业于 2014 年 12 月 1 日完成过户。截至 2015 年 4 月，广西正和已将所有股权转让款支付完毕。

(七) 主要控股参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
马腾石油股份有限公司	石油开采	石油	8,000 万坚戈(人民币金额 269.07 万元)	95	4,079,520,705.67	618,700,663.38	62,229,899.05
中科荷兰能源集团有限公司	投资	投资	1 美元	100	4,153,733,581.94	-56,611,289.59	-23,636,659.69
克山公司	石油开采	石油	63,962,051,667.84 坚戈(约 3.405 亿美元)	95	528,531,386.85	434,935,878.06	15,050,060.67
天津天誉轩置业有限公司	房地产开发经营	房产出租	6,223.90 万元人民币	100	160,280,233.93	132,938,238.97	12,842,546.86
上海油泷投资管理有限公司	投资	投资	30,000 万元人民币	100	472,986,708.13	314,899,795.61	16,087,517.13
云南正和实业有限公司	房地产	白沙地土地一级开发整理业务	3,000 万元人民币	100	1,779,093,094.90	59,777,836.33	5,383,143.20
香港德瑞能源发展有限公司	投资	投资	5,000 万美元	100	317,356,539.61	317,356,539.62	-2,868,456.78
香港中科能源投资有限公司	投资	投资	1 万港元	100	20,491.65	-575,917.85	-509,171.09
广西正和商业管理有限公司	房地产	谷阜街国际商城	1000 万元人民币	100	93,531,833.34	46,634,755.59	494,420.09
海南正和弘毅创业投资有限公司	投资	股权投资	10,000 万元人民币	100	99,980,793.99	99,699,961.99	-280,601.53

柳州正和物业服务有限公司	物业服务	物业服务	500 万元人民币	100	10,665,042.50	6,776,799.56	209,851.53
北京正和弘毅资产管理有限公司	投资	投资	10,000 万元人民币	100	159,882,341.92	159,881,974.42	-4,334.02

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业竞争格局和发展趋势**

2014年下半年以来，国际原油价格持续下行，由112美元/桶高位一度下跌至最低27美元/桶，较长时间内低于全球油气企业单桶40美元的平均成本。受此影响，美国活跃钻井平台数持续大幅下降，2月已连续16个月从去年的1600下滑至430，产能也随之持续下滑，IEA（国际能源署）在2016年3月初称，原油价格可能已经触底，并预计美国今年的石油日产量将下降53万桶，与2015年相比，石油市场供应过剩的局面将有所缓解，油价有望进入反转趋势。同时，公司紧握市场脉搏，以“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略，抢先布局“一带一路”能源线，通过上市公司平台，并充分利用自身的人才优势、管理优势和资本优势，不断并购优质石油资产，提升规模效应，提高发展效率，推动公司迅速做大做强。公司在哈萨克斯坦收购的油气资产项目，已被列入海南省省委、省政府印发的《海南省参与建设丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路实施方案》重大项目清单。国家“一带一路”等重大战略和石油天然气体制改革等加快推进所释放的增长动力，将有益于公司的长远发展。

国际十大投行对 2016 年欧美原油价格预期对比一览

机构	美国 NYMEX 原油（美元/桶）	布伦特原油（美元/桶）
高盛	45	50
巴克莱	56	60
摩根士丹利	35.5	35
美银美林	/	50（一季度）
穆迪	40	43
花旗	48	51
德意志银行	48.75	53.5
渣打	70（四季度）	/
加拿大皇家银行	58	62
法国兴业银行	49.4	54.4

(二) 公司发展战略

公司的总体发展战略是“项目增值+项目并购”双轮驱动，即通过优化勘探开发方案、运用先进开采技术和提升运营管理水平实现在产油气田的储量和产量提升，不断挖掘和提升资产价值；通过专业高效的投融资管理和资本运作手段不断整合现有资产和收购优质资产，从而不断发现新的价值，在实现业务规模和财务指标快速增长的同时，优化勘探开发资产配置，实现公司的可持续发展，持续为股东创造价值。

基于此，公司从油气资源的富集程度、油气工业是否成熟、商业环境是否有利、法制环境是否健全、地缘政治是否稳定以及监管体系是否完善等多个维度进行了审慎的调研和评估，最终选择中亚、北美和国内作为战略业务区域，逐步建立并完善业务网络。

为降低单一产业风险，降低国际原油价格波动给公司带来的经营风险，公司同步推出“油气并举”的新战略，审慎涉足天然气产业，以期给公司带来新的利润增长。

公司的发展目标是：争取经过三到五年的努力，通过资产并购和自主勘探开发，成长为大型专业化的石油天然气勘探开发企业，在实现业务和利润规模高速增长的同时，优化资产和收益结构，实现可持续的高速增长。

(三) 经营计划

2016 年，公司将统筹规划马腾油田和克山油田勘探开发工作部署，以及苏克气田的合作开发，全力推进油气田开发提质增效，做好高效勘探，努力实现油气田的新发现、新突破，体现储量、产量、效益三统一。

1、石油业务：对于主力油田，公司将科学开发、高效建设，以上产为主线，以效益发展为中心，稳定产量，保证效益。积极开展地下生产动态、油井工况管理、长寿井培养、作业施工和提升物资采购质量等挖潜增效活动，对重点井、难管井采取一井一策的具体管理政策。2016 年计划生产原油 73 万吨。

2、天然气业务：签署《合作开发协议》后，公司将根据协议约定，与苏克公司加强合作，深化研究，提高认识，优化部署，大力实施勘探提质提效工程，有效规避风险，加快发现和突破的进程。计划与苏克公司共同完成勘探期内的主要实务工作量，包括钻井、试气、压裂改造等以及下一个勘探合同期的方案编制等工作。

3、技术服务：公司的专业化人才队伍建设已具规模，可同时进行多个油气项目的管理和运营，公司研究院的技术评价力量随着资深专业人才的不断引入、专业软硬件的逐步完善日趋增强。在以往为苏克公司、NCP 项目提供技术服务的经验基础上，未来将以自身专业技术服务能力为公司创造更多价值和收入来源。

4、物业租赁：2016 年公司将继续维护商业地产的良好经营环境，保持高物业出租率，为公司创造稳定的收入来源。

5、资本支出：2016 年，公司将根据市场变化持续优化项目管理和投资力度。计划资本支出人民币 7,000 万美元，主要用于钻井、油田作业、油田用电、营地建设、联合站升级改造、原油集输管道改造、以及相关的配套工程。

6、继续处置非油气资产：2016 年，公司将继续调整和优化产业结构，不排除继续处置非油气资产的可能。

(四) 可能面对的风险

公司在生产经营过程中，积极采取各种措施规避各类风险，但在实际经营过程中仍无法完全排除各类风险和不确定性因素的发生。

1、油气产品的价格波动风险

2014 年下半年以来，国际原油价格持续下行，由 112 美元/桶高位一度下跌至最低 27 美元/桶，较长时间内低于全球油气企业单桶 40 美元的平均成本。尽管近期油价反弹至 40 美元以上，但国际原油价格受全球宏观政治经济等多种因素影响。公司的原油销售价格参照国际原油价格确定，国际原油、成品油和天然气价格受全球及地区政治经济的变化、油气的供需状况及具有国际影响的突发事件和争端等多方面因素的影响。因此，公司的主要产品原油存在一定的价格波动风险。公司将积极关注国内外经济和政治形势，因势利导，以降低市场风险。

2、 财税、汇率风险

马腾公司和克山公司的日常运营采用外币核算，而公司的合并报表采用人民币编制。受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素的影响，人民币对外币汇率处于不断变动之中，将给公司运营带来汇兑风险。因公司目前处于并购扩张阶段，资金的需求量较大。公司将根据实际情况，合理安排投资，理性对待扩张，加强多方式融资，确保公司资金链安全，防范财税风险。

3、油气储量的变动风险

根据行业特点及国际惯例，公司已聘请了具有国际认证资格的评估机构对公司原油储量进行定期评估，但储量估计的可靠性取决于多种因素、假设和变量，如技术和经济数据的质量与数量、公司产品所使用的先行油气价格等，可能随着时间的推移而出现调整。评估日期后进行的钻探、测试和开发结果也可能导致公司的储量数据进行一定幅度的修正。

4、安全生产风险

石油的勘探开发面临诸多风险，可能出现火灾、爆炸、井喷及其他致人员伤亡、财产损失、环境损害及作业中断等不可预测的危险。随着公司在油气开采业务的经营规模和运营区域的逐步扩大，公司面临的安全风险也会相应增加。公司目前已建立并不断健全 HSE 管理体系，努力规避各类事故的发生，但仍无法完全避免此类突发事件可能带来的经济损失。

(五) 其他

各位股东，通过两年的励精图治，随着马腾油田、克山油田的收购完成，公司已完成主营业务向石油与天然气开采转型的奠基任务。尽管 2014 年下半年以来国际油价持续下跌，给公司业绩造成了相当大的压力，但公司管理层通过积极调整管理思路、整合资源、降本增效，保持了原油产量的稳定并大幅提高了后备储量。低油价同时也带来了难得的优质油气资产并购良机，目前公司正在抓紧推进重大资产重组，将使公司拥有的油气剩余可采储量大幅增加，为公司加速产能建设提供巨大的物质基础。随着公司“油气并举”的战略实施，以及油价的企稳和理性回归，公司有望快速达到或超过年产油能力 500 万吨，提前实现专业化、规模化的独立石油公司的发展目标。

各位股东，公司目前正处于由专业化油气公司向规模化独立石油公司发展的历史节点，中国也正处于由煤炭向油气能源过渡的发展阶段，未来仍有广阔天地，公司会做好经营管理，以优异业绩回报广大投资者！

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2015 年 4 月 17 日和 2015 年 5 月 8 日分别召开了第十届董事会第四十九次会议及 2014 年年度股东大会审议通过了《2014 年年度财务决算报告及利润分配预案的议案》。2014 年年度利润分配方案为：不进行现金分红；以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 1,741,159,629 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增

522,347,889 股（在转股过程中产生的不足 1 股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发 1 股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际转股总数与本次拟转股总数一致），转增后剩余资本公积金为 2,435,248,165.72 元，转增后公司股本总额 2,263,507,518 股。

2015 年 7 月，上述年度利润分配方案实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年		0.16		36,216,120.29	64,805,375.13	55.88
2014 年		-	3	-	-	不适用
2013 年		0.12		14,641,410.54	45,458,441.01	32.21

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015 年		

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	广西正和	2007年,公司进行了重大资产出售暨以新增股份购买资产。在该项交易中,广西正和将谷埠街国际商城的140,166.17平方米商业地产注入公司,广西正和在谷埠街商城尚有42,193.75平方米商业地产由于处于抵押状态未注入公司。为避免同业竞争,广西正和在2007年承诺:A、在2009年6月30日前,除非征得正和股份书面同意,广西正和不得将其所拥有的位于广西柳州市飞鹅二路谷埠街国际商城中未在重大资产重组中置入正和股份的其他商业房产出售或部分出售予任何第三方。同时,正和股份有权在该期间内按评估价格的80%向其购买该商业房产;在2009年9月30日后,在同等条件下,正和股份对上述商业房产享有优先购买权。B、在上述期间内,该等商业房产的经营管理权委托给正和股份行使,因经营、管理该等商业房产而产生的收益均归正和股份所有,相关的税收和费用亦由正和股		否	是		

			份承担。广西正和在获得正和股份书面同意后将该等商业房产部分或全部售予第三方,广西正和将按房屋销售总价款的 3% 向正和股份支付该部分房产的管理费。C、在 2009 年 7 月 1 日后,在广西正和仍为正和股份的控股股东期间,该等商业房产的经营管理权仍委托正和股份行使。若广西正和需将该商业房产予以出售,必须委托正和股份寻找确定购买方,并由正和股份具体负责相关事宜。在此期间,广西正和按以下标准向正和股份支付管理费:a、出售部分的商业房产的管理费,为销售总价款的 3%;b、出租部分的商业房产的管理费,按照届时的市场公允价格由双方协商确定。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	香港中科	2013 年 11 月 12 日,香港中科作为信息披露义务人对外披露了《海南正和实业集团股份有限公司详式权益变动报告书》,香港中科承诺,在拥有对正和股份控制权期间,香港中科与正和股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将保持相互独立,避免同业竞争,尽可能的降低关联交易,以确保正和股份独立、持续的经营能力,具体承诺如下:(一)人员独立 1、保证正和股份的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及工资管理等)完全独立于香港中科及其关联公司。2、保证正和股份的总经理、副总经理、财务负责人、董秘等高级管理人员专职在正和股份工作,不在香港中科及其关联公司兼职。3、保证香港中科及其关联公司推荐出任正和股份董事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行,香港中科及其关联公司不干预正和股份董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。(二)资产完整 1、保证正和股份资产的独立完整。2、保证香港中科及其关联公司不违规占用正和股份资产、资金及其他资源。(三)财务独立 1、保证正和股份设置独立的财务部门和拥有独立的财务核算体系。2、保证正和股份在财务决策方面保持独立,香港中科及其关联公司不干涉正和股份的资金使用。3、保证正和股份保持自己独立的银行账户,并依法独立纳税。(四)机构独立保证正和股份的机构设置独立于香港中科及其关联公司,并能独立自主地运作。香港中科及其关联公司行为规范,不超越股东大会直接或间接干预正和股份的决策和经营。(五)业务独立 1、保证正和股份拥有独立的		否	是		

			生产和销售体系。2、保证尽可能减少正和股份与香港中科及其关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与向非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。					
	其他	Hui Ling (许玲)	在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生关联交易。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。		否	是		
	其他	香港中科石油天然气有限公司	在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生关联交易。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。		否	是		
	其他	Hui Ling (许玲)	保证本人及本人控制的关联企业尽量避免或减少并规范与正和股份之间的关联交易；如果有不可避免的关联交易发生，本人将确保所涉及的关联交易均严格执行正和股份关联交易决策程序及关于关联交易事项的回避规定后方可实施，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不利用本人对正和股份的控制性影响，谋求本人控制的关联企业与正和股份达成交易的优先权利；保证本人控制的关联企业与正和股份进行交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格或其他公允方式确定，不会利用该类交易损害正和股份利益或转移正和股份利润，亦不会通过影响正和股份的经营决策来损害正和股份及其他股东的合法权益。		否	是		
	解决同业竞争	Hui Ling (许玲)	在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科石油天然气有限公司及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生同业竞争。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。		否	是		

	解决同业竞争	香港中科石油天然气有限公司	本公司将严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生同业竞争。本承诺函在本公司合法有效存续且依法取得正和股份控制权期间持续有效。		否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	广西正和、深圳盛财、新疆宏昇源、芜湖江和、长沙云鼎)、孚威天玑、深圳中民	本企业认购的洲际油气股份有限公司(以下简称“正和股份”)非公开发行的股份。截至本承诺日,本企业不存在为他人代持的情形和任何股权纠纷;本企业拟持有的正和股份的股份不存在委托持股、信托持股或利益输送等情形。直接或间接持有本企业股权的股东对拟间接持有的正和股份的股份亦不存在委托持股、信托持股或利益输送等情形。本企业认购的海南正和实业集团股份有限公司非公开发行的股份,自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由正和股份回购该部分股份。限售期结束后,本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。		是	是		
	盈利预测及补偿	广西正和	2015年9月28日,公司与控股股东广西正和签订《关于<马腾石油股份有限公司盈利补偿协议>的补充协议》。广西正和承诺马腾公司在2014年至2020年七个会计年度(以下简称“补偿期间”)累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币。如果马腾公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和(以下简称“实际净利润”)小于承诺净利润,则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对公司进行补偿。详细内容请见公司于2015年9月29日对外披露的《关于控股股东申请变更业绩承诺的补充公告》。		是	是		
	盈利预测及补偿	Hui Ling (许玲)、中科荷兰石油、广西正和	广西正和承诺,马腾石油股份有限公司(以下简称“马腾公司”)在2014年至2020年七个会计年度累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币。如果马腾公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和小于承诺净利润,则广西正和将对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对上市公司进行补偿。广西正和和实际控制人 Hui Ling(许玲)为进一步保护上市公司和投资者利益,支持上市公司		是	是		

		<p>走油气并举的发展道路。在广西正和继续履行上述《补充协议》约定义务的前提下，公司实际控制人 Hui Ling (许玲) 控制的 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. (以下简称“中科荷兰石油公司”) 和广西正和承诺以下事项： 1. Hui Ling (许玲) 现通过间接持有中科荷兰石油公司 100% 股权控制 Sozak Oil and Gas LLP. (以下简称“苏克公司”，曾用名“马塞尔”)，中科荷兰石油公司为苏克公司唯一股东，许玲为苏克公司实际控制人。中科荷兰石油公司承诺将苏克公司 10% 股权无偿赠予洲际油气。Hui Ling (许玲) 承诺促使中科荷兰石油公司将苏克公司 10% 股权无偿赠予洲际油气。如果在 2014 年至 2020 年七个会计年度期间，马腾公司累计实现的合并报表的净利润总和达到或超过 31.46 亿元人民币且年化收益达到或超过 20% 时（按洲际油气 2014 年非公开募集资金总额 31.2 亿元人民币为本金计算），则 Hui Ling (许玲) 有权在 2020 年年报披露日后 1 年内以 20 亿元人民币价格直接或通过其他方回购该苏克公司 10% 的股权。 2. 自 2015 年 10 月 8 日至马腾公司完成《补充协议》约定的业绩承诺之前，广西正和同意放弃洲际油气现金分红，在洲际油气未来进行与其主营业务相关的资产收购时，广西正和承诺在财务状况允许的条件下为洲际油气提供融资或担保。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是达到原盈利预测及其原因作出说明

2015年9月28日，公司与控股股东广西正和签订《关于〈马腾石油股份有限公司盈利补偿协议〉的补充协议》。广西正和承诺马腾公司在2014年至2020年七个会计年度（以下简称“补偿期间”）累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币。如果马腾公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和（以下简称“实际净利润”）小于承诺净利润，则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对公司进行补偿。详细内容请见公司于2015年9月29日对外披露的《关于控股股东申请变更业绩承诺的补充公告》。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

本公司位于哈萨克斯坦的控股子公司马腾石油股份有限公司（以下简称马腾公司）原采用坚戈（哈萨克斯坦当地货币）作为记账本位币。自收购日至今，本公司结合这期间经营管理经验，以及未来发展的规划，认为以美元为记账本位币更能反映马腾公司主要交易的经济结果，提供更可靠相关的会计信息。自2015年4月1日起，马腾公司记账本位币变更为美元。本次变更经公司2015年8月26日第十届董事会第五十六次会议审议通过。

此项会计估计变更采用未来适用法，对2015年12月31日资产负债表的影响为增加资产总额169,451.12万元，增加净资产159,037.91万元，对2015年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润183,325.57万元，增加少数股东损益9,648.71万元；前述会计估计变更影响数主要系由哈萨克斯坦坚戈大幅贬值引起，该事项不影响公司现金流。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任

境内会计师事务所名称		中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		130
境内会计师事务所审计年限		1 年
境外会计师事务所名称		无
境外会计师事务所报酬		0
境外会计师事务所审计年限		无

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	50 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

随着公司海外业务的发展，为适应未来发展的需要，经公司第十届董事会第六十次会议及 2015 年第七次临时股东大会审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年年度审计会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
员工持股计划实施完成	详细内容请见公司于2015年10月28日对外披露的《关于员工持股计划完成股票购买的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司分别于 2014 年 11 月 25 日、2014 年 12 月 15 日召开第十届董事会第三十八次会议和 2014 年第八次临时股东大会，审议通过了《洲际油气股份有限公司 2014 年员工持股计划（草案）》（以下简称“草案”）及其摘要等相关议案。鉴于公司因筹划重大事项，公司股票于 2014 年 12 月 24 日起停牌，之后连续停牌，直至 2015 年 4 月 7 日复牌，且复牌后即进入 2014 年年报和 2015 年一季度报告信息敏感期，由于停牌和窗口期时间跨度较大，草案和资管合同的约定内容部分发生变化，公司根据实际情况，分别于 2015 年 5 月 22 日、2015 年 6 月 8 日召开第十届董事会第五十二次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改部分内容和重新签订员工持股计划资产管理合同的议案》及《关于（修订稿）及其摘要的议案》。详细内容请见公司分别于 2015 年 5 月 23 日、2015 年 6 月 9 日对外披露的《第十届董事会第五十二次会议决议公告》和《2015 年第三次临时股东大会决议公告》。

报告期内持股员工不超过 150 人，实施员工持股计划的资金为公司员工自筹资金及法律、行政法规或监管规定允许的其他方式。截至 2015 年 10 月 27 日本次员工持股计划已完成购买，共购买公司股票 52,535,643 股，占公司总股本的 2.32%，支付的总金额为 395,772,333.35 元（含交易税费），成交均价为人民币 7.53 元/股。详细内容请见公司于 2015 年 10 月 28 日对外披露的《关于员工持股计划完成股票购买的公告》。

其他激励措施

适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

无

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 关于解除《排他性经营管理合作协议》的情况

2014 年 3 月 27 日和 2014 年 4 月 18 日，公司分别召开第十届董事会第十五次会议和 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于全资子公司上海油泷投资管理有限公司与中科荷兰石油有限公司签署<排他性经营管理合作协议>及相关授权的议案》，同意授权公司董事及全资子公司上海油泷投资管理有限公司法定代表人宁柱先生与中科荷兰石油有限公司签署上述相关协议。中科荷兰系公司实际控制人 Hui Ling(许玲)女士持股 100%的企业，属于公司的关联法人。2014 年 7 月 14 日，上海油泷与中科荷兰正式签署《排他性经营管理合作协议》。详细内容请见公司于 2014 年 3 月 29 日

对外披露的《关联交易公告》、2014年4月19日对外披露的《正和股份2013年年度股东大会决议公告》以及2014年7月15日对外披露的《关于签署〈排他性经营管理合作协议〉关联交易的进展公告》。根据《合作开发协议》的约定，中科荷兰应在《合作开发协议》生效后与上海油洸签订协议解除《排他性经营管理合作协议》。2015年12月，《排他性经营管理合作协议之终止协议》已签订。

(2) 关于签署《合作开发协议》的情况

2015年12月2日和2015年12月18日分别召开第十届董事会第六十三次会议和2015年第八次临时股东大会审议通过《关于签署〈合作开发协议〉的议案》，为充分利用公司及相关子公司在石油天然气勘探开发业务的技术、管理、经营、资金、人才等方面的优势，公司与苏克公司及其控股股东中科荷兰石油《合作开发协议》，由公司或公司指定的子公司投入技术、人员和勘探、开发资金等，由苏克公司及公司共同派驻代表组成联合管委会对合同区气田的勘探、开发及生产进行经营管理，并在合同区气田进入商业化生产阶段后，双方进行天然气产量分成。详细内容请见公司于2015年12月3日对外披露的《关于签署〈合作开发协议〉的关联交易公告》及2015年12月19日对外披露的《2015年第八次临时股东大会决议公告》。

(3) 关于控股股东广西正和与公司全资子公司广西正和商业管理有限公司签署《资产托管协议》的情况

为避免同业竞争，公司控股股东广西正和与公司全资子公司广西正和商业管理有限公司于2013年8月23日重新签订了《资产托管协议》，约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营管理，经营管理期限为2013年1月1日至2016年6月30日，以及2016年6月30日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间。本年度公司继续履行该协议。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

出售鑫浩矿业 100% 股权的情况

2014年9月10日，公司召开第十届董事会第三十三次会议同意公司以人民币4.1亿元的交易价格向控股股东广西正和转让所持鑫浩矿业100%股权的事项。上述事项已经公司2014年第六次临时股东大会审议通过。详细内容见公司2014年9月11日对外披露的《关于出售敖汉旗鑫浩矿业有限公司股权暨关联交易公告》以及2014年9月27日对外披露的《2014年第六次临时股东大会决议公告》。鑫浩矿业于2014年12月1日完成过户。截至2015年4月，广西正和已将所有股权转让款支付完毕。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
香港中科石油天然气有限公司	受同一实际控制人控制的企业					51,948,800.00	51,948,800.00
广西正和实业集团有限公司	公司控股股东					150,000,000.00	
	合计					201,948,800.00	51,948,800.00
关联债权债务形成原因		为无息拆入资金。					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

关于公司全资子公司中科荷兰能源与实际控制人 Hui Ling(许玲) 控制的中科荷兰石油签订《股权赠与协议》的情况

2015 年 11 月 4 日和 2015 年 11 月 20 日公司分别召开第十届董事会第六十次会议和 2015 年第七次临时股东大会审议通过《关于与 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. 签署〈股权赠与协议〉的议案》，同意授权全资子公司中科荷兰能源与实际控制人 Hui Ling(许玲) 控制的中科荷兰石油签订《股权赠与协议》，约定中科荷兰石油作为苏克公司的实际出资人，将其通过持股链条间接持有苏克公司 10% 的股权无偿赠与中科荷兰能源。中科荷兰石油系公司实际控制人 Hui Ling (许玲) 女士持股 100% 的企业，属于公司的关联法人。详细内容请见公司于 2015 年 11 月 5 日对外披露的《关于与 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. 签署《股权赠与协议》的关联交易公告》及 2015 年 11 月 21 日对外披露的《2015 年第七次临时股东大会决议公告》。截至本报告披露日，上述事项正在办理中。

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广西正和	广西正和商业管理有限公司	“谷埠街国际商城”的商业地产		2007年9月19日	至2016年6月30日，以及2016年6月30日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间	2,802,892.39	公允价值	无重大影响	是	控 股 股 东

托管情况说明

为避免同业竞争，公司控股股东广西正和与公司全资子公司广西正和商业管理有限公司于 2013 年 8 月 23 日签订《资产托管协议》，约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营，经营管理期限为 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，以及 2016 年 6 月 30 日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间。报告期内，产生的托管收益为 2,802,892.39 元。本年度公司继续履行该协议。

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													26.29
报告期末对子公司担保余额合计（B）													26.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													26.29
担保总额占公司净资产的比例（%）													48.56
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明						1、公司分别于2015年6月30日和2015年7月16日召开了第十届董事会第五十三次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于下属子公司马腾公司向中国银行贷款4.3亿美元的议案》，同意为							

	下属子公司马腾公司4.3亿美元对外借款提供无条件不可撤销担保。
--	---------------------------------

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于回购公司股份的情况说明

公司分别于2015年7月14日、2015年7月31日召开第十届董事会第五十四次会议及2015第五次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，详细内容请见公司于2015年7月16日对外披露的《第十届董事会第五十四次会议决议公告》、《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，以及于2015年8月1日对外披露的《2015年第五次临时股东大会决议公告》。公司于2015年8月27日披露了《洲际油气股份有限公司回购报告书》，并于2015年8月28日首次实施了回购。详细内容请见公司对外披露于上海证券交易所网站的相关公告。截至2015年9月30日，公司回购股份完成，回购股份数量为18,709,690股，占公司总股本的比例为0.83%，成交的最高价为8.24元/股，成交的最低价为6.247元/股，支付的总金额为139,992,088.5元（含交易费用）。2015年10月27日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将回购账户中的股票全部过户至员工持股计划账户，详细内容请见公司详细内容请见公司2015年10月28日对外披露的《关于员工持股计划完成股票购买的公告》。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

无

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	525,137,084	30.16			157,541,125		157,541,125	682,678,209	30.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	525,137,084	30.16			157,541,125		157,541,125	682,678,209	30.16
其中：境内非国有法人持股	525,137,084	30.16			157,541,125		157,541,125	682,678,209	30.16
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,216,022,545	69.84			364,806,764		364,806,764	1,580,829,309	69.84
1、人民币普通股	1,216,022,545	69.84			364,806,764		364,806,764	1,580,829,309	69.84
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、普通股股份总数	1,741,159,629	100		522,347,889		522,347,889	2,263,507,518	100

2、普通股股份变动情况说明

2015年4月17日和2015年5月8日公司分别召开了第十届董事会第四十九次会议和2014年年度股东大会审议通过了《2014年年度决算报告及利润分配预案的议案》，（具体内容详见公司于2015年4月18日和2015年5月9日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的第十届董事会第四十九次会议决议和2014年年度股东大会决议）。

公司于2015年7月实施完毕了2014年年度利润分配。2014年度利润分配方案为：以截至2014年12月31日公司股本总数1,741,159,629股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共转增522,347,889股，转增后剩余资本公积金为2,435,248,165.72元，转增后公司股本总额2,263,507,518股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2015年7月实施完毕2014年年度利润分配后，公司的总股本由1,741,159,629股增加至2,263,507,518股。基本每股收益2015年较2014年减少46.54%。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西正和实业集团有限公司	150,300,601		45,090,180	195,390,781	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2017年12月19日
深圳市中民昇	150,300,601		19,038,076	169,338,677	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结	2017年12月19日

汇壹号投资企业（有限合伙）					束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	
深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙）	100,200,401		30,060,120	130,260,521	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2017年12月19日
芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）	50,100,201		15,030,061	65,130,262	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2017年12月19日
长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	30,060,120		9,018,036	39,078,156	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2017年12月19日
深圳盛财股权投资合伙企业（有限	20,040,080		6,012,024	26,052,104	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回	2017年12月19日

合伙)					购该部分股份。限售期结束后,本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	
新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业	20,040,080		6,012,024	26,052,104	承诺认购公司非公开发行的股份,自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购该部分股份。限售期结束后,本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2017年12月19日
北京市第五建筑工程集团有限公司	0		13,026,052	13,026,052	通过司法强制执行,将中民昇汇所持有的限售股13,026,052股划转至北京市第五建筑工程集团有限公司。	2017年12月19日
张研	0		13,026,052	13,026,052	通过司法强制执行,将中民昇汇所持有的限售股13,026,052股划转至张研。	2017年12月19日
航天信托投资有限公司	3,900,000		1,170,000	5,070,000	航天信托投资有限公司未于2015年11月19日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第16号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。	2016年5月19日
上海惠中房地产经纪有限公司	195,000		58,500	253,500	上海惠中房地产经纪有限公司未于2015年11月19日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第16号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之	2016年5月19日

					后再行提出申请。	
合计	525,137,084		157,541,125	682,678,209	/	/

说明：公司于 2015 年 7 月实施完毕了 2014 年年度利润分配。2014 年度利润分配方案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 1,741,159,629 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 522,347,889 股，转增后剩余资本公积金为 2,435,248,165.72 元，转增后公司股本总额 2,263,507,518 股，有限售条件的股份随之增加。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 12 月 19 日	5.988	521,042,084	2017 年 12 月 19 日	521,042,084	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2014 年公司实施了非公开发行股票，新增股份 521,042,084 股已于 2014 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，预计可上市流通时间为 2017 年 12 月 19 日，如遇非交易日则顺延到交易日。至此，公司总股本变更为 1,741,159,629 股，其中限售流通股为 525,137,084 股，无限售流通股为 1,216,022,545 股。详细内容请见公司于 2014 年 12 月 23 日对外披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2015 年 7 月实施完毕了 2014 年年度利润分配。2014 年度利润分配方案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 1,741,159,629 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 522,347,889 股，转增后剩余资本公积金为 2,435,248,165.72 元，转增后公司股本总额 2,263,507,518 股。

报告期期初，公司资产总额为 11,805,882,072.18 元、负债总额为 6,261,497,268.21 元，资产负债率为 58.03%；报告期末，公司资产总额为 14,195,209,587.73 元、负债总额为 8,781,240,285.05 元，资产负债率为 61.86%。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格	内部职工股的发行数量
------------	------------	------------

	(元)	
现存的内部职工股情况的说明		

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	75,039
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,985
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广西正和实业集团有限公 司	153,480,284	665,081,232	29.38	195,390,781	质押	664,690,451	境内非国有法人
深圳市中民昇汇壹号投资 企业（有限合伙）	19,038,076	169,338,677	7.48	169,338,677	质押	169,000,000	境内非国有法人
深圳市孚威天玑投资企业 （有限合伙）	30,060,120	130,260,521	5.75	130,260,521	未知	129,532,260	境内非国有法人
芜湖江和投资管理合伙企 业（有限合伙）	15,030,061	65,130,262	2.88	65,130,262	未知	65,130,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公 司	47,131,722	47,131,722	2.08	0	无	0	未知
长沙市云鼎股权投资合伙 企业（有限合伙）	9,018,036	39,078,156	1.73	39,078,156	无	0	境内非国有法人
袁月梅	6,850,000	36,000,000	1.59	0	未知	0	境内自然人
任皖东	810,466	28,204,600	1.25	0	无	24,964,600	境内自然人
长江财富资产—广州农商 银行—长江财富—洲际 1 号资产管理计划	27,052,100	27,052,100	1.20	0	无	0	未知
深圳盛财股权投资合伙企 业（有限合伙）	6,012,024	26,052,104	1.15	26,052,104	质押	26,000,000	境内非国有法人

新疆宏昇源股权投资管理 有限合伙企业	6,012,024	26,052,104	1.15	26,052,104	质押	26,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广西正和实业集团有限公司	469,690,451	人民币普通股	469,690,451				
中国证券金融股份有限公司	47,131,722	人民币普通股	47,131,722				
袁月梅	36,000,000	人民币普通股	36,000,000				
任皖东	28,204,600	人民币普通股	28,204,600				
长江财富资产—广州农商银行—长江财富—洲 际1号资产管理计划	27,052,100	人民币普通股	27,052,100				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,549,000	人民币普通股	20,549,000				
亚太奔德有限公司	20,117,890	人民币普通股	20,117,890				
唐朝霞	19,573,059	人民币普通股	19,573,059				
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	19,207,226	人民币普通股	19,207,226				
洲际油气股份有限公司—第一期员工持股计划	18,709,690	人民币普通股	18,709,690				
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合 资产管理计划	17,218,499	人民币普通股	17,218,499				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	----------	--------	----------------	------

	称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广西正和实业集团有限公司	195,390,781	2017年12月19日	45,090,180	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
2	深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙）	169,338,677	2017年12月19日	19,038,076	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
3	深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙）	130,260,521	2017年12月19日	30,060,120	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
4	芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）	65,130,262	2017年12月19日	15,030,061	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
5	长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	39,078,156	2017年12月19日	9,018,036	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
6	深圳盛财股权投资合伙企业（有限合伙）	26,052,104	2017年12月19日	6,012,024	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。

7	新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业	26,052,104	2017 年 12 月 19 日	6,012,024	承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。
8	北京市第五建筑工程集团有限公司	13,026,052	2017 年 12 月 19 日	13,026,052	通过司法强制执行，将中民昇汇所持有的限售股 13,026,052 股划转至北京市第五建筑工程集团有限公司。
9	张研	13,026,052	2017 年 12 月 19 日	13,026,052	通过司法强制执行，将中民昇汇所持有的限售股 13,026,052 股划转至张研。
10	航天信托投资有限公司	5,070,000	2016 年 5 月 19 日	1,170,000	航天信托投资有限公司未于 2015 年 11 月 19 日提出上市申请，因此根据股权分置改革工作备忘录（第 16 号）规定，如未能一次性提出上市申请的，上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。
11	上海惠中房地产经纪有限公司	253,500	2016 年 5 月 19 日	58,500	上海惠中房地产经纪有限公司未于 2015 年 11 月 19 日提出上市申请，因此根据股权分置改革工作备忘录（第 16 号）规定，如未能一次性提出上市申请的，上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

名称	广西正和实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李民
成立日期	2002 年 9 月 26 日
主要经营业务	以普通住宅为主的房地产开发建设经营；相关物产管理；自有房屋租赁
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

姓名	无
国籍	无
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

(二) 实际控制人情况**1 法人**

名称	
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

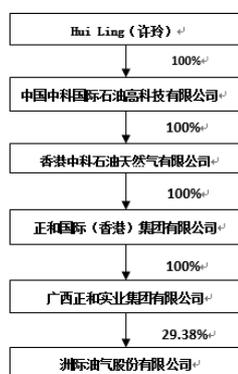
姓名	许玲 (Hui Ling)
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2009 年~至今任职于 ZhongNeng International Crude Oil Investment Group Limited; 2013 年-至今担任 China Sino-Science Group 以及 China Sino-Science 等公司的董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
姜亮	董事长	男	57	2013年12月23日	2016年6月25日		40,000	40,000	二级市场购买	160.44	否
张世明	董事	男	52	2015年11月4日	2016年6月25日					5.03	否
孙楷洋	董事、总裁	男	50	2015年9月2日	2016年6月25日					21.53	否
王学春	董事	男	61	2013年12月23日	2016年6月25日					131.99	否
丁贵明	独立董事	男	76	2013年12月23日	2016年6月25日					20	否
汤世生	独立董事	男	60	2013年12月23日	2016年6月25日					20	否
屈文洲	独立董事	男	44	2013年12月23日	2016年6月25日					20	否
吴光大	监事	男	60	2013年12月23日	2016年6月25日		5,000	5,000	二级市场购买	54.47	否
卢文东	监事	女	45	2013年12月23日	2016年6月25日		5,000	5,000	二级市场购买	42.18	否
黄杰	监事	男	52	2013年12月23日	2016年6月25日					46.84	否
胡辉平	副总裁	男	54	2013年12月23日	2016年3月4日		17,600	17,600	二级市场购买	168.54	否
何玺	副总裁	男	51	2013年12月23日	2016年6月25日		7,000	7,000	二级市场购买	114.86	否
肖焕钦	副总裁	男	52	2013年12月23日	2016年6月25日					119.96	否
陈学云	副总裁	男	60	2013年1月15日	2016年6月25日		90,000	90,000	二级市场购买	46.99	否
张广卿	副总裁	男	57	2014年3月3日	2016年6月25日					108.56	否
孙彦达	副总裁	男	49	2014年3月3日	2016年6月25日		5,000	5,000	二级市场购买	97.85	否
郭芬	副总裁	女	38	2013年12月30日	2016年6月25日					99.71	否
曲宁	财务总监	女	37	2015年5月8日	2016年3月4日		10,000	10,000	二级市场购买	45.53	否
樊辉	董事会秘	男	39	2014年1月27日	2016年6月25日		10,000	10,000	二级市场购买	71.21	否

	书										
王临川	财务总监	男	40	2016年3月4日	2016年6月25日						否
武凤良	副总裁	男	57	2016年3月4日	2016年6月25日						否
张世明	副董事长	男	52	2015年11月20日	2016年6月25日						
鲁可	副总裁	女	43	2014年3月3日	2015年5月8日					58.74	
宁柱	董事	男	38	2013年12月23日	2015年11月4日		20,000	20,000	二级市场购买	132.77	
宁柱	总裁	男	38	2014年5月12日	2015年9月2日						
王学春	副董事长	男	61	2014年3月27日	2015年11月20日						
胡辉平	董事	男	54	2013年12月23日	2015年11月4日						
郭芬	财务总监	女	38	2013年12月30日	2015年5月8日						
合计	/	/	/	/	/		209,600	209,600	/	1,587.20	/

姓名	主要工作经历
姜亮	2004年至2008年任BrightOceans Petroleum公司总裁兼中石油对外合作项目“吉林民114油田”联管会副主席和中方首席代表、Kyrgyzstan Tian Yi Petroleum公司总裁兼中方首席代表,2008年至2010年任Sinobo Energy公司总裁。2011年至2013年11月任香港中科石油天然气有限公司总裁,2013年12月至今任公司董事长。2013年12月至2014年5月任公司总裁。
张世明	1964年1月出生,本科学历,高级经济师。1985年7月-1993年7月,在湖南财经学院会计系任教。1993年7月-2007年8月,在湘财证券有限责任公司工作,其中,1995年7月-2000年1月任公司副总裁兼财务总监,2000年1月-2007年8月任公司总裁。2008年3月-2011年3月,任湖南赛康德生物科技有限公司董事长。2010年1月起,任世荣兆业股份有限公司董事。2015年11月至今任公司董事。
孙楷洋	1966年出生,清华大学工商管理硕士学位。1987年至2002年在天津市电子仪表局工作,任中外合资企业天津新中电子有限公司生产、技术、研发、投资等部门负责人。2002年至2007年任上海科成企业发展有限公司副总裁。2007年至2012年任天津雷盟实业有限公司执行总裁。2012年至2013年,任中科华康石油有限公司执行董事。2013年至今,任香港中科石油天然气投资集团有限公司执行董事。2015年9月至今任公司总裁。2015年11月至今任公司董事。
王学春	1955年出生,博士。教授级高级政工师,国际财务高级管理师,工商管理博士。1989年至1999年在胜利油田工作;1999年至2011年在胜利油田担任东胜石油开发集团有限公司副总经理、党委书记、油气集输总厂党委书记等职。2013年12月至

	今任公司董事。2014年3月至2015年11月任公司副董事长。2015年11月起任公司副总裁。
丁贵明	1996年任中国石油勘探局局长，1997年任中国石油总经理助理兼大庆石油管理局局长，2003年任国务院稽查特派员、央企监事会主席。社会兼职方面，丁贵明先生于1996年至2003年担任中国企业家协会副主席，现任中国企业家协会顾问。2013年12月至今任公司独立董事。
汤世生	1997年至2009年先后任中国信达信托投资公司副总裁、中国银河证券有限责任公司副总裁、宏源证券股份有限公司董事长，2009年至2012年任北大方正集团高级副总裁；现任华多九州科技股份有限公司董事长、北京中科软件有限公司执行董事；兼任湖南电广传媒股份有限公司、惠生工程技术服务有限公司、中信银行（国际）有限公司独立董事，中国人民保险集团股份有限公司候任独立董事，2013年12月30日至今任公司独立董事。
屈文州	2005年至今任职厦门大学，现任厦门大学金圆研究院院长、厦门大学中国资本市场研究中心主任；兼任厦门国际航空港股份有限公司、山东航空股份有限公司、深圳莱宝高科技股份有限公司独立董事，2013年12月至今任公司独立董事。
吴光大	1981年至2011年在中国石油青海油田勘探开发研究院从事石油天然气勘探研究工作，期间担任勘探研究室主任。现兼任中国地质大学、长江大学硕士生导师。2012年起担任香港中科石油天然气有限公司首席地质师，2013年12月至今任公司监事长。
卢文东	2007年至2010年在斯伦贝谢（中国）数据服务部门从事储层评价及测井新方法推广方面的工作，2011年至2012年在威德福（中国）和Dialog Atlas公司的GeoScience部门从事石油地质综合研究方面的工作，2013年12月至今任公司监事。
黄杰	2003年5月至今任公司办公室主任，2006年8月起任公司职工监事。
何玺	2009年至2012年，在MI能源控股有限公司担任副总地质师；2012年至2013年，在中澳煤层气能源有限公司担任副总裁，主管项目开发与技术管理工作。何玺先生在非常规油气藏开发方面拥有超过20年的工作经历，尤其在低渗透油气藏开发上具有独到的见解和多项成功经验，2013年12月至今任公司副总裁。
胡辉平	2006年至2008年在中油国际（哈萨克斯坦）公司工作，担任副总经理，并兼任中油国际（北布扎奇）公司总经理；2009年至2011年，在加拿大汉维能源服务集团任首席运营官；2012年至2013年任英泰格锐（北京）能源信息技术有限公司总经理，2013年12月至2015年11月任公司董事，2013年12月至2016年3月任公司副总裁。
肖焕钦	2009年至2011年任胜利油田勘探项目管理部主任；2011年至2013年在中化石油勘探开发有限公司工作，担任勘探开发部总经理，2013年12月至今任公司副总裁。
陈学云	2007年12月至今，广西正和商业管理有限公司任董事长、总经理；2008年3月至今，广西正和物业服务有限公司任董事长；2009年4月至今任公司副总裁。
郭芬	2007年至2010年，在雷曼布朗国际财务咨询公司工作，担任咨询师；2012年至2013年11月担任香港中科石油天然气有限

	公司财务总监，2013 年 12 月至 2015 年 5 月 8 日任公司财务总监。2013 年 12 月至今任公司副总裁。
张广卿	2003 年—2012 年 6 月，从事石油工程技术管理工作。2014 年 3 月至今任公司副总裁。
孙彦达	2003 年 12 月—2009 年 11 月，任 BrightOceans Petroleum 公司勘探开发事业部总经理、首席风险官、副总裁，主要负责公司勘探开发技术、管理、市场开拓以及全面风险管理等；2010 年 3 月—2011 年 4 月，任华鼎鸿基石油工程技术（北京）有限公司副总裁，主管工程技术体系；2011 年 5 月—2014 年 2 月，任大庆华理能源生物技术有限公司总经理。2014 年 3 月起任公司副总裁。
曲宁	2002 年 8 月至 2008 年 2 月在普华永道会计师事务所工作，职位至审计经理，期间参与过中国石油等多个石油、石化企业的审计工作；2008 年 3 月至 2011 年 2 月就职于新华财经传媒股份有限公司，职位至内审高级经理；2011 年 3 月至 2014 年 6 月在印纪影视娱乐传媒有限公司工作，职位至财务总监。自 2014 年 8 月 4 日起加入香港中科国际石油天然气投资集团有限公司，任财务总监。2015 年 5 月 8 日起至 2016 年 3 月任公司财务总监。
王临川	1976 年生，硕士，高级国际财务管理师 SIFM，在财务管理、国际业务和石油行业拥有逾 18 年的经验。1998 年—2009 年任职于中国石油工程建设（集团）公司，先后在多个国家工作，并担任财务经理。2009 年—2015 年任职于安东油田服务，历任安东国际公司财务总监、安东国际公司副总裁、公司高级副总裁兼集团财务管理中心总经理。2015 年 10 月—2016 年 3 月先后担任洲际油气股份有限公司财务副总监和审计总监。2016 年 3 月至今任公司财务总监。
武凤良	1959 年生，工商管理硕士，高级工程师。1982 年—2007 年，服务于中国海洋石油总公司，作为工程师、室主任、主任地质师从事地质研究 12 年，作为新项目经理、中海油国际有限公司副总裁从事海外油气田项目评估、并购和海外油气田公司的经营管理约 13 年。2007 年—2008 年，任法国威立雅海口水务有限公司总经理。2008 年—2014 年，任天时集团能源有限公司总经理。2015 年—2016 年 2 月，任香港中科国际石油天然气投资集团有限公司副总裁。2016 年 3 月至今任公司副总裁。
樊辉	2009 年至 2012 年在亚太石油有限公司工作，任职高级地质师，负责公司在鄂尔多斯盆地东缘的煤层气和致密砂岩气地质研究及相关作业。2013 年 10 月—12 月在香港中科石油天然气有限公司，任油气项目总监。2014 年 1 月至今任公司董事会秘书。
宁柱	2006 年至 2008 年参与创办采佳（中国）有限公司并担任运营经理；2009 年至 2011 年担任 Zhongneng International Crude Oil Investment Group 董事兼北京代表处首席代表；2011 年起担任香港中科石油天然气有限公司副总裁，2013 年 12 月至 2015 年 11 月任公司董事。2014 年 5 月至 2015 年 9 月任公司总裁。
鲁可	2008 年至 2013 年担任韬睿惠悦咨询总监，2013 年至 2014 年 2 月担任合益集团咨询总监。2014 年 3 月 3 日至 2015 年 5 月任公司副总裁。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会秘书处制定方案，经董事会薪酬委员会讨论同意，提交董事会或股东大会讨论通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司第十届董事会第十五次会议审议通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬严格按照公司薪酬方案规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1587.20 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张世明	副董事长	选举	第十届董事会第六十二次会议审议通过选举张世明先生为公司副董事长。
孙楷沅	总裁	聘任	第十届董事会第五十七次会议审议通过聘任孙楷沅先生为公司总裁。
孙楷沅	董事	选举	第十届董事会第六十次会议审议通过选举孙楷沅先生为公司董事。
宁柱	总裁	离任	宁柱先生于 2015 年 9 月 2 日辞去公司总裁职务。
宁柱	董事	离任	宁柱先生于 2015 年 11 月 2 日辞去公司董事职务。
胡辉平	董事	离任	胡辉平先生于 2015 年 11 月 2 日辞去公司董事职务。

胡辉平	副总裁	离任	胡辉平先生于 2016 年 3 月 4 日辞去公司副总裁职务。
郭芬	财务总监	离任	郭芬女士于 2015 年 5 月 8 日辞去公司财务总监职务。
鲁可	副总裁	离任	鲁可女士于 2015 年 5 月 8 日辞去公司副总裁职务。
王临川	财务总监	聘任	第十届董事会第六十四次会议审议通过聘任王临川先生为公司财务总监。
武凤良	副总裁	聘任	第十届董事会第六十四次会议审议通过聘任王临川先生为公司副总裁。
曲宁	财务总监	离任	曲宁女士于 2016 年 3 月 4 日辞去公司财务总监职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	108
主要子公司在职员工的数量	935
在职员工的数量合计	1,043
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	584
销售人员	33
技术人员	201
财务人员	61
行政人员	164
合计	1,043
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	28
硕士	155
本科	341
大专	218
高中及以下	301
合计	1,043

(二) 薪酬政策

根据统一的薪酬制度，对各工种、各职层员工均给予价值评价和价值回报机制，从而指明员工职业生涯发展和自我价值的实现，使员工根据自己专长，立足本职岗位，为公司的发展贡献自己的聪明才智。坚持“按岗定薪，按效取酬”的原则。将工作绩效考核结果作为薪酬结构的一项权重，让员工收入的增长与业绩考核的结果紧密挂钩，让员工的技能、素质、态度的差异反映为收入差异，从而鼓励员工不断提高工作效率和为企业做出持续贡献。在兼顾公平的同时做到效率优先，在收入分配上不搞平均主义，薪酬向为企业持续创造价值的员工倾斜，向企业的核心职位和关键岗位倾斜，让优秀人才通过科学的评价标准显露出来，让表现优秀的员工所创造的价值得到合理的回报，从而不断为企业吸引人才、留住人才。创新设计薪酬结构，在薪酬体系中设立特殊贡献奖励，着眼于克服员工工作中的短期行为，着力引导员工信任企业、关心企业、热爱企业、忠诚企业。

(三) 培训计划

公司的核心价值观是“吸引顶尖人才”。因此，公司非常重视员工的培训培养工作。根据公司发展现状分别制订长期中期短期的培训计划是公司发展战略中的重要组成部分。培训计划中，除常规性的制度培训、语言培训、技能培训、职业素养提升培

训等，还针对公司高精尖技术人才积极开展专业性的培养计划。因公司油气资产均在海外，为了更好地让中方员工与海外员工快速沟通融合，公司花费人力财力为海外员工提供异地培训，如邀请海外员工到中国石油大学进行石油行业趋势分析、如何签署油气行业采购合同、勘探培训、特殊技术培训、开发基础知识培训、甚至联系中国大油田为员工进行实地操作培训等。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。公司内控制度的建立健全，对公司的生产经营起到了积极地监督、控制和指导作用，有力地保障了公司经营管理的正常化和决策的科学化。公司实际控制人变更、非公开发行股票以及重大资产重组事项均按照要求及时填报了内幕信息知情人登记表。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn	2015 年 1 月 21 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn	2015 年 3 月 5 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 9 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 9 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn	2015 年 7 月 17 日
2015 年第五次临时股东大会	2015 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn	2015 年 8 月 1 日
2015 年第六次临时股东大会	2015 年 10 月 9 日	www.sse.com.cn	2015 年 10 月 10 日
2015 年第七次临时股东大会	2015 年 11 月 20 日	www.sse.com.cn	2015 年 11 月 21 日
2015 年第八次临时股东大会	2015 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 19 日

股东大会情况说明

以上股东大会的会议通知均已公告的形式发出，会议均以现场投票及网络投票相结合的方式召开。公司董事、监事、董事会秘书出席了会议。部分高级管理人员及律师列席了会议。股东大会的召开都聘请了湖南启元律师事务所律师进行见证并出具了

法律意见书。该所认为，公司股东大会的召集、召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》、《股东大会规则》及《公司章程》的相关规定，合法、有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
姜亮	否	21	21	16	0	0	否	9
张世明	否	3	3	2	0	0	否	1
孙楷泮	否	3	3	2	0	0	否	0
王学春	否	21	21	16	0	0	否	8
丁贵明	是	21	21	16	0	0	否	6
汤世生	是	21	21	16	0	0	否	8
屈文州	是	21	21	16	0	0	否	4
宁柱	是	17	17	13	0	0	否	5
胡辉平	是	17	17	13	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	21
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
无	无	无	无	无

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下属各专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会按照中国证监会、上交所颁发的法律法规和公司《审计委员会实施细则》等要求，在 2015 年度报告的编制和披露过程中，认真履行责任和义务，勤勉尽责，维护全体股东及公司的整体利益。

在审计机构进行审计前、审计过程中以及审计完成前均与其进行了充分沟通，实施了有效监督。董事会战略委员会根据公司所处的外部和内部环境，对公司的发展战略进行了规划研究，对公司发展战略及实施提出了指导和要求。董事会薪酬与考核委员会通过会议，积极推动了公司员工持股计划的开展。董事会提名委员会对报告期内公司聘任的董事、高管人员的资格进行了认真的核查，并形成决议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

1、2007 年，公司进行了重大资产出售暨以新增股份购买资产。在该项交易中，广西正和将谷埠街国际商城的 140,166.17 平方米商业地产注入公司，广西正和在谷埠街商城尚有 42,193.75 平方米商业地产由于处于抵押状态未注入公司。为避免同业竞争，广西正和在 2007 年承诺：A、在 2009 年 6 月 30 日前，除非征得正和股份书面同意，广西正和不得将其所拥有的位于广西柳州市飞鹅二路谷埠街国际商城中未在重大资产重组中置入正和股份的其他商业房产出售或部分出售予任何第三方。同时，正和股份有权在该期间内按评估价格的 80% 向其购买该商业房产；在 2009 年 9 月 30 日后，在同等条件下，正和股份对上述商业房产享有优先购买权。B、在上述期间内，该等商业房产的经营管理权委托给正和股份行使，因经营、管理该等商业房产而产生的收益均归正和股份所有，相关的税收和费用亦由正和股份承担。广西正和在获得正和股份书面同意后将该等商业房产部分或全部售予第三方，广西正和将按房屋销售总价款的 3% 向正和股份支付该部分房产的管理费。C、在 2009 年 7 月 1 日后，在广西正和仍为正和股份的控股股东期间，该等商业房产的经营管理权仍委托正和股份行使。若广西正和需将该商业房产予以出售，必须委托正和股份寻找确定购买方，并由正和股份具体负责相关事宜。在此期间，广西正和按以下标准向正和股份支付管理费：a、出售部分的商业房产的管理费，为销售总价款的 3%；b、出租部分的商业房产的管理费，按照届时的市场公允价格由双方协商确定。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为进一步建立和完善公司的绩效考核体系和激励约束机制，对中高层干部的价值创造过程及结果进行客观、公正的评价，并通过此评价合理地进行价值分配，促进中高层干部与公司共同发展。集团公司对总部及各区域企业推行“季度考评、年度奖惩”的工作目标绩效考核动态督导机制，主要考核区域企业高管人员。

集团公司人力资源部负责分解和细化年度目标和任务，通过工作计划去管理、控制、检查和落实，进行量化考核。考评必须坚持公平、公正、公开的原则，严格依据价值创造的结果（业绩）和价值创造过程中的表现，实现干部的薪酬、效益奖金、职位升降与考核结果紧密结合。

集团公司通过强化绩效考核的责任机制，真正做到使公司的各项指标能分解落实到各部门、各岗位，切实体现待遇与业绩挂钩、付出与收获相配、能力与职位相符；从而达到全面提升公司效益上台阶的目的。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详细内容请见公司于 2016 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2015 年度财务及内控审计机构。经审计后，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《洲际油气股份有限公司内部控制审计报告（中汇会审【2016】2086 号）》，认为公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，审计意见为标准无保留意见。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
洲际油气股份有限公司非公开发行 2015 年公司债券（第一期）	15 洲际 01	125999	2015 年 6 月 2 日	2016 年 6 月 1 日	130,000	7.50%	单利按年计息，到期一次还本	上海证券交易所
洲际油气股份有限公司非公开发行 2015 年公	15 洲际 02	125920	2015 年 7 月 17 日	2016 年 7 月 16 日	20,000	7.50%	单利按年计息，到期一次	上海证券交易所

司债券（第 二期）							还本	
--------------	--	--	--	--	--	--	----	--

公司债券其他情况的说明

无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	长城证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 9 层
	联系人	倪红艳
	联系电话	010-88366062
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

无

三、公司债券募集资金使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额
2015 年	非公开发行债券	150,000	150,000	150,000
合计	/	150,000	150,000	150,000

非公开发行债券共募集 15 亿元人民币。均用于补充流动资金。

四、公司债券资信评级机构情况

本次债券的评级机构为【联合信用管理有限公司】，联合信用管理有限公司是经国家工商行政管理局核准，于 2000 年 1 月在北京市工商行政管理局注册成立的全国性专业信用信息服务机构，注册资本 1.36 亿元人民币。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

无

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

长城证券股份有限公司作为“洲际油气股份有限公司非公开发行 2015 年公司债券”（证券代码：125999/125920）的受托管理人，依据《证券法》、《公司法》、《公司债券发行与交易管理办法》及《债券持有人会议规则》等相关规定，持续关注洲际油气股份有限公司的经营状况、财务状况及资信状况积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	595,515,603.70	500,064,439.19	19	
投资活动产生的现金流量净额	-3,289,468,375.28	-3,372,016,053.91	2	
筹资活动产生的现金流量净额	1,799,106,449.60	4,303,796,756.74	-58	见本报告第四节管理层讨论与分析 3. 现金流分析
期末现金及现金等价物余额	277,542,662.69	1,622,490,887.51	-83	参见现金流量表。
流动比率	0.66	1.20	-45	流动比率较上年下降 45% 主要由于本报告期内收购克山公司, 非流动资产大幅增加, 因此流动资产比例下降。
速动比率	0.17	0.72	-76	速动比率较上年下降 45% 主要由于本报告期内收购克山公司, 非流动资产大幅增加, 因此流动资产比例下降。
资产负债率	61.86%	53.04%	17	
EBITDA 全部债务比	6.78%	7.99%	-15	
利息保障倍数	1.18	1.93	-39	利息保障倍数较上年下降 39% 主要由于本报告期内平均借款余额上升, 导致利息支出较上年增加所致。
现金利息保障倍数	1.62	1.65	-2	
EBITDA 利息保障倍数	2.14	2.80	-24	
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

关于 2015 年内公司资产的抵押及质押情况, 请参见财务报告附注七、76。

十 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一 公司报告期内的银行授信情况

2015 年度银行授信总额为 144,750 万元，新增授信为 75,000 万元，比上期末授信净增加 45000 万元授信。授信行分别为中国银行海南省分行、兴业银行海口分行、中信银行海口分行、建设银行海南省分行、澄迈县农村信用社及柳州银行、柳州市农村信用合作联社。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本报告披露日，公司无违反相关约定及承诺的情况出现。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司实施重大资产重组，并于 2016 年 3 月 21 日披露重大资产重组预案。公司与金砖丝路一期等 9 名交易对方签署《发行股份购买资产框架协议》，拟购买上述交易对方合计持有的上海泷洲鑫科 99.99% 股权，进而收购上海泷洲鑫科或其指定的下属子公司拟以现金方式收购的以下资产：1、班克斯公司 100% 股权；2、雅吉欧公司 51% 股权；3、基傲投资 100% 股权。双方初步商定上海泷洲鑫科 99.99% 股权交易作价为 820,000 万元。鉴于公司在本次交易前持有上海泷洲鑫科 0.01% 的股权，本次交易完成后，上市公司将直接持有上海泷洲鑫科 100% 股权。为提高本次重组绩效，本次拟募集配套资金总金额不超过 700,000 万元，不超过本次拟购买资产交易价格总额 100%，募集配套资金用于重组标的公司的项目建设、提供给雅吉欧公司用于偿还股东借款、补充上市公司流动资金、支付中介机构费用。截至本报告披露日，上述重大资产重组事项正在推进当中。公司本次拟通过发行股份购买资产并配套募集资金的方式取得多家油气公司的权益，将增加公司油气田资产的储备，满足公司在未来较长时间内的能源开发需求，有利于快速实现公司原油产量的提升，进一步夯实公司的能源开发业务，有利于提高公司市场竞争力，主营业务收入规模以及净利润水平都将有所增加，进而不断提高公司的盈利能力。若本次非公开发行募集资金到位后，公司的净资产和总资产规模均将提高，公司资产负债率将有所下降，整体实力和抗风险能力得到增强，偿债能力亦随之增强。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中汇会审[2016]1941号

洲际油气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的洲际油气股份有限公司(以下简称洲际油气公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是洲际油气公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审

计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，洲际油气公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洲际油气公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘玉忠

中国·杭州

中国注册会计师：马东宇

报告日期：2016年4月20日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	392,365,338.33	2,127,823,868.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	151,892,519.10	126,230,016.65
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	98,336,383.31	96,006,915.20
预付款项	七、6	402,982,051.37	337,378,084.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	11,135,185.55	5,608,408.17
应收股利			
其他应收款	七、9	81,233,513.64	445,459,847.78
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,565,663,369.76	1,477,508,445.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,579,771.02	16,114,742.69
其他流动资产	七、13	57,411,255.02	35,520,983.87
流动资产合计		2,771,599,387.10	4,667,651,312.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,098,069,252.81	109,888,493.85
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	948,013.59	941,467.18
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	1,963,364,415.74	1,729,604,945.32
固定资产	七、19	42,959,049.80	39,052,290.39
在建工程	七、20	83,324,178.75	74,288,128.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产	七、24	8,071,002,299.69	5,080,291,221.80
无形资产	七、25	3,007,598.36	1,820,222.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	11,621,400.88	25,874,133.64
递延所得税资产	七、29	149,313,991.01	76,469,856.74
其他非流动资产			

非流动资产合计		11,423,610,200.63	7,138,230,759.44
资产总计		14,195,209,587.73	11,805,882,072.18
流动负债:			
短期借款	七、31	1,299,555,000.00	2,089,066,450.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	292,413,805.55	390,490,918.00
预收款项	七、36	3,964,630.03	1,913,303.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	25,640,223.56	20,657,642.08
应交税费	七、38	94,566,455.46	134,998,558.14
应付利息	七、39	18,956,433.25	12,039,537.68
应付股利			
其他应付款	七、41	676,649,017.83	774,802,338.65
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	224,781,204.03	459,330,876.62
其他流动负债	七、44	1,574,098,322.84	14,520,605.93
流动负债合计		4,210,625,092.55	3,897,820,230.93
非流动负债:			
长期借款	七、45	2,321,462,000.00	1,065,028,942.95
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	43,316,992.85	18,238,088.82
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	30,171,125.11	37,102,033.96
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,175,665,074.54	1,243,307,971.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,570,615,192.50	2,363,677,037.28
负债合计		8,781,240,285.05	6,261,497,268.21
所有者权益			
股本	七、53	2,263,507,518.00	1,741,159,629.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积	七、55	2,435,248,165.72	2,957,596,054.72
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-190,540,465.35	5,582,229.68
专项储备			
盈余公积	七、59	49,483,179.95	49,483,179.95
一般风险准备			
未分配利润	七、60	683,329,166.35	618,523,791.22
归属于母公司所有者权益合计		5,241,027,564.67	5,372,344,884.57
少数股东权益		172,941,738.01	172,039,919.40
所有者权益合计		5,413,969,302.68	5,544,384,803.97
负债和所有者权益总计		14,195,209,587.73	11,805,882,072.18

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		161,577,624.57	1,958,562,261.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	19,165,015.66	8,206,054.99
预付款项		1,779,530.94	618,920.40
应收利息		8,765,625.00	5,297,084.72
应收股利		121,636,400.00	121,636,400.00
其他应收款	十七、2	868,994,941.80	1,051,243,561.20
存货		4,310,614.62	4,309,674.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		10,277,648.62	10,829,568.86
其他流动资产			
流动资产合计		1,196,507,401.21	3,160,703,525.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		936,703,361.95	79,888,493.85
持有至到期投资			
长期应收款		3,849,800,491.21	2,356,433,392.26
长期股权投资	十七、3	824,026,875.54	802,880,830.57
投资性房地产		1,828,587,279.65	1,609,902,780.30
固定资产		3,216,816.44	3,002,073.71
在建工程			
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		952,920.65	795,334.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,143,839.36	20,004,722.11
递延所得税资产		93,188,013.49	34,137,862.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,547,619,598.29	4,907,045,490.68
资产总计		8,744,126,999.50	8,067,749,016.48
流动负债：			
短期借款		1,279,555,000.00	1,600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,000.00	40,200.00
预收款项		3,551,006.22	1,913,303.83
应付职工薪酬		18,324,502.27	13,132,109.64
应交税费		4,369,894.54	12,102,760.09
应付利息		2,508,548.74	4,760,742.71
应付股利			
其他应付款		542,440,972.31	896,874,300.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		67,500,000.00	148,500,000.00
其他流动负债		1,556,706,944.44	
流动负债合计		3,474,984,868.52	2,677,323,416.83
非流动负债：			
长期借款			216,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		204,989,941.25	137,932,736.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,989,941.25	353,932,736.55
负债合计		3,679,974,809.77	3,031,256,153.38
所有者权益：			
股本		2,263,507,518.00	1,741,159,629.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,435,248,165.72	2,957,596,054.72
减：库存股			

其他综合收益		-175,386,735.13	6,175,010.85
专项储备			
盈余公积		49,483,179.95	49,483,179.95
未分配利润		491,300,061.19	282,078,988.58
所有者权益合计		5,064,152,189.73	5,036,492,863.10
负债和所有者权益总计		8,744,126,999.50	8,067,749,016.48

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	1,260,655,178.14	1,387,245,865.30
其中：营业收入		1,260,655,178.14	1,387,245,865.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,418,066,849.45	1,410,274,590.16
其中：营业成本		598,549,299.37	692,894,498.62
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	七、62	297,329,198.76	266,710,363.77
销售费用	七、63	150,320,558.91	75,118,333.58
管理费用	七、64	183,909,551.59	163,781,436.11
财务费用	七、65	188,631,827.21	209,855,475.02
资产减值损失	七、66	-673,586.39	1,914,483.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	259,421,972.87	8,727,094.13
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	3,151,817.23	131,850,326.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-317,113.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		105,162,118.79	117,548,695.83
加：营业外收入	七、69	35,631,223.64	17,961,750.33
其中：非流动资产处置利得			51,429.37
减：营业外支出	七、70	1,703,336.07	1,597,027.90
其中：非流动资产处置损失		142,236.95	1,305,422.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		139,090,006.36	133,913,418.26
减：所得税费用	七、71	74,647,463.86	40,488,165.49

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,442,542.50	93,425,252.77
归属于母公司所有者的净利润		64,805,375.13	84,895,910.21
少数股东损益		-362,832.63	8,529,342.56
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-194,858,043.79	-59,925.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-196,122,695.03	57,811.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-196,122,695.03	57,811.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-182,401,239.04	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-13,721,455.99	-592,781.17
6.其他			650,592.80
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,264,651.24	-117,736.68
七、综合收益总额		-130,415,501.29	93,365,327.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-131,317,319.90	84,953,721.84
归属于少数股东的综合收益总额		901,818.61	8,411,605.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0286	0.0535
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0286	0.0535

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	98,620,467.97	53,864,084.19
减：营业成本		23,269,750.02	8,761,262.28
营业税金及附加		8,112,443.35	9,533,942.92
销售费用			397,200.00
管理费用		111,262,877.47	82,818,477.06
财务费用		-65,995,799.82	195,106,905.84

资产减值损失		197,743.01	118,847.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		218,684,499.35	3,388,525.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,148,800.00	319,257,394.64
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）		243,606,753.29	79,773,369.30
加：营业外收入		35,143,239.22	17,681,440.17
其中：非流动资产处置利得			51,429.37
减：营业外支出		1,001,283.78	117,830.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		277,748,708.73	97,336,978.68
减：所得税费用		68,527,636.12	-17,660,299.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,221,072.61	114,997,278.09
五、其他综合收益的税后净额		-181,561,745.98	650,592.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-181,561,745.98	650,592.80
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-181,561,745.98	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			650,592.80
六、综合收益总额		27,659,326.63	115,647,870.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,286,915,097.65	1,188,948,086.79
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	207,044,443.63	1,061,498,720.71
经营活动现金流入小计		1,493,959,541.28	2,250,446,807.50
购买商品、接受劳务支付的现金		173,706,513.03	989,133,866.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		163,221,840.63	98,044,293.45
支付的各项税费		482,218,130.07	538,904,298.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	585,918,136.36	513,056,848.79
经营活动现金流出小计		1,405,064,620.09	2,139,139,307.38
经营活动产生的现金流量净额		88,894,921.19	111,307,500.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,440,752.89	900,000.00
取得投资收益收到的现金		3,151,817.23	3,280,493.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			132,646.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		359,867,222.10	67,633,807.53
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		60,000,000.00
投资活动现金流入小计		364,459,792.22	131,946,946.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,817,893.34	173,237,246.29
投资支付的现金		1,244,510,414.47	165,049,093.85
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		2,144,350,085.71	3,060,729,999.31
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	70,249,773.98	104,946,661.38
投资活动现金流出小计		3,653,928,167.50	3,503,963,000.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,289,468,375.28	-3,372,016,053.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,059,017,764.91
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		5,796,692,200.00	3,103,193,623.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,137,393,121.76	4,586,231,863.44
筹资活动现金流入小计		6,934,085,321.76	10,748,443,252.16
偿还债务支付的现金		4,214,182,741.14	1,757,677,093.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,023,601.90	249,113,250.07
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	七、73	731,772,529.12	4,437,856,151.82
筹资活动现金流出小计		5,134,978,872.16	6,444,646,495.42
筹资活动产生的现金流量净额		1,799,106,449.60	4,303,796,756.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56,518,779.67	-32,333,393.89
五、现金及现金等价物净增加额	七、74	-1,344,948,224.82	1,010,754,809.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,622,490,887.51	611,736,078.45
六、期末现金及现金等价物余额		277,542,662.69	1,622,490,887.51

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司现金流量表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		69,365,621.71	61,717,551.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		349,064,280.19	627,571,066.93
经营活动现金流入小计		418,429,901.90	689,288,617.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,563,697.28	8,761,262.28
支付给职工以及为职工支付的现金		61,404,828.62	22,385,247.04
支付的各项税费		16,824,005.03	8,481,086.03
支付其他与经营活动有关的现金		973,498,189.21	199,966,992.36
经营活动现金流出小计		1,053,290,720.14	239,594,587.71
经营活动产生的现金流量净额		-634,860,818.24	449,694,030.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,148,800.00	46,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		459,867,222.10	67,762,778.23
收到其他与投资活动有关的现金			334,144,101.84
投资活动现金流入小计		463,016,022.10	448,586,880.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,407,234.66	8,615,982.19
投资支付的现金		2,342,827,018.08	531,152,588.74
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		14,396,962.70	2,708,252,874.73
投资活动现金流出小计		2,358,631,215.44	3,248,021,445.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,895,615,193.34	-2,799,434,565.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,059,017,764.91
取得借款收到的现金		3,409,976,200.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		937,565,921.76	3,819,338,227.87
筹资活动现金流入小计		4,347,542,121.76	8,478,355,992.78

偿还债务支付的现金		2,542,445,000.00	584,777,198.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,313,782.78	173,749,570.38
支付其他与筹资活动有关的现金		573,505,276.80	4,265,468,591.02
筹资活动现金流出小计		3,234,264,059.58	5,023,995,360.17
筹资活动产生的现金流量净额		1,113,278,062.18	3,454,360,632.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,364,173.74	-37,188,815.74
五、现金及现金等价物净增加额		-1,403,833,775.66	1,067,431,281.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,490,411,400.23	422,980,118.67
六、期末现金及现金等价物余额		86,577,624.57	1,490,411,400.23

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,741,159,629.00				2,957,596,054.72		5,582,229.68		49,483,179.95		618,523,791.22	172,039,919.40	5,544,384,803.97
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,741,159,629.00				2,957,596,054.72		5,582,229.68		49,483,179.95		618,523,791.22	172,039,919.40	5,544,384,803.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	522,347,889.00				-522,347,889.00		-196,122,695.03				64,805,375.13	901,818.61	-130,415,501.29
(一)综合收益总额							-196,122,695.03				64,805,375.13	901,818.61	-130,415,501.29
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	522,347,889.00				-522,347,889.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	522,347,889.00				-522,347,889.00								

2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,263,507,518.00				2,435,248,165.72		-190,540,465.35		49,483,179.95		683,329,166.35	172,941,738.01	5,413,969,302.68

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,220,117,545.00				448,071,743.60		28,630.58	37,020,670.01		560,731,801.49		92,008,998.19	2,357,979,388.87
加：会计政策变更					-5,524,418.05		5,524,418.05						
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,220,117,545.00				442,547,325.55		28,630.58	37,020,670.01		560,731,801.49		92,008,998.19	2,357,979,388.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	521,042,084.00				2,515,048,729.17		-28,630.58	12,462,509.94		57,791,989.73		80,030,921.21	3,186,405,415.1
（一）综合收益总额							57,811.63			84,895,910.21		8,529,342.56	93,483,064.40
（二）所有者投入和减少资本	521,042,084.00				2,515,048,729.17		-28,630.58					71,501,578.65	3,107,563,761.24
1. 股东投入的普通股	521,042,084.00				2,520,030,576.70								3,041,072,660.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,981,847.53		-28,630.58					71,501,578.65	66,491,100.54
（三）利润分配								12,462,509.94		-27,103,920.48			-14,641,410.54
1. 提取盈余公积								12,462,509.94		-12,462,509.94			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,641,410.54			-14,641,410.54

2015 年年度报告

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,741,159,629.00				2,957,596,054.72		5,582,229.68		49,483,179.95		618,523,791.22	172,039,919.40	5,544,384,803.97

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,741,159,629.00				2,957,596,054.72		6,175,010.85		49,483,179.95	282,078,988.58	5,036,492,863.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,741,159,629.00				2,957,596,054.72		6,175,010.85		49,483,179.95	282,078,988.58	5,036,492,863.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	522,347,889.00				-522,347,889.00		-181,561,745.98			209,221,072.61	27,659,326.63
(一) 综合收益总额							-181,561,745.98			209,221,072.61	27,659,326.63
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2015 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	522,347,889.00				-522,347,889.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	522,347,889.00				-522,347,889.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,263,507,518.00				2,435,248,165.72		-175,386,735.13	49,483,179.95	491,300,061.19	5,064,152,189.73

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,220,117,545.00				443,089,896.07				37,020,670.01	194,185,630.97	1,894,413,742.05
加：会计政策变更					-5,524,418.05		5,524,418.05				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,220,117,545.00				437,565,478.02		5,524,418.05		37,020,670.01	194,185,630.97	1,894,413,742.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	521,042,084.00				2,520,030,576.70		650,592.80		12,462,509.94	87,893,357.61	3,142,079,121.05
(一) 综合收益总额							650,592.80			114,997,278.09	115,647,870.89
(二) 所有者投入和减少资本	521,042,084.00				2,520,030,576.70						3,041,072,660.70

2015 年年度报告

1. 股东投入的普通股	521,042,084.00			2,520,030,576.70						3,041,072,660.70
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								12,462,509.94	-27,103,920.48	-14,641,410.54
1. 提取盈余公积								12,462,509.94	-12,462,509.94	
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,641,410.54	-14,641,410.54
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,741,159,629.00			2,957,596,054.72		6,175,010.85		49,483,179.95	282,078,988.58	5,036,492,863.10

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

三、公司基本情况

1. 公司概况

洲际油气股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名海南正和实业集团股份有限公司、海南华侨投资股份有限公司、海南侨联企业股份有限公司,成立于1984年8月,是海南省最早公开发行动股票的股份制试点企业之一,持海南省工商行政管理局核发的460000000129299企业法人营业执照。公司注册地:海口市西沙路28号。

1993年10月,国家体改委批准本公司继续进行股份制试点。1996年9月,经中国证监会证监发字(1996)226号文批准,本公司股票于1996年10月8日在上交所上市交易。上市时公司股本为98,746,200股。经历次股改变更后,截止2013年末公司股本为122,011.75万股。

2014年8月6日,经海南省工商行政管理局核准,公司名称由“海南正和实业集团股份有限公司”变更为“洲际油气股份有限公司”。

2014年12月经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2014]1233号文《关于核准洲际油气股份有限公司非公开发行动股票的批复》核准,公司向广西正和实业集团有限公司、深圳盛财股权投资合伙企业(有限合伙)、新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业、芜湖江和投资管理合伙企业(有限合伙)、长沙市云鼎股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市孚威天玑投资企业(有限合伙)、深圳市中民昇汇壹号投资企业(有限合伙)7家特定投资者非公开发行动521,042,084股人民币普通股(A股),每股面值人民币1元,每股发行价5.988元,募集资金总额3,119,999,999.00元,扣除发行费用后净额3,041,072,660.70元,其中:增加注册资本人民币521,042,084.00元,增加资本公积2,520,030,576.70元。募集资金用于收购马腾石油股份有限公司95%的股权。本次发行后,公司的注册资本和股本从人民币1,220,117,545.00元增加到人民币1,741,159,629.00元。本次增资已于2014年12月26日业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中汇会验[2014]3281号验资报告。

根据2015年5月8日股东大会决议,公司以2014年末股本总数为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增3股,本次增资已于2015年7月7日经福建华兴会计师事务所

有限公司验证并出具闽华兴所[2015]验字H-006号验资报告。依据上述注册资本变化及公司章程修订的情况，同时根据公司股东大会的授权，公司已向海南省海口市工商行政管理局办理了相关工商登记事项，并领取了《企业法人营业执照》。截至财务报告报出日，公司注册资本为人民币2,263,507,518.00元。

公司经营范围：石油勘探开发和石油化工项目的投资及相关工程的技术开发，咨询、服务；石油化工产品、管道生产建设所需物资设备、器材的销售；炼油、石油化工产品的生产、销售和仓储业务（专项审批除外）；油品贸易和进出口（国家限定经营和禁止进出口的除外）；石油相关专业设备的研发、生产及销售（专项审批除外）；能源基础产业投资、开发、经营；电力投资（国家限定和禁止的除外）；新能源产品技术开发、生产、销售；股权投资；高新技术项目及产品的投资、开发、生产和经营；货物进出口（国家限定和禁止进出口的商品除外）、技术进出口、代理进出口；矿业投资开发；房屋租赁及物业管理（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2015年12月31日，本公司第一大股东为广西正和实业集团有限公司，该公司持有本公司股权为665,081,232股，持股比例为29.38%。

本财务报告已于2016年4月20日经公司董事会第十届董事会第六十六次会议批准。

2. 合并财务报表范围

1、合并财务报表范围

本报告期合并报表范围详见附注“九、在其他主体中的权益”。

2、本期合并范围发生的变化：

本报告期合并报表范围变化情况详见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企

业会计准则”) 进行确认和计量, 在此基础上结合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》(2014 年修订) 的规定, 编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖本公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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: 本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资产、负债 (包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉) 在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并: 本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。本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,

对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将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。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当

期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （A）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （B）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （C）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率近似的汇率折算。

(3) 现金流量表采用即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目予以反映。

(4) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目下的“其他综合收益”全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

1、金融工具分为下列五类：

(1) 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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，采用实际利率法，按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

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债
-----------------------	---------------------

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。

(1) 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:所转移金融资产的账面价值;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之和。

(2) 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:终止确认部分的账面价值;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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的现时义务仍存在的,不终止确认该金融负债,也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

公司于资产负债表日对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，但该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本累计超过 50%（含 50%）。公允价值下跌“非暂时性”的标准为：权益工具投资的公允价值月度均值低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超
------------------	-------------------

	过期末应收款项余额的 10%或单项金额超过 200 万元人民币。
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，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并报表范围内公司组合	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)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内 (含 3 个月)		
3 个月-1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

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). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。公司与关联方发生的应收款项在期末分析其可收回性。对预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备；如有确凿证据表明债务关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则对预计无法收

回的应收款项全额计提坏账准备。

12. 存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括开发成本、出租开发产品、开发产品、工程成本、待开发土地、周转房、库存商品、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用移动加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”摊销。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，资产负债表日存货可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，则按存货类别计提存货跌价准备。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

长期股权投资，是指本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重

大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金方式取得的长期股权投资,以实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：本公司对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益。除上述情形外，本公司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。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分并予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规

定属于资产减值损失的,全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益和其他综合收益等。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时,按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

公司将对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的,按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定处理,对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

公司处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应同时满足（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

本公司对固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定；实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损的，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照常计提折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率（%）
土地（私有，无期限）				
房屋建筑物	直线折旧法	10-50	0-5	2-10
机器设备	直线折旧法	2-16.67	0-5	6-50
电子设备	直线折旧法	5	5	19
办公家具设备	直线折旧法	2-14.25	0-5	7-50
运输设备	直线折旧法	4-10	0-5	10-25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (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 75%以上；

(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。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

公司的在建工程以实际成本计价。实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；对于未办理竣工决算手续的，待办理完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。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若符合资本化条件的资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。

1、油气资产的确认和计量

为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明储量而决定是否资本化。钻井勘探成本在决定该井是否已发现探明储量前暂时资本化为在建工程，在决定该井未能发现探明储量时计入损益；若不能确定钻井勘探支出是否发现了探明经济可

采储量，且无明确计划需实施进一步的勘探，应在一年内对其暂时资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

油气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

2、对资产弃置义务的估计

公司按照现值计算确定应计入油气资产原值的金额和相应的预计负债。

公司在油气资产的使用寿命内的每一资产负债表日对弃置义务和预计负债进行复核。如必要，公司应对其进行调整，使之反映当前最合理的估计。

3、油气资产的折耗方法

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。采用产量法的，已探明储量一般根据有关知识、经验和行业惯例所做出的判断，在掌握了新技术或新信息后，这种估计应当及时更新，同时变更相关成本费用摊销。

4、油气资产减值准备

油气资产的减值除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

5、矿区权益转让的会计处理

转让部分探明矿区权益按照转让权益和保留权益的公允价值比例，计算确定已转让部分矿区权益账面价值，转让所得与已转让矿区权益账面价值的差额计入当期损益。

转让部分未探明矿区权益、且该矿区权益或以矿区组单独计提减值准备，如果转让部分未探明矿区权益所得大于该未探明矿区权益的账面价值，将其差额计入收益；如果转让所得小于其账面价值，将转让所得冲减被转让矿区权益或矿区组账面价值，冲减至零为止。

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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，实际上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业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合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法，并按会计估计变更处理。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

无

22. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定

费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除此之外的按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

公司如果发生与或有事项相关的义务且同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

26. 股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

（2）以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日

以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则按以下规定处理：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1、商品销售收入的确认和计量的具体方法

公司销售商品，在同时满足以下条件时确认商品销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

(1) 原油产品销售收入的具体方式为：

国内(哈萨克斯坦)原油销售在交货时确认收入，出口销售采取 FOB(船上交货(指定装运港))交易方式，在将货物装运完毕并办理相关装运手续后，确认销售商品收入的实现。

(2) 房地产销售收入的确认

对于自行开发的房地产开发产品的销售，以完工并验收合格、签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买者，公司既没有保留通常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，并符合上述销售产品收入确认的其他条件(通常是收到售房款的 50%以上(含 50%))时确认。

对于外购房地产开发产品的销售，以办理产权变更登记手续、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务

公司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，依据已完工作的测量确定。

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，并按相同的金额结转劳务成本。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转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：(1) 相关的经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

经营租赁收入金额，在能够合理估计合同能完整履行的情况下，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内按照直线法分摊确认；如未能合理估计合同履行情况下，按照实际收取的租金金额确认。

4、建造合同

建造合同完工程度的确定方法：

根据《企业会计准则—建造合同》规定，本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

5、预计合同损失

每年末或中期报告期终了，本公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确

认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人的会计处理

在融资租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。
或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

1、衍生金融工具

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

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

2、BT 项目会计核算方法

BT 项目公司的经营方式为“建造—转移 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：项目公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照 26(4) 确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；项目公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

3、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场交易下得有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易是在相关资产或负债的主要市场进行，不存在主要市场的，假定

该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否于交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下使用并且又足够可利用数据和其他信息支出的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法、在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

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

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

4、油气资产的重要会计估计和判断

公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的风险：

A、对原油储量的估计

原油储量对本公司投资决策至关重要，同时也是测试减值准备的重要因素。探明原油储量的变化，尤其是探明已开发储量的变化，将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折旧、折耗和摊销。探明已开发储量的减少将增加折旧、折耗和摊销金额。探明储量的估计需根据情况变化作出向上或向下调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案等。

B、对油气资产的减值估计

由于事件的发生或环境的变化使资产账面价值可能无法回收时，需对油气资产进

行减值测试。确定资产是否减值及减值金额的大小包含管理层的估计和判断，比如未来原油价格、生产情况等。减值准备的测试和计算是考虑目前的经济形势，基于与本公司的经营计划一致的假设而做出的。某些假设没有变化或发生对其有利的变化可能会使本公司免于对这些资产计提减值，对某些假设不利的变化可能导致本公司对资产计提减值。

C、对资产弃置义务的估计

油气资产弃置义务的确认是针对油气资产未来的弃置支出，其金额等于预计未来支出的现值。对预计未来支出的估计是基于当地现有条件和相关要求做出的，包括法律要求、技术和价格水平等。除了这些因素外，对油气资产经济寿命和折现率的估计也会影响预计未来支出的现值。上述任何估计的变化将在油气资产的剩余可使用年限内影响本公司的经营成果和财务状况。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

其他说明：本公司位于哈萨克斯坦的控股子公司马腾石油股份有限公司（以下简称马腾公司）原采用坚戈（哈萨克斯坦当地货币）作为记账本位币。自收购日至今，本公司结合这期间经营管理经验，以及未来发展的规划，认为以美元为记账本位币更能反映马腾公司主要交易的经济结果，提供更可靠相关的会计信息。自 2015 年 4 月 1 日起，马腾公司记账本位币变更为美元。本次变更经公司 2015 年 8 月 26 日第十届董事会第五十六次会议审议通过。

此项会计估计变更采用未来适用法，对 2015 年 12 月 31 日资产负债表的影响为增加资产总额 169,451.12 万元，增加净资产 159,037.91 万元，对 2015 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润 183,325.57 万元，增加少数股东损益 9,648.71 万元；前述会计估计变更影响数主要系由哈萨克斯坦坚戈大幅贬值引起，该事项不影响公司现金流。

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物过程中产生的增值额	6%、17%、12%
消费税		不适用
营业税	应纳税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	应税租赁收入	12%
出口收益税	原油出口价格及实际出口量	0%-32%
土地增值税	普通住宅、非普通住宅分别按照收入预缴，待项目清算时按核定增值额清算汇缴。	1%、3%
矿产资源开采税	原油开采量和销售价格	2.5%-18%
社会税		不适用
关税	从量征收	60 美元/吨
超额利润税	净收益超过扣除项目 25% 的部分	0%-60%

注：

1、增值税：境内咨询收入按应税收入的 6% 计算销项税，其他应税收入按应纳增值税销售收入的 17% 计算销项税，抵扣进项税款后的余额缴纳；境外公司之控股子公司马腾石油股份有限公司根据哈萨克斯坦共和国税收条例规定，按国内应税销售收入的 12% 缴纳，出口产品适用零税率。

2、营业税：境内公司及子公司按照不同税目适用税率征收营业税，税率分别为 3%、5%。

3、出口收益税：马腾公司原油产品出口适用出口收益税，出口收益税税率随原油出口价格的波动而变动，适用全额累进税率，具体税率如下：

级次	市场价格	税率 (%)
1	小于或等于 40 美元一桶	0
2	40 美元到 50 美元一桶	7

3	50美元到60美元一桶	11
4	60美元到70美元一桶	14
5	70美元到80美元一桶	16
6	80美元到90美元一桶	17
7	90美元到100美元一桶	19
8	100美元到110美元一桶	21
9	110美元到120美元一桶	22
10	120美元到130美元一桶	23
11	130美元到140美元一桶	25
12	140美元到150美元一桶	26
13	150美元到160美元一桶	27
14	160美元到170美元一桶	29
15	170美元到180美元一桶	30
16	180美元以上	32

4、矿产资源开采税

马腾公司和克山公司原油开采适用矿产资源开采税，其中出口部分按以下明细适用全额累进税率，内销部分减半征收：

级次	原油年度生产量（千吨）	矿产资源开采税 从2011年1月起 税率（%）
1	小于或等于 250	5
2	250 到 500	7
3	500 到 1000	8
4	1000 到 2000	9
5	2000 到 3000	10
6	3000 到 4000	11
7	4000 到 5000	12
8	5000 到 7000	13
9	7000 到 10000	15
10	10000 以上	18

5、关税：马腾公司和克山公司出口原油适用关税，关税采用从量征收。原原油出口关税税率为80美元/吨，2015年3月17日起适用60美元/吨的税率。2016年1月至2月适用40美元/吨的税率。2016年3月1日起根据原油市场价格适用全额累进税率，税率从0到每吨236美元（油价

大于每桶 185 美元时) 不等。

6、企业所得税：中国境内公司的企业所得税税率为 25%。马腾公司和克山公司按应纳税所得额的 20%缴纳企业所得税，荷兰中科能源集团有限公司 20 万欧元以内的应纳税所得额适用 20%的企业所得税，20 万欧元以上的应纳税所得额适用 25%的企业所得税，Geojade Resources LLC 按应纳税所得额的不同适用累进税率，税率为 15%至 39%不等。香港油泷资本有限公司、香港油泷能源发展有限公司、香港德瑞能源发展有限公司及香港中科能源投资有限公司等香港子公司按应纳税所得额的 16.5%缴纳企业所得税。

7、超额利润税

马腾公司和克山公司矿产资源使用合同取得的净收益（收入减去税法中规定的扣除项目）超过税法中规定的扣除项目 25%的部分适用超额利润税，税率适用超额累进税率，具体明细如下

级次	超额利润税应税所得超过扣除项目的范围	税率 (%)
1	小于或等于 25%的部分	0
2	超过 25%但小于或等于 30%的部分	10
3	超过 30%但小于或等于 40%的部分	20
4	超过 40%但小于或等于 50%的部分	30
5	超过 50%但小于或等于 60%的部分	40
6	超过 60%但小于或等于 70%的部分	50
7	超过 70%的部分	60

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

1.1. 税收优惠

无

2. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	145,973.66	409,069.79
银行存款	277,396,689.03	2,090,480,405.19
其他货币资金	114,822,675.64	36,934,393.54
合计	392,365,338.33	2,127,823,868.52

其中：存放在境外的款项总额	217,855,436.82	122,907,140.95
---------------	----------------	----------------

其他说明

期末其他货币资金包含用于质押以取得银行借款的 7500 万元的定期存款，石油质量保证金人民币 24,454,131.30 元、弃置义务保证金人民币 14,449,475.46 元、最低存款限额人民币 895,764.65 元以及外籍员工保证金人民币 23,304.23 元等使用受限的情形。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	151,892,519.10	126,230,016.65
其中：混合工具投资	151,892,519.10	126,230,016.65
权益工具投资		
其他		
合计	151,892,519.10	126,230,016.65

其他说明：

混合工具投资 20,000,000.00 美元系购买美国 Mountaineer Energy Holdings, LLC 次级无担保债券和认股权证，年利率 14%，转股权证的转换权必须在购买日起 42 个月内行使。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,437,670.09	99.93	1,101,286.78	1.11	98,336,383.31	96,280,699.60	100	273,784.40	0.28	96,006,915.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	65,671.85	0.07	65,671.85	100.00	0.00					
合计	99,503,341.94	/	1,166,958.63	/	98,336,383.31	96,280,699.60	/	273,784.40	/	96,006,915.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内(含 3 个月)	83,904,433.50		
3-12 个月(含 12 个月)	10,280,170.46	514,008.70	5.00
1 年以内小计	94,184,603.96	514,008.70	
1 至 2 年	5,056,103.93	505,610.39	10.00
2 至 3 年	84,067.20	25,220.19	30.00
3 年以上	112,895.00	56,447.50	50.00
合计	99,437,670.09	1,101,286.78	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 827,428.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
公司 1	非关联方	60,074,519.48	1 年以内	60.37
公司 2	非关联方	18,965,758.56	3 个月以内	19.06
公司 3	关联方	10,427,556.72	1 年以内	10.48
公司 4	非关联方	4,364,043.00	2 年以内	4.39

公司 5	关联方	2,472,230.80	1 年以内	2.48
小 计		96,304,108.56		96.78

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	135,058,947.36	33.51	332,301,709.80	98.50
1 至 2 年	265,806,672.60	65.96	128,530.77	0.04
2 至 3 年	84,030.76	0.02	4,947,844.18	1.46
3 年以上	2,032,400.65	0.51		
合计	402,982,051.37	100.00	337,378,084.75	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权人	金 额	未及时结算的原因
云南正和实业有限公司	264,000,000.00	工程项目未完工决算

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与公司关系	期末数	账龄
公司 1	非关联方	264,000,000.00	1-2 年
公司 2	非关联方	52,324,749.31	1 年以内
公司 3	非关联方	26,843,744.60	1 年以内
公司 4	非关联方	21,071,732.00	1 年以内

公司 5	非关联方	9,702,367.50	1 年以内
小 计		373,942,593.41	

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,905,730.64	5,608,408.17
其他	1,229,454.91	
合计	11,135,185.55	5,608,408.17

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

无

8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,591,948.72	45.83	780,986.82	2.02	37,810,961.90	51,060,728.13	11.34	4,112,075.74	8.05	46,948,652.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,625,606.49	54.17	2,203,054.75	5.02	43,422,551.74	399,114,374.81	88.66	603,179.42	0.15	398,511,195.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	84,217,555.21	/	2,984,041.57	/	81,233,513.64	450,175,102.94	/	4,715,255.16	/	445,459,847.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
敖汉旗鑫浩矿业有限公司	35,228,198.72	680,222.47	1.93	按预计现金流折现计算
澄迈县农村信用合作联社大丰信用社	3,363,750.00	100,764.35	3.00	按预计现金流折现计算
合计	38,591,948.72	780,986.82	/	/

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
3个月以内(含3个月)	9,775,280.66		
3-12个月(含12个月)	28,133,826.65	1,406,691.33	0.05
1年以内小计	37,909,107.31	1,406,691.33	
1至2年	7,599,556.55	759,655.65	0.10
2至3年	110,317.63	33,395.27	0.30
3年以上	6,625.00	3,312.50	0.50
合计	45,625,606.49	2,203,054.75	0.05

确定该组合依据的说明：

无

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,731,920.01元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		359,867,221.77
押金及保证金	5,400,044.72	14,269,055.33
往来款	65,494,251.79	69,480,110.23
员工借款	2,885,385.12	3,470,423.16
代收付水电费		1,419,777.03
其他	10,437,873.58	1,668,515.42
合计	84,217,555.21	450,175,102.94

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	往来款	35,228,198.72	3 年以内	41.83	10,568,459.62
公司 2	暂借款	19,480,800.00	1 年以内	23.13	974,040.00
公司 3	违约金	8,584,539.00	1 年以内	10.19	429,226.95
公司 4	往来款	5,995,137.03	2 年以内	7.12	599,513.70
公司 5	保证金	3,363,750.00	3 年以内	4.00	1,009,125.00
合计	/	72,652,424.75	/	86.27	13,580,365.27

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	31,430,176.80	1,344,409.81	30,085,766.99	23,840,235.29		23,840,235.29
库存商品	21,278,513.62		21,278,513.62	24,809,717.09		24,809,717.09
开发产品	4,309,674.45		4,309,674.45	4,309,674.45		4,309,674.45
工程施工	1,509,988,474.53		1,509,988,474.53	1,424,548,818.28		1,424,548,818.28
低值易耗品	940.17		940.17			
合计	1,567,007,779.57	1,344,409.81	1,565,663,369.76	1,477,508,445.11		1,477,508,445.11

注：期末存货用于债务担保的账面价值为 4,309,674.45 元。

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	企业合并增加	转回或转销	汇率变动	
原材料		259,901.56	1,052,971.67		-31,536.58	1,344,409.81
合计		259,901.56	1,052,971.67		-31,536.58	1,344,409.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货本期利息净支出资本化金额为 68,759,953.18 元

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,274,251,877.52
累计已确认毛利	235,736,597.01
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	1,509,988,474.53

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	10,579,771.02	16,114,742.69
合计	10,579,771.02	16,114,742.69

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	51,376,130.46	35,520,983.87
预收房款已申报流转税	6,035,124.56	
合计	57,411,255.02	35,520,983.87

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,098,069,252.81		1,098,069,252.81	109,888,493.85		109,888,493.85
按公允价值计量的	797,431,857.86		797,431,857.86			
按成本计量的	300,637,394.95		300,637,394.95	109,888,493.85		109,888,493.85
合计	1,098,069,252.81		1,098,069,252.81	109,888,493.85		109,888,493.85

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,040,373,634.10			1,040,373,634.10
公允价值	797,431,857.86			797,431,857.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-242,921,821.03			-242,921,821.03
累计计入其他综合收益的汇率变动	-19,955.21			-19,955.21
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建西岸传媒发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00						
柳州市农村信用合作社	37,500,000.00			37,500,000.00					3.67	3,148,800.00
第一储备第十三期基金	42,388,493.85	62,802,274.00		105,190,767.85					3.8369	
Sozak Oil and Gas LLP		23,946,627.10		23,946,627.10						
上海乘祥投资中心（有限合伙）		104,000,000.00		104,000,000.00					20.00	
合计	109,888,493.85	190,748,901.10		300,637,394.95					/	3,148,800.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

无

其他说明:

无

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融 资收益							
海外员工购房借款	948,013.59		948,013.59	941,467.18		941,467.18	
合计	948,013.59		948,013.59	941,467.18		941,467.18	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,729,604,945.32			1,729,604,945.32
二、本期变动	233,759,470.42			233,759,470.42
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
加：公允价值变动	233,759,470.42			233,759,470.42
三、期末余额	1,963,364,415.74			1,963,364,415.74

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

(3) 投资性房地产公允价值变动情况

①依据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字(2016)第 3002 号《柳州洲际油气股份有限公司以财务报告为目的涉及的位于广西柳州谷埠街国际商城投资性房地产公允价值评估报告》，洲际油气股份有限公司位于广西柳州谷埠街国际商城的投资性房地产，总建筑面积 128,496.85 平方米，经采用市场法评估后，其于 2015 年 12 月 31 日的市场价值合计人民币 1,828,587,279.65 元；相较 2014 年 12 月 31 日增值人民币 218,684,499.35 元。

②依据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字(2016)第 3004 号《天津天誉轩置业有限公司以财务报告为目的涉及的北京市丰台区南方庄 2 号院 2 号楼整座投资性房地产公允价值评估报告》，天津天誉轩置业有限公司位于北京市丰台区南方庄 2 号院 2 号楼的投资性房地产，总建筑面积 5,630 平方米，经采用市场法评估后，其于 2015 年 12 月 31 日的市场价值总计人民币 134,777,136.09 元，相较 2014 年 12 月 31 日增值人民币 15,074,971.07 元。

(4) 期末投资性房地产中已有 1,662,724,163.00 元用于担保，参见本财务报表附注七、76。

(5) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备、器具及家具	土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	11,509,408.73	2,197,826.51	30,379,104.98	2,873,130.57	6,501,594.03	2,258,355.71	55,719,420.53
2. 本期增加金额							
(1) 购置				761,722.53	911,657.41		1,673,379.94
(2) 在建工程 转入	948.80	591,367.34	101,570.48		627,582.02		1,321,468.64
(3) 企业合并 增加	3,609,971.60	281,756.33	2,746,937.04	97,538.66	493,004.09		7,229,207.72
(4) 汇率变动	772,578.63	202,072.24	771,625.39	2,504.65	422,515.50	95,609.12	2,266,905.53
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报 废	7,359.81	233,545.29	2,154.78	397.33	311,176.00		554,633.21
4. 期末余额	15,885,547.95	3,039,477.13	33,997,083.11	3,734,499.08	8,645,177.05	2,353,964.83	67,655,749.15
二、累计折旧							
1. 期初余额	184,376.93	387,502.47	13,942,145.48	1,070,460.15	1,082,645.11		16,667,130.14
2. 本期增加金额							
(1) 计提	703,245.75	863,470.97	4,013,231.32	565,379.86	1,512,743.94		7,658,071.84
(2) 汇率变动	223,379.63	133,955.67	282,969.68	385.5	253,762.42		894,452.90

3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废	7,359.81	211,385.17	2,154.78	397.33	301,658.44		522,955.53
4. 期末余额	1,103,642.50	1,173,543.94	18,236,191.70	1,635,828.18	2,547,493.03		24,696,699.35
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	14,781,905.45	1,865,933.19	15,760,891.41	2,098,670.90	6,097,684.02	2,353,964.83	42,959,049.80
2. 期初账面价值	11,325,031.80	1,810,324.04	16,436,959.50	1,802,670.42	5,418,948.92	2,258,355.71	39,052,290.39

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东科钻井工程	463,731.42		463,731.42	21,663,498.64		21,663,498.64
卡拉阿尔纳钻井工程	11,903,003.54		11,903,003.54	16,076,479.31		16,076,479.31
马亭钻井工程	11,093,211.43		11,093,211.43	15,397,949.08		15,397,949.08
莫斯科耶钻井工程	39,718,520.51		39,718,520.51			
奥盖钻井工程	662,299.41		662,299.41			
其他工程	19,483,412.44		19,483,412.44	21,150,201.27		21,150,201.27
合计	83,324,178.75		83,324,178.75	74,288,128.30		74,288,128.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期转入固定资产金额	本期转入油气资产	本期其他减少金额	汇率变动	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
东科钻井工程		21,663,498.64	19,519,213.14			40,732,743.21		13,762.85	463,731.42						

卡拉 钻井 工程		16,076,479.31	47,082,509.05			51,738,864.80		482,879.98	11,903,003.54					
马 亭 钻 井 工 程		15,397,949.08	11,874,550.02			16,629,265.66		449,977.99	11,093,211.43					
莫 斯 科 耶 钻 井 工 程			2,658,670.83	95,586,874.35		60,011,780.71		1,484,756.04	39,718,520.51					
奥 盖 钻 井 工 程			970,934.63	29,332,282.57		29,903,598.70		262,680.91	662,299.41					

其他工程		21,150,201.27	4,445,011.30	9,761,711.00	1,321,468.64	14,934,280.08	269,137.77	651,375.36	19,483,412.44						
合计		74,288,128.30	86,550,888.97	134,680,867.92	1,321,468.64	213,950,533.16	269,137.77	3,345,433.13	83,324,178.75	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

无

21、工程物资

适用 不适用

无

22、固定资产清理

适用 不适用

无

23、生产性生物资产

适用 不适用

无

24、油气资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区权益	井及相关 设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,333,882,122.27		877,143,549.20	5,211,025,671.47
2. 本期增加金额				
(1) 外购			7,956,294.34	7,956,294.34
(2) 自行建造			213,950,533.16	213,950,533.16
(3) 企业合并	698,563,683.01	1,647,804,856.10	285,295,049.08	2,631,663,588.19
(4) 其他		1,152,672,623.50		1,152,672,623.50
(5) 汇率变动	59,318,889.83	28,053,123.44	73,730,320.82	161,102,334.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置			2,543,081.75	2,543,081.75
(2) 其他	881,746,983.92			881,746,983.92
4. 期末余额	4,210,017,711.19	2,828,530,603.04	1,455,532,664.85	8,494,080,979.08
二、累计折旧				
1. 期初余额	106,897,376.45	/	23,837,073.22	130,734,449.67
2. 本期增加金额		/		
(1) 计提	145,355,450.15	/	92,951,018.63	238,306,468.78
(2) 汇率变动	29,493,478.37	/	26,805,085.48	56,298,563.85
3. 本期减少金额		/		

(1) 处置		/	2,260,802.91	2,260,802.91
4. 期末余额	281,746,304.97	/	141,332,374.42	423,078,679.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,928,271,406.22	2,828,530,603.04	1,314,200,290.43	8,071,002,299.69
2. 期初账面价值	4,226,984,745.82		853,306,475.98	5,080,291,221.80

其他说明：

无

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	办公软件	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,042,395.14				2,042,395.14
2. 本期增加金额					
(1) 购置	1,258,857.91				1,258,857.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	292,546.21				292,546.21
(4) 汇率变动	88,610.28				88,610.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
5. 期末余额	3,682,409.54				3,682,409.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	222,172.92				222,172.92
2. 本期增加金额					
(1) 计提	426,610.99				426,610.99
(2) 汇率变动	26,027.27				26,027.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	674,811.18				674,811.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,007,598.36				3,007,598.36
2. 期初账面价值	1,820,222.22				1,820,222.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	本期摊销金额	其他减少金额	汇率变动	期末余额
装修支出	30,913,138.41	960,651.73		10,407,246.48			21,466,543.66
租赁费	198,829.61			66,276.54		5,611.58	138,164.65
俄罗斯银行借款手续费	10,876,908.31			10,875,395.43		-1,512.88	
其他		31,200.26	603,799.84	53,700.07		15,163.56	596,463.59
小计	41,988,876.33	991,851.99	603,799.84	21,402,618.52		19,262.26	22,201,171.90
减：转入1年内到期的非流动资产	16,114,742.69						10,579,771.02
合计	25,874,133.64						11,621,400.88

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,310,159.47	1,717,072.96	4,989,039.56	1,243,407.34
存货跌价准备	1,539,253.01	307,850.60		
公允价值变动减少	242,082,327.96	60,520,581.99		
应付职工薪酬			276,442.20	69,110.55
预提费用	6,168,101.54	1,542,025.38	5,426,724.99	1,356,681.25
未弥补亏损	175,963,500.28	41,839,919.60	173,189,345.13	42,857,914.01
预计负债的所得税影响	28,403,745.05	7,266,063.00	23,238,422.82	6,055,872.48
应交税金	61,101,120.03	15,258,080.17	71,138,020.13	18,568,012.05
长期应付款	70,888,050.64	14,177,610.14	23,112,589.60	6,318,859.06
其他应付债务	25,687,303.79	6,684,787.17		
合计	619,143,561.77	149,313,991.01	301,370,584.43	76,469,856.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
以公允价值计量的投资性房地产引起的因纳税差异	447,165,851.96	111,791,462.99	263,746,331.49	65,936,582.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,231,919.10	7,307,979.78	3,569,416.65	356,941.65
投资性房地产累计折旧引起的应纳税差异	470,752,752.85	117,688,188.21	366,382,734.44	91,595,683.62
固定资产及油气资产引起的纳税差异	7,071,706,743.29	1,938,877,443.56	4,438,663,830.94	1,085,418,763.41
合计	8,018,857,267.20	2,175,665,074.54	5,072,362,313.52	1,243,307,971.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	200,713,441.60	58,402.06
合计	200,713,441.60	58,402.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	58,402.06	58,402.06	
2020 年	6,112,710.59		
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	21,293,531.90		
2025 年	173,248,797.05		
合计	200,713,441.60	58,402.06	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	379,555,000.00	379,066,450.00
抵押借款	920,000,000.00	390,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款		900,000,000.00
抵押和保证借款		400,000,000.00
合计	1,299,555,000.00	2,089,066,450.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货物及劳务应付款	290,052,798.37	305,777,506.28
设备和工程项目施工应付款	2,361,007.18	84,713,411.72
合计	292,413,805.55	390,490,918.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东黄河工程集团有限公司	198,900,364.25	土地开发项目未完工结算
重庆市园林工程建设有限公司	25,000,000.00	土地开发项目未完工结算
云南杰联市政工程有限公司	18,002,800.00	土地开发项目未完工结算
昆明市规划设计研究院	17,854,336.39	土地开发项目未完工结算
合计	259,757,500.64	

其他说明

无

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金款	3,964,630.03	1,913,303.83
合计	3,964,630.03	1,913,303.83

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	汇率变动	期末余额
一、短期薪酬	19,167,477.11	153,471,401.33	969,668.76	149,267,702.79	111,640.72	24,452,485.13
二、离职后福利-设定提存计划	1,490,164.97	13,817,266.51	521,120.37	14,677,348.41	36,534.99	1,187,738.43
三、辞退福利						
四、一年内到期的其他福利						
合计	20,657,642.08	167,288,667.84	1,490,789.13	163,945,051.20	148,175.71	25,640,223.56

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	汇率变动	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,499,269.92	146,269,176.98	837,501.47	141,941,896.95	106,093.38	22,770,144.80
二、职工福利费		1,518,620.53	17,577.48	1,536,516.60	318.59	
三、社会保险费	1,000,077.85	3,875,184.38	114,589.81	3,903,449.32	5,228.75	1,091,631.47
其中: 医疗保险费	-191.84	1,876,988.15		1,775,856.83		100,939.48
工伤保险费	-416.46	107,173.62		133,160.86		-26,403.70
生育保险费	471.38	147,800.66		110,914.72		37,357.32
国外员工社会保险费	1,000,214.77	1,743,221.95	114,589.81	1,883,516.91	5,228.75	979,738.37
四、住房公积金	248,760.00	1,796,364.00		1,879,812.00		165,312.00
五、工会经费和职工教育经费	419,369.34	12,055.44		6,027.92		425,396.86

六、短期带薪缺勤						
七、短期利润分享计划						
合计	19,167,477.11	153,471,401.33	969,668.76	149,267,702.79	111,640.72	24,452,485.13

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	汇率变动	期末余额
1、基本养老保险	1,489,686.97	13,578,233.61	521,120.37	14,447,803.73	36,534.99	1,177,772.21
其中：国外员工基本养老保险费	1,211,002.01	9,015,353.60	521,120.37	9,840,669.52	36,534.99	943,341.45
2、失业保险费	478.00	239,032.90		229,544.68		9,966.22
3、企业年金缴费						
合计	1,490,164.97	13,817,266.51	521,120.37	14,677,348.41	36,534.99	1,187,738.43

其他说明：

无

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	397,205.67	-239,322.00
消费税		
营业税	802,384.02	1,848,278.61
企业所得税	58,772,379.37	47,526,260.37
个人所得税	2,412,093.14	7,397,020.53
城市维护建设税	55,140.96	123,673.78
房产税	1,300,126.16	2,911,733.29
超额利润税	1,186,476.45	4,311,444.97
出口收益税	15,964,163.16	52,429,257.99
矿产资源开采税	11,286,231.81	15,853,463.99
其他	2,390,254.72	2,836,746.61
合计	94,566,455.46	134,998,558.14

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,561,802.91	8,165,215.46
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,394,630.34	3,874,322.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	18,956,433.25	12,039,537.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	107,661,250.52	100,985,904.74
往来款	558,956,898.66	621,404,637.81
押金		6,212,154.32
预提成本、费用	4,158,075.85	7,216,249.90
重组款	5,345,542.42	5,345,542.42
其他	527,250.38	2,435,169.98
股权收购款尾款		31,202,679.48
合计	676,649,017.83	774,802,338.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建永东南建设工程有限公司昆明分公司	366,587,859.06	业务未完结
山东黄河工程集团有限公司	90,000,000.00	工程保证金，工程未完工结算
合计	456,587,859.06	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	213,606,000.00	454,456,375.84
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	11,175,204.03	4,874,500.78
合计	224,781,204.03	459,330,876.62

其他说明：

一年内到期的长期应付款为根据地下资源使用合同的相关规定，公司应支付的历史偿还成本和社会基础设施义务于一年内到期的部分。关于历史偿还成本及社会基础设施义务的规定，请参见附注七、47。

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券	1,556,706,944.44	
BT 项目未产生纳税义务流转税	17,391,378.40	14,520,605.93
合计	1,574,098,322.84	14,520,605.93

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行债券募集资金(一期)	100	2015/06/02	1年	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	56,604,166.67	5,452,777.78		1,351,151,388.89
非公开发行债券募集资金(二期)	100	2015/07/17	1年	200,000,000.00		200,000,000.00	6,666,666.66	1,111,111.11		205,555,555.55
合计	/	/	/	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	63,270,833.33	6,563,888.89		1,556,706,944.44

其他说明:

无

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		916,528,942.95
抵押、保证借款		148,500,000.00
抵押、质押、保证借款	2,321,462,000.00	
合计	2,321,462,000.00	1,065,028,942.95

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率	期末余额 (原币)	期末余额 (人民币金额)
中国银行股份有限公司	2015/7/22	2018/7/22	USD	2.75+3 个月 Libor	1.575 亿	1,022,742,000.00
中国银行股份有限公司	2015/7/22	2022/7/22	USD	3.6+3 个月 Libor	2 亿	1,298,720,000.00

注：期初存在的大额长期借款已全部偿还，期末存在的大额长期借款全部为本期新增。

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
历史成本偿还义务	16,268,542.15	31,575,984.63
社会基础设施义务	1,969,546.67	11,741,008.22

其他说明：

(2) 长期应付款中的历史成本偿还义务明细

种类	期末数	期初数
应付成本偿还义务	42,939,538.58	21,745,971.79
其中：东科阿尔纳油田	3,264,180.77	5,733,634.87

种 类	期末数	期初数
马亭油田	7,302,051.77	16,012,336.92
莫斯科耶油田	22,561,239.94	
卡拉塔尔油田	1,716,405.11	
达乌列塔拉油田	8,095,660.99	
减：未确认融资费用	11,363,553.95	5,477,429.64
其中：东科阿尔纳油田	456,115.20	1,899,254.71
马亭油田	1,437,329.20	3,578,174.93
莫斯科耶油田	6,440,779.24	
卡拉塔尔油田	299,205.22	
达乌列塔拉油田	2,730,125.09	
合 计	31,575,984.63	16,268,542.15

[注]：

(I) 根据东科-阿尔纳油田地下资源使用合同中 2003 年 1 月 30 日签订的购买地质信息的 910 号协议及 2004 年 12 月 9 日签订的补充协议约定，子公司马腾公司负有偿还特定历史成本的义务。该历史成本系哈萨克斯坦共和国政府在东科-阿尔纳油田的勘探项目上发生的历史成本。根据协议约定，子公司马腾公司在东科-阿尔纳油田开采完毕时共需承担 3,004,510 美元的历史成本。

(II) 根据 2012 年 5 月与哈萨克斯坦共和国政府签订的 2092 号协议，子公司马腾公司负有偿还哈萨克斯坦政府在马亭油田勘探项目上发生的成本支出。根据协议约定，子公司马腾公司在马亭油田开采完毕时共需承担 860,869,454 坚戈的历史成本。

根据莫斯科耶油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 809 号协议约定，子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。该历史成本系哈萨克斯坦共和国政府在莫斯科耶油田的勘探项目上发生的历史成本。根据协议约定，子公司克山公司在莫斯科耶油田开采完毕时共需承担 5,921,330 美元的历史成本。

根据卡拉塔尔油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 811 号协议约定，子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。根据协议约定，子公司克山公司在卡拉塔尔油田开采完毕时共需承担 1,089,990 美元的历史成本。

根据达乌列塔拉油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 810 号协议约定，子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。根据第 810

号协议，子公司克山公司在达乌列塔拉油田开采完毕时共需承担 1,428,080 美元的历史成本。

(III) 历史成本在开采期内按季度支付，在初始确认时按照折现后的金额增加油气资产的成本，同时增加长期应付款。未来一年内需支付的历史成本自长期应付款转入一年内到期的非流动负债。

(3) 长期应付款中社会基础设施义务明细

种 类	期末数	期初数
应付社会基础设施义务	20,944,127.69	2,743,161.17
其中：卡拉阿尔纳油田	2,272,760.00	2,306,919.56
东科阿尔纳油田	229,543.69	436,241.61
莫斯科耶油田	12,597,584.00	
卡拉塔尔油田	5,844,240.00	
减：未确认融资费用	9,203,119.47	773,614.50
其中：卡拉阿尔纳油田	637,438.07	599,483.25
东科阿尔纳油田	87,550.42	174,131.25
莫斯科耶油田	5,674,973.54	
卡拉塔尔油田	2,803,157.44	
合 计	11,741,008.22	1,969,546.67

[注]根据地下资源使用合同及相关的补充协议，子公司马腾公司对阿特劳地区的基础设施建设负有提供资金的义务，在开采期内卡拉-阿尔纳油田每年需承担 5 万美元的社会基础设施义务，东科-阿尔纳油田每年需承担 100 万坚戈的社会基础设施义务；子公司克山公司对阿特劳地区的基础设施建设负有提供资金的义务，在开采期内莫斯科耶油田每年需承担 10 万美元的社会基础设施义务，卡拉塔尔油田每年需承担 5 万美元的社会基础设施义务。社会基础设施义务在开采期内按年支付，在初始确认时按照折现后的金额增加油气资产的成本，同时增加长期应付款。未来一年内需支付的部分自长期应付款转入一年内到期的非流动负债。历史成本偿还义务和社会基础设施义务折现时采用的折现率子公司马腾公司为 7%，子公司克山公司为 8%。期末无长期应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	37,102,033.96	30,171,125.11	与油气资产相关
合计	37,102,033.96	30,171,125.11	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2015 年 12 月 31 日，子公司马腾公司位于卡拉阿尔纳、东科阿尔纳和马亭油田的 331 口油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中卡拉阿尔纳油田预计生产结束时间为 2034 年、东科阿尔纳为 2032 年、马亭为 2029 年。截至 2015 年 12 月 31 日，预期未来现金流的义务按照 7%的折现率折现后的负债为 1,210,111,239.36 坚戈。

截至 2015 年 12 月 31 日，子公司克山公司位于莫斯科耶、卡拉塔尔和达乌列塔拉油田的 62 口油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中莫斯科耶油田预计生产结束时间为 2022 年、卡拉塔尔为 2021 年、达乌列塔拉为 2034 年。截至 2015 年 12 月 31 日，预期未来现金流的义务按照 7%的折现率折现后的负债为 367,163,591.00 坚戈。

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,741,159,629.00		522,347,889.00			522,347,889.00	2,263,507,518.00

其他说明：

(1) 股本增加系实施 2014 年度利润分配，以资本公积转增股本所致，详见附注“三、公司基本情况”

(2) 本期股权变动情况说明

2015 年 4 月 17 日和 2015 年 5 月 8 日公司分别召开了第十届董事会第四十九次会议和 2014 年年度股东大会审议通过了《2014 年年度决算报告及利润分配预案的议案》，2014 年度利润分配方案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股本总数 1,741,159,629 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增 522,347,889 股，转增后剩余资本公积金为 2,435,248,165.72 元，转增后公司股本总额 2,263,507,518 股。公司于 2015 年 7 月实施完毕了 2014 年年度利润分配。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,906,328,220.73	121,282,398.46	643,630,287.46	2,383,980,331.73
其他资本公积	51,267,833.99			51,267,833.99
其中：原制度资本公积转入	19,818,580.43			19,818,580.43
合计	2,957,596,054.72	121,282,398.46	643,630,287.46	2,435,248,165.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加为本公司回购股份转让于员工持股计划，实际回购股份数量为 18,709,690 股，实际转让股份 18,709,690 股，转让金额 139,992,088.46，增加资本公积 121,282,398.46 元。

(2) 股本溢价本期减少系实施 2014 年度利润分配及回购股份用于员工持股计划所致。本期实施 2014 年度利润分配 522,347,889.00 元，以资本公积转增股本，详见附注“一、公司基本情况”；回购股份用于员工持股计划，实际回购股份数量为 18,709,690 股，成交的最高价为 8.24 元/股，成交的最低价为 6.247 元/股，支付的总金额为 139,992,088.46 元，减少资本公积 121,282,398.46 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		18,709,690.00	18,709,690.00	
合计		18,709,690.00	18,709,690.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,582,229.68	-255,378,625.78		-60,520,581.99	-196,122,695.03	1,264,651.24	-190,540,465.35
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-242,921,821.03		-60,520,581.99	-182,401,239.04		-182,401,239.04
持有至到期投资重分							

类为可供出售金融资产 损益							
现金流量套期损益的 有效部分							
外币财务报表折算差 额	-592,781.17	-12,456,804.75			-13,721,455.99	1,264,651.24	-14,314,237.16
存货转换日公允价值与 账面价值差异	6,175,010.85						6,175,010.85
其他综合收益合计	5,582,229.68	-255,378,625.78		-60,520,581.99	-196,122,695.03	1,264,651.24	-190,540,465.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,483,179.95			49,483,179.95
合计	49,483,179.95			49,483,179.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	618,523,791.22	560,731,801.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	618,523,791.22	560,731,801.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,805,375.13	84,895,910.21
减：提取法定盈余公积		12,462,509.94
应付普通股股利		14,641,410.54
期末未分配利润	683,329,166.35	618,523,791.22

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,260,655,178.14	598,549,299.37	1,387,245,865.30	692,894,498.62
合计	1,260,655,178.14	598,549,299.37	1,387,245,865.30	692,894,498.62

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,094,512.07	8,450,390.02
城市维护建设税	432,456.29	546,253.93
房产税	5,499,961.57	6,463,690.10
土地增值税		237,366.86
出口收益税	111,330,322.32	155,528,557.09
关税	173,377,269.68	94,981,866.90
其他	594,676.83	502,238.87
合计	297,329,198.76	266,710,363.77

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,867.28	157,550.00
油的制备及运输	140,777,010.67	72,070,488.18
滞期停泊费	4,558,050.50	
原油运输和管道的技术损失	98,745.16	261,076.69
其他	3,091,786.59	2,629,218.71
防护费	778,098.71	
合计	150,320,558.91	75,118,333.58

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,120,747.29	81,396,154.29
差旅费	7,721,057.48	11,841,581.62
行政性支出	14,996,311.69	14,454,429.10
中介服务费	26,511,450.38	22,728,271.88
业务招待费	2,116,719.40	5,082,919.85
折旧摊提费	14,315,381.05	16,214,702.18
交通费	1,373,208.73	1,790,027.46
税金	3,573,512.90	3,753,012.37
研究与开发费	6,055,815.67	
广告费	2,673,671.04	
其他	10,451,675.96	6,520,337.36
合计	183,909,551.59	163,781,436.11

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	278,353,002.64	178,350,469.46
减：利息收入	58,432,712.40	9,792,203.37
利息净支出	219,920,290.24	168,558,266.09
汇兑收益	208,820,992.97	24,737,529.86
减：汇兑损失	158,222,528.96	61,046,139.89
汇兑净损失	-50,598,464.01	36,308,610.03
银行手续费	2,581,469.87	1,508,240.59
其他	16,728,531.11	3,480,358.31
合计	188,631,827.21	209,855,475.02

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-933,487.95	1,914,483.06
二、存货跌价损失	259,901.56	
合计	-673,586.39	1,914,483.06

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	25,662,502.45	3,570,610.19
其中：混合金融工具产生的公允价值变动收益	25,662,502.45	3,569,416.65
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	233,759,470.42	5,156,483.94
合计	259,421,972.87	8,727,094.13

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		128,570,271.81
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,151,817.23	3,280,000.00
交易性金融资产收益		54.75
合计	3,151,817.23	131,850,326.56

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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		51,429.37	
其中：固定资产处置利得		51,429.37	
政府补助	1,745,000.00		1,745,000.00
罚款、违约金	33,306,830.81	17,753,586.80	33,306,830.81
其他	579,392.83	156,734.16	579,392.83
合计	35,631,223.64	17,961,750.33	35,631,223.64

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度外经贸发展专项资金	1,730,000.00		与收益相关（注 1）
系统升级补贴款	15,000.00		与收益相关-柳州市财政局
合计	1,745,000.00		/

其他说明：

注 1：根据海南省商务厅下发的《关于拨付 2015 年外经贸发展专项资金（对外合作事项）的通知》，公司获得外经贸发展专项资金 173 万元，并于 2015 年 12 月 24 日收到该款项，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	142,236.95	1,305,422.97	142,236.95
其中：固定资产处置损失	142,236.95	1,305,422.97	142,236.95
对外捐赠	1,434,861.37	26,131.15	1,434,861.37
罚款支出	124,153.97		124,153.97
滞纳金支出及罚款支出		36,674.10	
违约金		112,000.00	
其他	2,083.78	116,799.68	2,083.78
合计	1,703,336.07	1,597,027.90	1,703,336.07

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,064,493.32	70,768,694.06
递延所得税费用	2,582,970.54	-30,280,528.57
合计	74,647,463.86	40,488,165.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	139,090,006.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,772,501.59
子公司适用不同税率的影响	-205,664.07
非应税收入的影响	-787,200.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,210,513.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,995,786.64
超额利润税	3,503,292.93
递延所得税费用中的超额利润税影响数	-9,841,766.69
所得税费用	74,647,463.86

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见“七、合并财务报表项目注释 57”

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收取往来款项	116,924,162.86	1,000,403,074.62
代收水电费	29,911,933.38	17,289,866.04
违约赔偿收入	24,138,385.92	
押金及保证金	8,377,008.71	20,130,583.86
代收租金	12,073,444.60	11,353,436.59
利息收入	11,899,323.48	6,133,304.17
政府补助	1,730,000.00	
购房订金		5,979,831.00
其他	1,990,184.68	208,624.43
合计	207,044,443.63	1,061,498,720.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	272,458,097.85	220,314,000.67
期间费用	260,303,852.87	215,331,753.97
支付代收租金	15,449,219.29	11,353,436.59
代付水电费等	29,764,545.43	17,289,866.04
押金及保证金	6,743,926.49	48,507,010.52
其他	1,198,494.43	260,781.00
合计	585,918,136.36	513,056,848.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退购房款		60,000,000.00

合计		60,000,000.00
----	--	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司净额差		104,946,661.38
股权收购投标保证金	50,186,183.88	
投资换汇手续费	14,396,962.70	
弃置义务保证金	5,043,807.40	
协议存款最低存款额	622,820.00	
合计	70,249,773.98	104,946,661.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金、定期存单	996,542,913.13	146,940,000.00
收到拆入资金		4,435,753,635.57
借款诚信保证金	13,288,821.66	3,538,227.87
员工持股计划	127,561,386.97	
合计	1,137,393,121.76	4,586,231,863.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	23,822,641.65	830,303.92
借款诚信保证金	5,192,222.26	130,000,000.00
保证金及质押存单	575,196,278.24	390,979,799.62
资金拆借		3,898,100,944.07
非公开发行业务费用		17,945,104.21
员工持股计划	127,561,386.97	
合计	731,772,529.12	4,437,856,151.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	64,442,542.50	93,425,252.77
加：资产减值准备	-673,586.39	1,914,483.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,964,540.62	142,662,699.65
无形资产摊销	426,610.99	139,099.40
长期待摊费用摊销	21,402,618.52	13,493,746.86
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）	142,236.95	1,253,993.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-259,421,972.87	-8,727,094.13
财务费用（收益以“-”号填列）	294,772,181.19	205,310,921.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,151,817.23	-131,850,326.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,511,629.66	-45,900,837.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,488,072.46	15,620,308.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,007,528.40	-172,554,813.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	904,992,156.30	-366,585,742.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,096,969,503.79	363,105,807.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,894,921.19	111,307,500.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	277,542,662.69	1,622,490,887.51
减：现金的期初余额	1,622,490,887.51	611,736,078.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-1,344,948,224.82	1,010,754,809.06
--------------	-------------------	------------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
取得子公司及其他营业单位支付的现金和仙剑等价物	2,155,539,868.47
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,189,782.76
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,144,350,085.71

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,542,662.69	1,622,490,887.51
其中：库存现金	145,973.66	409,069.79
可随时用于支付的银行存款	277,396,689.03	1,622,081,817.72
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	277,542,662.69	1,622,490,887.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,822,675.64	见七、1

存货	4,309,674.45	说明(5)
可供出售金融资产	794,005,080.00	说明(1)
投资性房地产	1,662,724,163.00	说明(2)至(5)
固定资产	33,384,484.24	说明(6)
在建工程	26,970,614.80	说明(6)
油气资产	1,586,171,457.75	说明(6)
合计	4,222,388,149.88	/

其他说明:

(1) 本公司以其持有的账面价值 794,005,080.00 元的可供出售金融资产-焦作万方股票质押, 向华融证券股份有限公司借款 379,555,000.00 元, 借款期限自 2015 年 4 月 27 日至 2016 年 4 月 26 日。

(2) 本公司以其持有的账面价值 202,267,688.14 元的投资性房地产以及子公司天津天誉轩置业有限公司拥有的账面价值 134,777,136.09 元的投资性房地产抵押, 向中信银行股份有限公司海口分行借款 150,000,000.00 元, 借款期限自 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 5 月 10 日。

(3) 本公司以其持有的账面价值 82,346,955.70 元的投资性房地产抵押, 向柳州市市区农村信用合作联社红峰信用社借款 20,000,000.00 元, 借款期限自 2015 年 5 月 27 日至 2016 年 5 月 26 日。

(4) 本公司以其持有的账面价值 797,180,910.01 元的投资性房地产抵押, 向兴业银行股份有限公司海口分行借款 500,000,000.00 元, 借款期限自 2015 年 8 月 7 日至 2016 年 8 月 6 日。

(5) 本公司以其持有的账面价值 446,151,473.06 元的投资性房地产、账面价值 4,309,674.45 元的存货抵押, 向中国建设银行股份有限公司海南省分行借款 250,000,000.00 元, 借款期限自 2015 年 7 月 20 日至 2016 年 7 月 20 日

(6) 本公司之子公司马腾石油股份有限公司以其拥有的账面价值为 29,114,134.30 元的固定资产、账面价值为 1,346,599,545.76 元的油气资产; 子公司克山股份有限公司以其拥有的账面价值为 4,270,349.94 元的固定资产、账面价值为 26,970,614.80 元的在建工程、账面价值为 239,571,911.99 元的油气资产、克山股份有限公司的采矿权; 子公司荷兰中科能源集团有限公司以其持有的马腾石油股份有限公司 95% 的股权; 联合质押、抵押向中国银行股份有限公司借款 3.8 亿美元, 借款期限自 2015 年 7

月 22 日至 2022 年 7 月 22 日，本公司及香港德瑞能源发展有限公司、香港中科能源投资有限公司、荷兰中科能源集团有限公司为该项借款提供担保。

77、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
（1）现金			
其中：坚戈	814,908.71	0.0191	15,564.76
（2）银行存款			
其中：美元	26,553,758.94	6.4936	172,429,489.05
港币	4,684,011.46	0.8378	3,924,264.80
坚戈	86,964,535.82	0.0191	1,661,022.63
（3）其他货币资金			
其中：美元	3,900,882.00	6.4936	25,330,767.36
坚戈	757,602,578.51	0.0191	14,470,209.25
应收账款			
其中：美元	12,172,719.54	6.4936	79,044,771.60
坚戈	5,189,012.14	0.0191	99,110.13
预付账款			
其中：美元	3,245,000.00	6.4936	21,071,732.00
港币	479,875.00	0.8378	402,039.28
应收利息			
其中：美元	141,918.04	6.4936	921,558.98
坚戈	11,425,100.54	0.0191	218,219.42
其他应收款			
其中：美元	22,000.00	6.4936	142,859.20
坚戈	55,051,235.58	0.0191	1,051,478.60
港币	9,196.68	0.8378	7,704.98
长期应收款			
其中：坚戈	27,860,264.54	0.0191	532,131.05
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	23,945,795.41	6.4936	155,494,417.07
坚戈	92,231,298.53	0.0191	1,761,617.80
应付账款			
其中：美元	1,490,417.07	6.4936	9,678,172.29
坚戈	747,738,546.62	0.0191	14,281,806.24

卢布	14,395,337.17	0.0884	1,272,547.81
应付利息			
其中：美元	2,532,900.63	6.4936	16,447,643.53
其他应付款			
其中：美元	8,001,199.13	6.4936	51,956,586.67
坚戈	19,678,883.55	0.0191	375,866.68
港币	13,000.00	0.8378	10,891.40
长期借款			
其中：美元	357,500,000.00	6.4936	2,321,462,000.00
长期应付款			
其中：美元	5,745,699.41	6.4936	37,310,277.01
坚戈	314,017,022.78	0.0191	6,006,715.84

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营实体说明

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
马腾石油股份有限公司	哈萨克斯坦	美元	主要业务使用货币
克山股份有限公司	哈萨克斯坦	美元	主要业务使用货币
中科荷兰能源集团有限公司	荷兰	美元	主要业务使用货币
香港德瑞能源发展有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
香港中科能源投资有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
香港油泷资本有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
香港油泷能源发展有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
Geojade Resources LLC	美国	美元	主要经营地使用货币

注：本公司之子公司马腾石油股份有限公司本期记账本位币变更，原因及影响详见附注五、33。

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
克山股份有限公司	2015年8月12日	2,155,539,868.47	100	购买	2015年8月12日	已支付全部收购款项并办理股权过户手续	100,439,951.16	8,703,884.83

其他说明：

克山公司的直接收购方为公司之控股95%子公司马腾石油股份有限公司，公司对克山公司的间接持股比例为95%。
克山公司购买日至期末以账面价值计量的净利润为 15,050,060.67 元，以公允价值计量的净利润为 8,703,884.83 元。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	克山股份有限公司
—现金	2,155,539,868.47
合并成本合计	2,155,539,868.47
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,155,539,868.47
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

克山公司收购日合并成本 340,495,350.91 美元（折合人民币 2,155,539,868.47 元），已于 2015 年 8 月 12 日由直接收购方公司之控股子公司马腾石油股份有限公司全部支付完毕。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	克山股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,287,467,007.23	541,023,345.30
货币资金	16,338,015.33	16,338,015.33
应收款项	17,475,534.00	17,475,534.00
预付账款	4,731,292.93	4,731,292.93
其他应收款	22,438.18	22,438.18
存货	14,338,620.41	14,338,620.41
一年内到期非流动资产	1,094,130.26	1,094,130.26
其他流动资产	42,765,686.49	42,765,686.49
固定资产	7,229,207.72	7,229,207.72
在建工程	134,680,867.92	134,680,867.92
油气资产	2,031,738,711.01	285,295,049.08
无形资产	292,546.21	292,546.21
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,759,956.77	16,759,956.77
负债：	131,927,138.76	131,927,138.76
短期借款	37,356,303.88	37,356,303.88
应付款项	2,328,442.67	2,328,442.67
预收账款	1,490,789.13	1,490,789.13
应付职工薪酬	18,783,534.34	18,783,534.34
应交税费	14,478,049.34	14,478,049.34

其他应付款		
一年内到期的长期负债		
长期借款	33,410,537.57	33,410,537.57
长期应付款	12,115,036.85	12,115,036.85
预计负债	11,453,111.91	11,453,111.91
递延所得税负债	511,333.07	511,333.07
净资产	2,155,539,868.47	409,096,206.54
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,155,539,868.47	409,096,206.54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：详见本附注“八、1

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

因收购该子公司时支付对价之依据评估报告对克山股权价值的评估方法采用收益法，可辨认的公允价值暂时不能确定，出于谨慎性原则将合并成本超过可辨认资产、负债账面价值的差额增加油气资产公允价值。

(6). 其他说明：

无

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：
无

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明：

公司之全资子公司上海油泷投资管理有限公司于 2014 年 9 月设立的上海油泷恒储投资管理有限公司、上海油泷益储投资管理有限公司由于公司架构调整，已于 2015 年 9 月 22 日清算完毕，并于 2015 年 9 月 22 日办妥注销手续。故自该两家公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司之全资子公司上海油泷投资管理有限公司于 2014 年 9 月设立的上海油泷恒储投资管理有限公司、上海油泷益储投资管理有限公司由于公司架构调整，已于 2015 年 9 月 22 日清算完毕，并于 2015 年 9 月 22 日办妥注销手续。故自该两家公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他
无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西正和商业管理有限公司	广西柳州	广西柳州	房地产	100		设立
柳州华桂纺织品贸易有限公司	广西柳州	广西柳州	贸易		100	非同一控制下合并取得
柳州市精艺建材贸易有限公司	广西柳州	广西柳州	贸易	100		设立
云南正和实业有限公司	云南昆明	云南昆明	房地产	100		设立
北京正和弘毅资产管理有限公司	北京	北京	投资	100		设立
天津天誉轩置业有限公司	天津	天津	房地产开发经营	100		非同一控制合并取得
柳州惠能资产管理有限公司	广西柳州	广西柳州	资产管理	100		设立
柳州惠姆资产管理有限公司	广西柳州	广西柳州	资产管理	100		设立
北京洲际联合油气投资有限公司	北京	北京	投资	100		设立
北京洲际油气勘探开发技术研究院有限公司	北京	北京	咨询服务		100	设立
柳州正和物业服务有限公司	广西柳州	广西柳州	物业服务	100		非同一控制合并取得
上海油泷投资管理有限公司	上海	上海	投资	100		设立
海南正和弘毅创业投资有限公司	海南省洋浦开发区	海南省洋浦开发区	投资		100	设立
香港油泷资本有限公司	香港	香港	投资		100	设立
香港油泷能源发展有限公司	香港	香港	投资		100	设立
香港德瑞能源发展有限公司	香港	香港	投资	100		设立
Geojade Resources LLC	美国	美国	投资		100	设立
香港中科能源投资有限公司	香港	香港	投资		100	非同一控制合并取得
中科荷兰能源集团有限公司	荷兰	荷兰	投资		100	非同一控制合并取得
马腾石油股份有限公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	石油开采		95	非同一控制合并取得
克山股份有限公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	石油开采		95	非同一控制合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

2014年12月31日公司与福建融睿实业有限公司（以下简称福建融睿）就出售全资子公司云南正和实业有限公司100%股权事宜签署的《云南正和实业有限公司股权转让协议》确定标的股权的转让价格为4,836万元。同时为保障公司在向福建融睿出售云南正和100%股权之商业活动中的利益，就福建融睿以其受让的云南正和100%股权为云南正和所欠公司的债务向公司提供质押担保之事宜，公司与福建融睿签署了《股权质押合同》。截止目前该项交易尚在进展中。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马腾石油股份有限公司	5%	-798,026.87		172,941,738.01
克山股份有限公司	5%	435,194.24		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马腾石油股份有限公司	37,479.17	370,472.90	407,952.07	22,512.47	323,569.53	346,082.00	71,911.75	144,629.45	216,541.20	51,336.14	112,072.46	163,408.60
克山股份有限公司	7,692.23	45,160.90	52,853.13	2,421.77	6,937.78	9,359.55						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马腾石油股份有限公司	94,828.22	6,222.99	8,737.47	25,305.73	91,260.50	25,748.93	25,513.45	63,409.23
克山股份有限公司	10,053.70	1,505.01	2,583.97	626.41				

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

日期	美元: 人民币	港币: 人民币	类别
2015年12月31日	6.4936	0.83778	即期汇率
2015年度平均汇率	6.2284	0.80314	即期汇率的近似汇率

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)	上海	上海		49		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注:2015年6月4日本公司之子公司上海油泷投资管理有限公司将其持有的上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)49%的股权转让给陈新明,由于上海油泷投资管理有限公司未实际缴纳认缴资本金且上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)设立后未实际开展业务,因此转让价格确认为零。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				

非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				

归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款。本公司的金融负债包括短期及长期借款、应付账款、应付利息、其他应付款和长期应付款。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构,以及制定和监察本公司的风险管理政策。

本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,并设置适当的风险限制和控制措施以监控风险是否在限制范围内。风险管理政策及系统须定期进行审

阅以反映市场环境及本公司经营活动的变化。本公司通过其培训和管理控制及程序，旨在建立具纪律性及建设性的控制环境，使得身处其中的员工明白自身的角色及义务。内部审计部门会就风险管理控制及程序进行定期和专门的审阅，审阅结果将会上报本公司的审计委员会。

（一）信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自本公司于金融机构的存款及应收客户款项。

货币资金、应收账款及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为控制存款带来的信贷风险，本公司仅选择资信评级水平较高的大型金融机构存入现金。本公司的大部分应收账款系向长期客户销售原油产品所产生。本公司不断就顾客的财务状况进行信用评估，一般不会要求就应收账款提供抵押品。本公司会就呆坏账计提减值亏损，其实际的损失并没有超出管理层预期的数额。

本公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“七、5和9”。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

下表显示了本公司于资产负债表日的金融负债，基于未折现的现金流量（包括根据合同利率或本资产负债表日适用的浮动利率计算的应付利息金额）的到期日分析，以及本公司被要求偿还这些负债的最早日期：

项目	账面价值	未折现的合同现金流量总额	1年以内	1年以上
短期借款	1,299,555,000.00	1,338,038,577.01	1,338,038,577.01	

应付账款	292,413,805.55	292,413,805.55	292,413,805.55	
应付利息	18,956,433.25	18,956,433.25	18,956,433.25	
其他应付款	676,649,017.83	676,649,017.83	676,649,017.83	
一年内到期的非流动负债	224,781,204.03	230,733,091.67	230,733,091.67	
其他流动负债	1,574,098,322.84	1,612,500,000.00	1,612,500,000.00	
长期借款	2,321,462,000.00	2,695,479,211.96		2,695,479,211.96
长期应付款	43,316,992.85	63,883,666.27		63,883,666.27
合计	6,451,232,776.35	6,928,653,803.54	4,169,290,925.31	2,759,362,878.23

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

本公司的利率风险主要来自短期及长期借款。按浮息或定息计算的债务导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。本公司的短期借款及长期借款的利率和还款期分别见附注“七、31和45”。

截至2015年12月31日，本公司以基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币2,867,568,000.00元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司境外子公司的经营活动有关。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注“七、77 外币货币性项目”。

3. 商品价格风险

本公司从事石油及天然气经营，并使本公司面临与原油、成品油及其他化工产品价格相关的商品价格风险。原油、成品油及其他化工产品价格的波动可能对本公司造成重大影响。本年度，本公司无对冲价格风险的重大交易。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			151,892,519.10	151,892,519.10
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			151,892,519.10	151,892,519.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 混合金融工具投资			151,892,519.10	151,892,519.10
(二)可供出售金融资产	797,431,857.86			797,431,857.86
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	797,431,857.86			797,431,857.86
(1) 焦作万方股票(SZ000612)	794,012,594.10			794,012,594.10
(2)NOSTRUM OIL&GAS股票(NOQ)	1,363,686.75			1,363,686.75
(3) MI 能源股票(HK01555)	1,073,196.18			1,073,196.18
(4) 亚美能源股票(HK02686)	919,547.32			919,547.32
(5) 安东油服股票(HK03337)	62,833.51			62,833.51
3. 其他				
(三) 投资性房地产		1,963,364,415.74		1,963,364,415.74
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		1,963,364,415.74		1,963,364,415.74
(1) 谷埠街国际商城		1,828,587,279.65		1,828,587,279.65
(2) 天誉轩方庄物业		134,777,136.09		134,777,136.09
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	800,851,121.62	1,963,364,415.74	151,892,519.10	2,912,688,792.70
(五)交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续的第一层次公允价值计量项目为公开市场的股票，按照公开市场的交易价格确认公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持续的第二层次公允价值计量项目为出租的资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故可以采用市场法进行估值。

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

公司持续的第三层次公允价值计量项目为含有股权性质的债券，采用非可观察的市场数据为任何主要输入变量的估值技术计量的公允价值

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

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、 其他

无

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广西正和实业集团有限公司	广西柳州	房地产开发	4,380 万美元	29.383	29.383

本企业的母公司情况的说明

公司之全资子公司上海油泷投资管理有限公司于 2014 年 9 月设立的上海油泷恒储投资管理有限公司、上海油泷益储投资管理有限公司由于公司架构调整，已于 2015 年 9 月 22 日清算完毕，并于 2015 年 9 月 22 日办妥注销手续。故自该两家公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。公司之全资子公司上海油泷投资管理有限公司于 2014 年 9 月设立的上海油泷恒储投资管理有限公司、上海油泷益储投资管理有限公司由于公司架构调整，已于 2015 年 9 月 22 日清算完毕，并于 2015 年 9 月 22 日办妥注销手续。故自该两家公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

本企业最终控制方是 HUI Ling(许玲)

其他说明：

公司之全资子公司上海油泷投资管理有限公司于 2014 年 9 月设立的上海油泷恒储投资管理有限公司、上海油泷益储投资管理有限公司由于公司架构调整，已于 2015 年 9 月 22 日清算完毕，并于 2015 年 9 月 22 日办妥注销手续。故自该两家公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附件“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)	有限合伙企业	上海				49	49	联营企业	91310109320863497P

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

注：2015年6月4日本公司之子公司上海油泷投资管理有限公司将其持有的上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)49%的股权转让给陈新明，由于上海油泷投资管理有限公司未实际缴纳认缴资本金且上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)设立后未实际开展业务，因此转让价格确认为零。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港百利石油天然气有限公司	集团兄弟公司
香港中科国际石油天然气投资集团有限公司	集团兄弟公司
Sino-Science Netherlands Petroleum B. V.	集团兄弟公司
上海乘祥投资中心（有限合伙）	参股公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海乘祥投资中心（有限合伙）	提供劳务	10,163,193.07	
上海隆仓创孚投资管理中心（有限合伙）	提供劳务	17,378,394.03	
Sino-Science Netherlands Petroleum B. V.	提供劳务	24,477,704.27	11,796,324.87

合 计		52,019,291.37	11,796,324.87
-----	--	---------------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广西正和实业集团有限公司	洲际油气股份有限公司	其他资产	2007年9月19日	至2016年6月30日;及2016年6月30日后,如广西正和为公司的控股股东的期间。	公允价值	2,802,892.36

关联托管/承包情况说明

依据《海南华侨投资股份有限公司重大资产购买协议》以及2007年4月20日广西正和就有关“谷埠街国际商城”项目中未注入上市公司的其余商业房产(以下简称托管资产)的委托经营管理、所有权保留等相关事宜向公司出具的《承诺函》,本公司、本公司全资子公司广西正和商业管理有限公司(正和商管)与广西正和三方于2013年签订《资产托管协议》,约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营管理,经营管理期限:2013年1月1日至2016年6月30日,以及2016年6月30日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间。

①经营管理费:自2013年1月1日按照租金的8%收取;2016年6月30日后,在广西正和仍为公司的控股股东期间,托管资产的经营管理费按届时的市场公允价格由双方协商确定。

②销售管理费:委托经营管理期内,广西正和出售或部分出售托管资产,均应按销售总价款的3%,向公司支付销售管理费。

③优先购买权:在广西正和仍为公司的控股股东期间,在同等条件下,公司对于托管资产享有优先购买权。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明
无

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许玲	40,000.00万	2014/7/21	2015/7/20	是
陈隆基、林端、叶耀华	29,700.00万	2013/5/28	2016/5/28	是
许玲	51,500.00万	2015/4/3	2015/4/30	是
许玲	37,955.50万	2015/4/27	2016/4/26	否

关联担保情况说明
无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	币种	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入					
广西正和实业集团有限公司	人民币	15,000	2015/11/11	2015/11/13	免息
香港中科国际石油天然气投资集团有限公司	美金	800	2015/12/28		免息
拆出					

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,587.20	1,466.40

(8). 其他关联交易

2014年9月10日公司与控股股东广西正和实业集团有限公司及鑫浩矿业签署了《关于敖汉旗鑫浩矿业有限公司之股权转让协议》，约定公司将持有的鑫浩矿业100%的股权转让给广西正和实业集团有限公司，交易价格为人民币4.1亿元。根据《股权转让协议》逾期支付股权转让款，按逾期支付的转让价款每日万分之五支付滞纳金加违约金。截止2015年4月17日，上述股权转让款及违约金已归还完毕。2015年共计提并收到上述违约金15,572,286.11元，计入“营业外收入”。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海乘祥投资中心（有限合伙）	10,427,556.72	187,572.27		
应收账款	上海隆仓创孚投资管理中心（有限合伙）	2,472,230.80	106,340.14		
应收账款	Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.			11,796,324.87	125,000.00
其他应收款	上海乘祥投资中心（有限合伙）	865,194.77	86,519.48		
其他应收款	上海隆仓创孚投资管理中心（有限合伙）	44,000.00		4,372,180.01	2,142,368.20
其他应收款	广西正和实业集团有限公司			364,099,302.08	329,718.04
其他应收款	敖汉旗鑫浩矿业有限公司			35,228,198.72	680,222.47

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	香港中科石油天然气有限公司	51,948,800.00	
其他应付款	上海隆仓创孚投资管理中心(有限合伙)	149,000.00	
其他应付款	广西正和实业集团有限公司		247,883.64
其他应付款	柳州正和桦桂置业集团有限公司		8,088,700.32
其他应付款	福建正和联合发展有限公司		111,695,641.77

(3). 预付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	广西正和实业集团有限公司	8,360,217.00			

7、 关联方承诺

(1) 控股股东业绩承诺

2014年10月,公司与控股股东签署盈利补偿协议,控股股东广西正和承诺马腾公司在2014、2015以及2016三个会计年度累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币(以下简称承诺净利润);如果公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和(以下简称实际净利润)小于承诺净利润,则广西正和应按照《盈利补偿协议》第2条约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对公司进行补偿。

本公司2015年9月23日召开了第十届董事会第五十八次会议,审议通过了《关于控股股东申请变更业绩承诺的议案》,变更后的业绩承诺为:广西正和承诺马腾公司在2014年至2020年七个会计年度累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币。如果马腾公司经审计的变更后的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和小于承诺净利润,则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对公司进行补偿。

(2) 实际控制人承诺

为避免同业竞争,公司实际控制人Hui Ling(许玲)女士于2013年11月11日承诺:在本人为公司实际控制人期间,保证香港中科石油天然气有限公司及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与公司发生同业竞争。本承诺函在本人取得公司控制权期间持续有效。同时,香港中科石油天然气有限公司于2013年11月11日

承诺：香港中科石油天然气有限公司将严格按照有关法律法规的要求避免与公司发生同业竞争。本承诺函在香港中科石油天然气有限公司合法有效存续且依法取得公司控制权期间持续有效

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

无

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

截至资产负债表日，存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 对外投资

(1)2014年5月13日第十届董事会第二十次会议审议通过了《关于与 FIRST RESERVE FUND XIII, L. P. 签署〈认购协议〉及相关授权的议案》，董事会同意公司与第一储备第十三期基金签署《认购协议》，公司计划向第一储备第十三期基金认购总计 1.3 亿美元的投资份额，按第一储备第十三期基金运作计划逐年分期注入，并且任意连续 12 个月内的累计投资总额不超过总认购额的 35%。截止报告批准报出日，公司累计已认购第一储备第十三期基金 18,434,201.39 美元。

(2)2015年3月30日，公司第十届董事会第四十八次会议审议通过了《关于公司全资子公司上海油泷投资管理有限公司认购上海乘祥投资中心（有限合伙）基金份额的议案》，同意上海油泷以 2.6 亿元人民币认缴上海乘祥第一期基金 20%的基金份额，截止报告批准报出日，公司实际实际出资 10,400.00 万元，尚有 15,600.00 万元未出资。

(3)2015年10月27日，公告编号：2015-127号，《关于参与投标收购 Tegis Munay LLP 100%股权的公告》，公司境外子公司马腾石油股份有限公司（以下简称“马腾公司”）拟通过参与投标并以现金支付的方式购买哈萨克斯坦共和国国家主权基金（“Samruk-Kazyna”）的全资子公司 JSC Samruk Energy（以下称“萨姆鲁克能源股份有限公司”）所持有的 Tegis Munay LLP（以下称“特吉斯穆奈有限责任公司”）100%股权。本次收购初次投标价格为 14,907,643,600 坚戈(约合 5364 万美元)。标的股权的最终收购对价将根据投标进程进一步确定，并根据与转让方签署的最终股权转让协议约定的价格调整机制进行相应调整。

2. 已签订的正在或准备履行的重组计划

2016年3月18日公司第十届董事会第六十五次会议，审议通过《关于与交易对方签署附条件生效的〈洲际油气股份有限公司发行股份购买资产框架协议〉的议案》。公司拟向金砖丝路一期（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市嘉盈盛股权投资管理中心（有限合伙）、上海麓源投资管理中心（有限合伙）、上海丸琦投资管理合伙企业（有限合伙）、上海鹰啸投资管理合伙企业（有限合伙）、上海福岗投资管理合伙企业（有限合伙）、上海睿执投资管理中心（有限合伙）、宁夏丰实创业投资合伙企业（有限合伙）、上海莱吉投资管理合伙企业（有限合伙）9名股东以发行股份购买资产的方式购买其持有的上海珑洲鑫科能源投资有限公司99.99%股权，双方初步商定上海珑洲鑫科99.99%股权交易作价为820,000万元，向包括公司实际控制人HUI LING（许玲）控制的企业深圳中石丝路投资管理合伙企业（有限合伙）在内的不超过10名（含10名）特定对象以竞价发行的方式非公开发行股份募集配套资金不超过700,000.00万元。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 资产抵押、质押

详见附注七、76“所有权或使用权受到限制的资产”。

2. 本期无对子公司以外的公司提供保证担保事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年3月，Bakharidin Nugmanovich Albazimov与本公司之子公司中科荷兰能源集团有限公司签订股权转让协议，中科荷兰能源集团有限公司通过协议收购Bakharidin Nugmanovich Albazimov持有的本公司之子公司马腾石油股份有限公司5%的股权，以2015年12月31日为基准日确定的股权收购价格为3000万美元。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

分部收入、资产、利润及亏损总额分别占有所有分部的10%以上。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	总部及其他	租赁、服务	贸易	油气	房地产	矿业	分部间抵销	合计
一、营业收入	5,278.75	7,245.98	114.90	104,881.92	8,543.97			126,065.52
其中：对外交易收入	5,278.75	7,245.98	114.90	104,881.92	8,543.97			126,065.52
分部间交易收入								
二、营业费用	7,216.97	4,360.76	145.02	104,152.66	8,123.47		-17,875.16	141,874.04
三、营业利润	-384.27	1,697.92	-30.11	729.27	420.49		18,241.82	-15,808.52
四、资产总额	748,877.69	226,528.07	3,900.56	1,316,795.44	177,923.02		1,054,503.82	1,419,520.96
五、负债总额	383,891.25	9,046.84	1,924.81	944,937.64	172,221.01		633,897.52	878,124.03
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	1,155.27	45.59	0.39	25,464.78	113.35			26,779.38
2、资本性支出	236.73	3.64	2.41	9,489.91	0.88			9,733.57
3、折旧和摊销以外的非现金费用								

注：上表营业利润不包含利润表中的资产减值损失、公允价值变动收益及投资收益。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4). 其他说明：

无

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

单位：万元

项目	总部及其他		租赁、服务		贸易		油气	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	5,278.75	1,179.63	7,245.98	8,338.00	114.90	23,232.53	104,881.92	91,260.50
其中：对外交易收入	5,278.75	1,179.63	7,245.98	7,907.82	114.90	20,993.56	104,881.92	91,260.50
分部间交易收入				430.18		2,238.97		
二、营业费用	7,216.97	27,826.95	4,360.76	5,154.48	145.02	23,465.19	104,152.66	72,311.64
三、营业利润	-384.27	-26,647.31	1,697.92	3,183.52	-30.11	-232.66	729.27	18,948.86
四、资产总额	748,877.69	538,457.37	226,528.07	365,824.02	3,900.56	15,458.14	1,316,795.44	975,789.69
五、负债总额	383,891.25	305,878.12	9,046.84	21,116.17	1,924.81	13,457.81	944,937.64	616,401.15
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	1,155.27	3.72	45.59	1,221.10	0.39	98.77	25,464.78	13,940.55
2、资本性支出	236.73	614.70	3.64	235.42	2.41	653.18	9,489.91	20,684.71
3、折旧和摊销以外的非现金费用								

(续上表)

项目	房地产		矿业		抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	8,543.97	17,383.07				-2,669.15	126,065.52	138,724.59
其中：对外交易收入	8,543.97	17,383.07					126,065.52	138,724.59
分部间交易收入						-2,669.15		
二、营业费用	8,123.47	15,894.31		771.27	17,875.16	-4,587.84	141,874.04	140,836.01
三、营业利润	420.49	1,488.76		-771.27	-18,241.82	1,918.69	-15,808.52	-2,111.42
四、资产总额	177,923.02	169,472.93			-1,054,503.82	-884,413.93	1,419,520.96	1,180,588.21
五、负债总额	172,221.01	164,033.46			-633,897.52	-494,736.98	878,124.03	626,149.73
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	113.35	156.32		209.09			26,779.38	15,629.55
2、资本性支出	0.88	63.50		73.71			9,733.57	22,325.22
3、折旧和摊销以外的非现金费用								

注：上表营业利润不包含利润表中的资产减值损失、公允价值变动收益及投资收益。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,189,280.20	100.00	1,024,264.54	5.07	19,165,015.66	8,262,021.41	100.00	55,966.42	0.68	8,206,054.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,189,280.20	/	1,024,264.54	/	19,165,015.66	8,262,021.41	/	55,966.42	/	8,206,054.99

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
3个月以内（含3个月）	4,837,520.99		
3-12个月（含12个月）	10,280,170.46	514,008.70	0.05
1年以内小计	15,117,691.45	514,008.70	
1至2年	5,056,103.93	505,610.39	0.10
2至3年	15,484.82	4,645.45	0.30
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	20,189,280.20	1,024,264.54	0.05

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,024,264.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
公司 1	关联方	10,427,556.72	1 年以内	51.65
公司 2	非关联方	4,364,043.00	2 年以内	21.62
公司 3	关联方	2,472,230.80	1 年以内	12.25
公司 4	非关联方	683,211.30	1 年以内	3.38
公司 5	非关联方	558,400.42	3 年以内	2.77
小 计		18,505,442.24		91.67

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,591,948.72	4.43	780,986.82	2.02	37,810,961.90	46,688,548.12	4.43	1,969,707.54	4.22	44,718,840.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	831,744,820.88	95.57	560,840.98	0.07	831,183,979.90	1,006,667,395.99	95.57	142,675.37	0.01	1,006,524,720.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	870,336,769.60	/	1,341,827.80	/	868,994,941.80	1,053,355,944.11	/	2,112,382.91	/	1,051,243,561.20

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
敖汉旗鑫浩矿业有限公司	35,228,198.72	680,222.47	1.93	金额重大
澄迈县农村信用合作联社大丰信用社	3,363,750.00	100,764.35	3.00	金额重大
合计	38,591,948.72	780,986.82	/	/

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
3个月以内（含3个月）	5,301,237.69		
3-12个月（含12个月）	7,400,216.80	370,010.84	0.05
1年以内小计	12,701,454.49	370,010.84	
1至2年	1,878,051.40	187,805.14	0.10
2至3年	500.00	150.00	0.30
3年以上	5,750.00	2,875.00	0.50
合计	14,585,755.89	560,840.98	

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	817,159,064.99			642,178,934.14		
小计	817,159,064.99			642,178,934.14		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 560,840.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明
无

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	往来款	682,135,091.40	3 年以上	78.38	
公司 2	往来款	73,973,423.94	3 个月以内	8.50	
公司 3	往来款	35,228,198.72	3 年以上	4.05	
公司 4	往来款	28,338,057.00	3 个月以内	3.26	
公司 5	往来款	17,353,461.43	2 年以上	2.00	
合计	/	837,028,232.49	/	96.19	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	824,026,875.54		824,026,875.54	802,880,830.57		802,880,830.57
对联营、合营企业投资						
合计	824,026,875.54		824,026,875.54	802,880,830.57		802,880,830.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西正和商业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
柳州正和物业服务有限公司	5,071,752.41			5,071,752.41		
天津天誉轩置业有限公司	59,044,983.27			59,044,983.27		
柳州市精艺建材贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云南正和实业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
海南正和弘毅创业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
北京正和弘毅资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
香港德瑞能源发展有限公司	188,764,094.89	121,146,044.97		309,910,139.86		
上海油泷投资管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
北京洲际联合油气投资有限公司						
柳州惠能资产管理有限公司						
柳州惠姆资产管理有限公司						
合计	802,880,830.57	121,146,044.97	100,000,000.00	824,026,875.54		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,620,467.97	23,269,750.02	53,864,084.19	8,761,262.28
合计	98,620,467.97	23,269,750.02	53,864,084.19	8,761,262.28

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		168,645,992.82
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		147,331,401.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,148,800.00	3,280,000.00
合计	3,148,800.00	319,257,394.64

6、其他

无

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-142,236.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,745,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	24,156,825.11	合同违约金收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	25,662,502.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	233,759,470.42	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-981,722.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,150,005.70	房产出租违约金收入
所得税影响额	-73,359,893.51	
少数股东权益影响额	17,945.94	
合计	220,007,896.67	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.22	0.0286	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.92	-0.0686	-0.0169

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：姜亮

董事会批准报送日期：2016年4月20日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容