

公司代码：600856

公司简称：中天能源

# 长春中天能源股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人邓天洲、主管会计工作负责人陈爱国及会计机构负责人（会计主管人员）王海玲声明：保证半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  
本半年度不进行利润分配。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	139

## 第一节 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中天资产	指	青岛中天资产管理有限公司（原名青岛中泰博天投资管理有限公司）
长百中天	指	长百中天能源有限公司
本公司、公司、长百集团、中天能源	指	长春中天能源股份有限公司（原名长春百货大楼集团股份有限公司）
青岛中天能源	指	青岛中天能源股份有限公司
中能通用	指	青岛中能通用机械有限公司
青岛宇恒	指	青岛中油通用宇恒冶化设备有限公司
青岛中能燃气	指	青岛中能通用燃气有限公司
宣城中能	指	宣城市中能汽车燃气有限公司
武汉中能	指	武汉中能燃气有限公司
江苏中能	指	江苏中能燃气有限公司（原名南京中能燃气有限公司）
湖北合能	指	湖北合能燃气有限公司
浙江中天	指	浙江中天能源有限公司（原名嘉兴中能实业有限公司）
江苏泓海	指	江苏泓海能源有限公司
北京众能	指	北京众能伟业投资有限公司
亚太能源	指	亚太清洁能源有限公司（Asiafic Clean Energy Limited）
武汉中能长丰	指	武汉中能长丰燃气有限公司
无锡东之尼	指	无锡东之尼燃气有限公司
台州中能	指	台州市中能投资有限公司
日照中能	指	日照中能燃气有限公司
安平燕中	指	安平县燕中燃气有限公司
武汉兴业	指	武汉中能兴业能源有限公司
上海众能	指	上海众能天然气有限公司
山东天然气	指	山东省天然气利用有限公司
山西众能	指	山西众能天然气有限公司
新天沙河	指	新天液化天然气沙河有限公司
仙桃合能	指	仙桃合能燃气销售有限公司
广东合能	指	广东合能燃气有限公司
中天石油天然气	指	青岛中天石油天然气有限公司
福建中天	指	福建中天能源有限公司
麻城中能鑫兴	指	麻城市中能鑫兴天然气利用有限公司
浙江兴腾	指	浙江兴腾能源有限公司

中天石油投资	指	青岛中天石油投资有限公司
广州中天伦达	指	广州中天伦达能源有限公司
大连中天	指	大连中天众能石油化工有限公司
河北永能	指	河北永能燃气销售有限公司
ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM	指	ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM CORPORATION
Long Run	指	Long Run Exploration Ltd.
CALGARY SINOENERGY INVESTMENT	指	CALGARY SINOENERGY INVESTMENT CORPORATION
Sinoenergy Oil	指	Sinoenergy Oil Investment Ltd.
SUCCESS TOP	指	SUCCESS TOP GROUP LTD
New Star	指	New Star Energy Ltd.
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长春中天能源股份有限公司
公司的中文简称	中天能源
公司的外文名称	Changchun Sinoenergy Corporation
公司的外文名称缩写	Sinoenergy
公司的法定代表人	邓天洲

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙永成	陈正钢
联系地址	北京市朝阳区望京soho塔2-B座29层	北京市朝阳区望京soho塔2-B座29层
电话	010-84929823	010-84929823
传真	010-84928665	010-84928665
电子信箱	sun.yc@snencn.cn	chen.zg@snencn.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长春市人民大街1881号
公司注册地址的邮政编码	130061
公司办公地址	北京市朝阳区望京soho塔2-B座29层
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	http://www.snencn.cn
电子信箱	zhongtian@snencn.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
---------------	-----------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区望京soho塔2-B座29层

## 五、 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	中天能源	600856	长百集团

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年03月22日
注册登记地点	长春市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91220101123999563Q
税务登记号码	91220101123999563Q
组织机构代码	91220101123999563Q
报告期内注册变更情况查询索引	

2016 年 03 月 22 日，联络人备案变更

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,009,598,112.29	664,653,678.38	51.90
归属于上市公司股东的净利润	234,555,139.93	75,310,053.61	211.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,051,667.19	75,426,156.20	55.19
经营活动产生的现金流量净额	321,986,345.99	-33,948,575.48	1,048.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,092,759,347.45	1,867,467,259.59	12.06
总资产	12,367,909,468.51	4,699,515,684.38	163.17

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3991	0.1726	131.23
稀释每股收益(元/股)	0.3991	0.1726	131.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1992	0.1729	15.21

加权平均净资产收益率 (%)	11.8455	6.03	增加	5.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.9100	6.04	增加	-0.13 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、营业收入上升主要是因为：公司积极拓展天然气终端销售,液化天然气 LNG 销售增长显著,以及 2015 年 11 月纳入合并的海外油气田 New Star 贡献了部分收入,使本报告期营业收入比去年同期有所上升。
- 2、归属于上市公司股东的净利润增长主要是因为：天然气销售增长,天然气销售利润增加,2015 年 11 月纳入合并的海外油气田 New Star 贡献部分利润,2016 年 6 月通过收购控股中天石油投资新增合并加拿大油气田 Long Run,由于合并基准日其净资产高于收购款产生部分营业外收入。
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大幅上升主要是因为：天然气销售增加及 2015 年 11 月并入的海外油气田贡献了利润。
- 4、经营活动产生的现金流量净额增加主要是因为：前期预付天然气货款较多,本期提货后销售收回资金较多。
- 5、归属于上市公司股东净资产、总资产增加主要是因为：本期利润产本期控股合并中天石油投资所致。
- 6、每股收益和净资产收益率增加主要是因为本期利润增加,但每股收益增加比率比净利润的增加比率小,是因为上年同期重组及非公开定向增发前股份数较少,上年同期采用加权平均计算的股份数比本期股份数少。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-37,503.67	处置办公家具
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	2,738,992.89	仙桃合能增值税和企业所得税返还 1,830,000 元、青岛中天个人所得税手续费返还 194,717.01 元、青岛中天和宣城中能土地使用税退税 634,275.88 元、宣城中能中小企业发展专项补贴 80,000 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	115,438,073.11	收购控股中天石油投资由于其净资产公允价值高于投资成本产生的
非货币性资产交换损益		

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		
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		
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		
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	52,376.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-688,466.54	
合计	117,503,472.74	

#### 四、 其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年公司营业收入 100,959.81 万元，较上年同期 66,465.37 万元，增长 51.90%，归属于上市公司股东的净利润 23,556.01 万元，较上年同期 7,531.01 万元，增长 212.79%。

2016 年上半年，公司在稳步推进天然气全产业链布局的同时，通过并购海外优质油气资源、加大中游天然气储备集散中心建设力度、持续开拓夯实天然气下游销售网络，逐步实施石油天然气从开采—贸易—物流—加工—分销全产业链布局，成为中国有竞争力的综合性油气运营商。

在 2015 年公司快速发展的基础上，2016 年上半年，公司管理层在公司董事会的领导下，公司石油天然气全产业链布局初步形成，公司形成五大业务板块：

#### 一、石油天然气资源的勘探开发

2015 年 11 月并购加拿大 New Star 公司，其油气资源包括轻质/中质油及天然气，其资产主要集中于艾伯塔省中部，距离其省会（Edmonton）以西大约 50 公里的 Highvale 地区。公司目前土地面积大约 81156 英亩（约 328 平方公里），有超过 4 亿桶油当量的地质储量（OOIP），已证实可采储量 1944 万桶，目前日产量为 4200 多桶油当量。

2016 年 6 月并购 Long Run 石油勘探公司，Long Run 是一家位于卡尔加里并在多伦多证券交易所上市的石油和天然气公司，其资产范围内的开发区域包括 Peace River Montney、Deep Basin 及 Redwater Viking。该公司总土地面积 2,443,902 英亩（约合 9890.12 平方公里），地质储量（OOIP）超过 20 亿桶油当量。目前日产量 35000 多桶油当量（约 200 万吨/年）。

#### 二、国内天然气加工

加大公司自 2012 年开始采用自主专利—管道压差式天然气节能液化技术，在中石油陕京线、川气东送、西气东输等长输管道分输站建设的压差式 LNG 节能液化工厂建设进程，其中湖北安山液化工厂项目力争今年投产运营。

加强自有的 3 座大型 CNG 加工母站的管理，提高加工能力。

#### 三、国内天然气分销

天然气分销业务包括 CNG 子站、LNG 储配站/供气站项目，目前主要业务集中在山东、湖北、江苏、浙江、安徽、上海、广东、福建、广西、江西、湖南等十四个省（市）。公司持续开拓天然气分销网络建设，全力布局大型天然气用气项目建设。

#### 四、国内天然气物流

江阴液化天然气集散中心项目是贯彻执行公司全产业链发展战略，衔接油气行业上下游市场的关键一环。项目组于 2015 年 12 月开展设计招标工作，确定中国寰球工程公司为中标人，目前已经开工建设，接下来将继续加速建设进程，确保 2017 年四季度可以竣工投产。

#### 五、装备制造业务

青岛装备制造基地以天然气储运设备为核心，加强技术改革，逐步延伸至天然气加气站用设备和天然气储运设备等领域，为公司天然气分销网络拓展保驾护航。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	1,009,598,112.29	664,653,678.38	51.90
营业成本	759,849,414.95	509,179,683.38	49.23

销售费用	9,419,504.28	3,333,587.03	182.56
管理费用	36,865,447.56	23,647,492.18	55.90
财务费用	32,677,848.81	17,976,915.81	81.78
经营活动产生的现金流量净额	321,986,345.99	-33,948,575.48	1,048.45
投资活动产生的现金流量净额	-474,170,428.87	-194,324,970.50	-144.01
筹资活动产生的现金流量净额	785,952,568.15	708,357,172.62	10.95
研发支出	979,757.23		

营业收入变动原因说明:公司积极拓展天然气终端销售,天然气销售,尤其是LNG销售增加量显著,以及2015年11月纳入合并的海外油气田New Star Energy Ltd.贡献了部分收入,使本报告期营业收入比去年同期有所上升。

营业成本变动原因说明:天然气销售增加及增加了海外油气田业务。

销售费用变动原因说明:天然气销售增加及增加了海外油气田业务,因业务增加,销售费用增加。

管理费用变动原因说明:天然气销售增加及增加了海外油气田业务,因业务增加,管理费用增加。

财务费用变动原因说明:本期短期借款增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:前期预付天然气货款较多,本期提货后销售收回资金较多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期通过投资青岛石油投资有限公司收购海外油气田Long Run,支付较多投资款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加借款用于收购海外油气田,及拓展新的业务。

研发支出变动原因说明:本期中能通用用于研发新技术支出增加

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司全资子公司青岛中天能源股份有限公司(以下简称“青岛中天能源”)收购嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“天际泓盛”)持有的青岛中天石油投资有限公司(以下简称“中天石油投资”)49.74%股权并承接尚未到位的出资义务,控股中天石油投资后(收购后青岛中天能源将持有中天石油投资50.26%股权)公司将通过中天石油投资的海外全资孙公司Calgary Sinoenergy Investment Corporation(以下简称“卡尔加里中天”)收购加拿大Long Run Exploration Ltd(以下简称“Long Run”)之重大资产重组暨关联交易事宜(以下简称“重大资产重组”)于2016年4月21日经公司召开第八届董事会第二十四次会议审议通过,并审议通过了关于本次交易的《长春中天能源股份有限公司重大资产重组暨关联交易报告书》。

2016年5月20日,公司召开2016年度第二次临时股东大会,会议审议并通过了与公司本次重大资产重组相关的议案。

2016年6月24日,天际泓盛持有的49.74%中天石油投资股权转让已办理完工商变更登记手续,本次转让完成后,青岛中天能源持有中天石油投资50.26%股权;

2016年6月29日(加拿大时间),Long Run 100%股份及次级无担保可转债所有权过户登记至卡尔加里中天名下的手续已办理完毕。

## (3) 经营计划进展说明

无

## (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
天然气销 售	913,086,141.51	696,581,910.84	23.71	41.87	41.92	减少0.03 个百分点
天然气储 运设备	10,711,965.79	10,013,703.80	6.52	-44.75	-41.13	减少5.75 个百分点
海外油气 田	84,634,266.75	52,572,447.98	37.88			
	1,008,432,374.05	759,168,062.62	24.72	51.72	49.10	增加1.33 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 (%)
天然气	913,086,141.51	696,581,910.84	23.71	41.87	41.92	减少0.03 个百分点
天然气储 运设备	10,711,965.79	10,013,703.80	6.52	-44.75	-41.13	减少5.75 个百分点
海外油气 田	84,634,266.75	52,572,447.98	37.88			
	1,008,432,374.05	759,168,062.62	24.72	51.72	32.93	增加1.33 个百分点

## 主营业务分行业和分产品情况的说明

天然气业务营业收入和营业成本增加较多，主要是因为我国大部分地区的政府鼓励原来烧煤的企业改用天然气，下游天然气市场需求量增长迅速，我司适时积极拓展下游工业客户，取得了一定的成绩。天然气储运设备业务，由于从2015年开始减少投入，近年的业务量有所下降。国外油气田业务为2015年11月新纳入合并范围的业务，收购后我司加强了成本控制，得益于今年上半年国际油价的回升，海外油气田贡献了少量利润。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	4,505,626.66	245.55
华北	7,464,793.86	21.47
华东	439,865,289.17	50.21
华中	312,239,511.19	17.46
华南	158,257,357.75	65.20
西北	502,057.52	154.08
西南	963,471.15	-62.39
海外	84,634,266.75	
	1,008,432,374.05	51.72

#### 主营业务分地区情况的说明

华东、华中、华南地区收入增长较多，主要是因为天然气业务尤其是 LNG 业务增长较多。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、定位优势

面对国内天然气资源紧张局面短期内难于缓解的行业形势，公司针对性确定了“寻求天然气资源自主化”的发展思路。制定了由天然气中下游利用环节向上游资源端延伸的发展战略，一方面积极在国内重点地区布局建设 LNG 液化工厂，为天然气中下游利用产业的发展就近提供资源支撑；另一方面大力开拓海外 LNG 进口渠道及积极探索并购海外优良油气田，发展上游资源端的油气生产销售业务，同时在江苏省江阴市建设年周转能力为 200 万吨的液化天然气集散中心。

未来几年内，随着国内 LNG 液化工厂的建设及国外油气田并购业务的拓展，公司天然气业务将呈现较快的增长趋势，市场份额有望进一步提升，油气田业务将逐步拓宽，核心资源业务具备较强的增长潜力。

#### 2、现有资源优势

公司在现有天然气业务已经获得了管道天然气资源供应方面的保障。

我国管道天然气资源有限，实行的是计划配额和市场供需谈判双向协调制，各省市需要气源配额才能得到管道天然气供应。公司目前是武汉地区 CNG 加气站上游资源较全面的公司，通过签署长期供气协议，获得了中石化、中石油、武汉市天然气有限公司等多个渠道的管道天然气配额资源的保障。在南京、青岛、宣城地区所设加气站，也从区域内的城市天然气公司或 CNG 母站公司获得了稳定的气源供应保障。

#### 3、产业链优势

公司目前已形成了完整的天然气全产业链业务模式，公司的天然气上下游产业将产生协同效应，LNG 海外进口业务的开拓和 LNG 液化工厂的逐步建成投产将为现有的 CNG 车用加气站业务与

LNG 分销业务的进一步发展提供稳定的资源支持，而 LNG 进口业务和 LNG 液化工厂项目也依托于成熟的下游分销体系，在起步阶段就能够迅速做大规模，为公司天然气业务大发展提供有力的支撑。同时，基于目前国际油气田并购市场处于有力的窗口期，公司也积极拓展上游油气田并购业务，2015 年 11 月并购加拿大 New Star 公司，其油气资源包括轻质/中质油及天然气，其资产主要集中于艾伯塔省中部，距离其省会（Edmonton）以西大约 50 公里的 Highvale 地区。公司目前土地面积大约 81156 英亩（约 328 平方公里），有超过 4 亿桶油当量的地质储量（OOIP），已证实可采储量 1944 万桶，目前日产量为 4200 多桶油当量。2016 年 6 月并购 Long Run 石油勘探公司，Long Run 是一家位于卡尔加里并在多伦多证券交易所上市的石油和天然气公司，其资产范围内的开发区域包括 Peace River Montney、Deep Basin 及 Redwater Viking。该公司总土地面积 2,443,902 英亩（约合 9890.12 平方公里），地质储量（OOIP）超过 20 亿桶油当量。目前日产量 35000 多桶油当量（约 200 万吨/年）。上述两个油气资产的并购进一步拓展了公司上游业务，从而直接增加公司资源来源的多样性，有效的降低油气资源供应的不确定性及其价格波动带来的风险，为公司下游客户快速拓展提供了保障。通过纵向多元化的手段，既能形成公司新的盈利增长点，又能保障公司国内能源供给的安全。

#### 4、区位优势

公司天然气业务的主要发展区域为华东及华中地区。主要分布于湖北、山东、江苏、浙江、安徽等省，其中，CNG 汽车加气站业务主要集中于我国中部的交通枢纽武汉地区，武汉作为中部崛起的战略支点和正在建设的国家级中心城市，近年来发展速度明显加快，城市规模和人口数量位居全国副省级城市前列，主城区拥有约 15,000 辆出租车和约 7,000 辆公交车，推广 CNG 汽车和发展 CNG 汽车加气站市场条件较好。另一方面，武汉市是国家“两型社会（资源节约型、环境友好型）”的试点城市，推广天然气汽车和发展 CNG 汽车加气站作为武汉市建设“两型社会”的一个重要落脚点，得到了政府的大力支持，在用地政策和审批程序等方面都赋予较大的灵活性，有利于 CNG 汽车加气站的选址建设。因此，公司在武汉地区较快建成了一定规模的 CNG 汽车加气站网络，并仍有空间继续选建新站点，扩大其在武汉地区 CNG 汽车加气站网点规模。

公司天然气分销业务的主要发展区域为华东地区，集中在江苏、浙江等省。该地区经济比较发达，特别是地方工业企业充满活力，其中需要使用天然气作为燃料的工商企业众多。同时作为我国具有先发优势的发达地区，“限煤增气”成为未来工业发展的重要选择，而该区域的天然气资源长期短缺，公司利用掌握的天然气资源，在该区域发展天然气分销业务具有广阔前景。目前，公司已围绕杭州、宁波、嘉兴、绍兴、台州、金华、丽水、南京、无锡等城市，在多个区域开发

了多种类型的天然气分销业务客户，构建了公司华东地区天然气分销业务网络的基础。随着未来 LNG 进口业务的实现，华东地区天然气分销业务网络在此基础上将迅速扩展规模，将形成新的业绩增长点。

#### **(四) 投资状况分析**

##### **1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司为加大天然气全产业链布局，全资子公司青岛中天能源签署额投资总额 96500 万元，本期实际已投资 47540 万元，取得中天石油投资 50.26%的控股权，并通过中天石油投资及其下属子公司投资 10303.26 万加元收购了加拿大油气田 Long Run100%的股权，并出资 5625 万加元收购了 Long Run 全部可转债债权，从而取得了 Long Run 控制权。

##### **(1) 证券投资情况**

适用 不适用

##### **(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

##### **(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	非公开发行	741,378,386.74	0	404,837,574.00	292,282,027.04	2.2 亿元补充流动资金,其余为银行存款。
合计	/	741,378,386.74	0	404,837,574.00	292,282,027.04	/
募集资金总体使用情况说明						

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
安山镇 50 万立方米/日液化天然气工	否	32,323.53	0	28,044.02	是	90.33%				由于当地政府需要协调电力单位改造配套供电设施,预计 2016 年 12 月该项目可达	否

厂项目										到预定可使用状态。	
江阴液化天然气集散中心调压计量站及配套管网项目	否	5,000.00	0	5,000.29	是	100%	不适用	不适用			否
海外天然气进口分销项目	否	27,360.00	0	4,791.85	是	17.51%		134.15			否
十里铺安全教育检查和综合培训管理服务中心项目	否	5,028.43	0	2,647.60	是	77.65%	不适用	不适用		十里铺安全教育检查和综合培训管理服务中心项目，项目主体已经完工，配套设施还没安装完毕，内部装修还未完工，预计 2016 年 12 月完成工程验收，2016 年 12 月份达到可使用状态。	否
合计	/	69,711.96		40,483.76	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

## 主要控股子公司：

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	注册	直接和间接	2016.06.30	2016.06.30	2016年1-6月营 业收入(万元)	2016年1-6月
				资本	持股	总资产	净资产		净利润
				(万元)	比例	(万元)	(万元)		(万元)
1	青岛中天	一级子公司	青岛市	33,000.00	100.00%	386,126.06	148,456.75	66,237.76	5,335.86
2	长百中天	一级子公司	香港	100 万美元	100.00%	56,329.80	56,329.80		
3	武汉中能	二级子公司	武汉市	20,000.00	100.00%	80,596.27	38,678.48	30,531.94	3,092.33
4	湖北合能	三级子公司	武汉市	48,125.53	100.00%	80,299.70	53,060.13	1,266.10	259.66
5	仙桃合能	四级子公司	仙桃市	500	100.00%	20,589.35	4,483.35	14,304.58	1,214.46
6	浙江中天	二级子公司	嘉兴市	2,270.00	87.00%	25,882.00	9,305.77	24,339.49	2,439.05
7	台州中能	三级子公司	台州市	500	87.00%	324.98	322.29		-13.05
8	浙江兴腾	三级子公司	衢州市	2270	87.00%	1,021.18	191.17	1,440.03	191.17
9	江苏中能	二级子公司	南京市	5,000.00	100.00%	9,727.31	6,349.73	2,520.68	-0.37
10	无锡东之尼	三级子公司	江阴市	2,600.00	100.00%	4,053.74	3,882.35	5,103.05	111.30
11	宣城中能	二级子公司	宣城市	1,000.00	100.00%	7,278.04	2,582.62	7,547.74	436.22
12	广东合能	二级子公司	东莞市	2,000.00	80.00%	1,134.50	1,090.48	1,496.82	-46.27
13	福建中天	二级子公司	泉州市	3,000.00	100.00%	643.22	364.76	1,475.16	31.01
14	中能通用	二级子公司	青岛市	14,139.52	100.00%	40,041.87	11,387.88	1,333.07	-515.57
15	青岛中能燃气	二级子公司	青岛市	5,000.00	100.00%	8,561.37	4,744.03	562.05	-23.88
16	日照中能	三级子公司	日照市	3,500.00	100.00%	3,742.71	3,368.26	19.30	-34.09
17	北京众能	二级子公司	北京市	10,000.00	100.00%	11,830.98	9,172.11		-91.51
18	青岛宇恒	二级子公司	青岛市	1,000.00	100.00%	1,786.03	1,488.49		-1.43
19	亚太能源	二级子公司	香港	1,000 万港元	100.00%	2,687.31	409.68		26.22
20	江苏泓海	二级子公司	江阴市	33,330.00	50.00%	39,746.30	39,724.64		-9.53

21	武汉兴业	三级子公司	武汉市	3,000.00	50.00%	4,349.26	2,908.82		-20.38
22	麻城鑫兴	四级子公司	麻城市	600	37.50%	119.54	119.54		-0.03
23	武汉中能长丰	三级子公司	武汉市	600	99.00%	825.64	311.86		-28.21
24	安平燕中	三级子公司	安平县	3,000.00	100.00%	3,029.56	2,957.05	65.88	-0.35
25	广东中天伦达	二级子公司	广州市	1000	70.00%	280.85	277.55		-22.45
26	大连中天	二级子公司	大连市	1000	100.00%	10.32	-13.55		-13.55
27	中天石油天然气	二级子公司	青岛市	10000	51%	171,553.14	49,046.02		-309.12
28	中天石油投资	二级子公司	青岛市	192000	50.26%	222,220.72	147,015.95		
29	Success Top	三级子公司	英属维尔京群岛	50,000 股	51%	111,731.94	111,731.94		
30	Sinoenergy Oil	三级子公司	英属维尔京群岛	50,000 股	50.26%	143,421.60	143,421.60		
31	ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM	四级子公司	加拿大	1000 股	51%	112,164.24	104,444.53		-271.01
32	CALGARY SINOENERGY INVESTMENT	四级子公司	加拿大	1000 股	50.26%	153,284.08	142,918.56		
33	New Star	五级子公司	加拿大	16,942.33 万加元	51%	158,863.46	130,273.93	8,463.43	2,034.75
34	Long Run	五级子公司	加拿大	198,139,699 万股	50.26%	644,970.66	71,117.83		

## 主要参股公司

序号	公司名称	注册地	参股类型	业务性质	注册资本	持股比例(%)
----	------	-----	------	------	------	---------

					(万元)	
1	山东天然气	济南市	联营企业	投资建设天然气支线输气管道及天然气管网；液化、压缩天然气母站及天然气加气站建设	10800	25%
3	新天沙河	邢台市	联营企业	液化天然气清洁燃料技术、其他清洁能源的开发、利用	5000	25%
2	山西众能	太原市	合营企业	LNG（液化天然气）能源项目的投资及相关产品开发；LNG（液化天然气）的运输工具、液化转换装置、液化天然气技术及装备的开发；天然气液化装置、液化天然气加气站及输气管道工程的建设。（	5000	50%
4	河北永能	石家庄市	合营企业	天然气加气站建设	1500	33.4%

**5、非募集资金项目情况**

适用 不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年6月29日，公司2015年年度股东大会审议通过《关于2015年度公积金转增股本预案》，同意以公司2015年12月31日的总股本567,165,575股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股股份，转增后公司总股本将变更为1134331150股。

2016年8月16日公司披露了《资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：2016-075），每股转增比例为：每股转增1股（每10股转增10股），股权登记日为：2016年8月19日，除权除息日为：2016年8月22日，新增无限售条件流通股份上市日为：2016年8月23日。本次转增股本分派对象为截至股权登记日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东，按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定，将所分派股份直接记入股东账户。2016年8月23日新增无限售条件流通股份上市，本次转增股本实施完毕。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 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

**(三) 其他披露事项**

无

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>根据公司于 2016 年 4 月 21 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司重大资产重组暨关联交易具体方案的议案》，公司拟以支付现金的方式通过全资子公司青岛中天能源股份有限公司（以下简称“青岛中天能源”）购买嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天际泓盛”）所持青岛中天石油投资有限公司（以下简称“中天石油投资”）的 49.74% 股权，中天石油投资股权收购完成后，青岛中天能源取得中天石油投资的控股权，并通过中天石油投资的子公司 Calgary Sinoenergy Investment Corp.（以下简称“卡尔加里中天”）收购加拿大油气田公司 Long Run Exploration Ltd.（以下简称“Long Run”）。2016 年 6 月 24 日完成中天石油投资工商变更；2016 年 6 月 29 日（加拿大时间），Long Run 100% 股份及次级无担保可转债所有权过户登记至卡尔加里中天名下的手续已办理完毕。</p>	<p>内容详见 2016 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《长春中天能源股份有限公司第八届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：临 2016-033 号）</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 资产收购、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
<p>根据公司于 2016 年 4 月 21 日召开的第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》公司实际控制人邓天洲和黄博拟参与认购本次发行的股票，因此，公司本次发行构成关联交易；审议通过《关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案》在本次重大资产重组中，交易对方嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人邓天洲和黄博合计出资 51% 并均担任有限合伙人的企业；公司控股股东青岛中天资产管理有限公司为 Calgary Sinoenergy Investment Corp. 收购 Long Run Exploration Ltd. 事宜提供担保，基于谨慎原则，本次重大资产重组构成关联交易。</p>	<p>内容详见 2016 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《长春中天能源股份有限公司第八届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：临 2016-033 号）</p>

## 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

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	青岛中天资产管理有限公司、Sinoenergy Holding Limited (中国能源控股有限公司)	青岛中天能源股份有限公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计的归属于母公司股东的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低为计算依据)分别不低于 14,500.00 万元、21,000.00 万元、35,000 万元、39,500 万元。若青岛中天能源股份有限公司在利润补偿期间的实际利润数小于其评估报告	承诺时间: 2014 年 6 月 10 日; 期限: 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。	是	是		

			中相应年度的利润预测值，则本公司将以总价人民币 1 元的价格定向回购青岛中泰博天投资咨询有限公司或 Sinoenergy Holding Limited (中国能源控股有限公司) 持有的一定数量公司股份并予以注销。业绩补偿具体方式详见公司 2015 年 2 月 25 日披露的《长百集团重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》— 重大风险提示— 七业绩补偿安排。					
股份限售	青岛中天资产管理有限公司、Sinoenergy Holding Limited (中国能源控股有限公司)	承诺通过本次发行获得的公司股份自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让，之后按中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行；	承诺时间：2014 年 6 月 10 日；期限：2015 年 3 月 27 日至 2018 年 3 月 26 日。	是	是			
股份限售	MKCP VC Investments (Mauritius) I Ltd.	承诺通过本次发行获得的公司股份自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让，之后按中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行；	承诺时间：2014 年 6 月 10 日；期限：2015 年 3 月 27 日至 2018 年 3 月 3 日。	是	是			

				月 26 日。				
	解决同业竞争	青岛中天资产管理有限公、邓天洲、黄博	<p>(1) 承诺人将不以直接或间接的方式从事与中天能源(包括中天能源的下属公司,下同)相同或相似的业务,以避免与中天能源的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争;保证将采取合法及有效的措施,促使承诺人拥有控制权的企业(不包括中天能源控制的企业,下同)不从事或参与与中天能源的生产经营相竞争的任何活动;</p> <p>(2) 如承诺人及承诺人拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与中天能源的生产经营构成竞争的活动,则立即将上述商业机会书面通知中天能源,如在书面通知中所指定的合理期间内,中天能源书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复,则尽力将该商业机会优先提供给中天能源;</p> <p>(3) 如违反以上承诺,承诺人愿意承</p>	长期有效	是	是		

			担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中天能源造成的所有直接或间接损失。					
其他承诺	其他	青岛中天资产管理有限公司、邓天洲、黄博	在公司股票复牌后六个月内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持不低于一亿元的公司股票	承诺时间：2015年7月10日；期限：2015年7月13日至2016年1月12日。	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 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

##### (二) 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

##### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016 年 6 月 29 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于 2015 年度公积金转增股本预案》，转增股本方案：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 567,165,575 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股股份，实施的股权登记日：2016 年 8 月 19 日；除权除息日：2016 年 8 月 22 日；新增无限售条件流通股份上市日：2016 年 8 月 23 日。实施资本公积金转增股本方案后，按新股本 1,134,331,150 股摊薄计算的公司 2015 年度每股收益为 0.25 元、每股净资产 2.6 元。

##### 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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海杉富投资合伙企业（有限合伙）	28,240,017	28,240,017	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	15,939,521	15,939,521	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
上海领汇创业投资有限公司	14,947,059	14,947,059	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
新疆盛世昌金股权投资合伙企业（有限合伙）	11,127,590	11,127,590	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
杭州金灿金道股权投资合伙企业（有限合伙）	8,571,251	8,571,251	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
嘉兴市力欧机电有限公司	7,157,747	7,157,747	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
广发信德投资管理有限公司	6,616,405	6,616,405	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
浙江中科招盈创业投资有限公司	5,413,422	5,413,422	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
北京盈时创新投资顾问有限公司	5,413,422	5,413,422	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
湖北盛世高金创业投资有限公司	4,451,036	4,451,036	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日
上海辰祥投资中心（有限合伙）	4,451,036	4,451,036	0	0	重大资产重组承诺	2016 年 3 月 28 日

上海德洋实业投资有限公司	3,608,948	3,608,948	0	0	重大资产重组承诺	2016年3月28日
Rich Fields Energy Limited	3,157,829	3,157,829	0	0	重大资产重组承诺	2016年3月28日
方正富邦基金—浦发银行—方正富邦基金定增7号资产管理计划	12,782,275	12,782,275	0	0	配套募集资金承诺	2016年5月3日
天弘基金—工商银行—华融信托—华融·盛世景10号权益投资集合资金信托计划	12,356,199	12,356,199	0	0	配套募集资金承诺	2016年5月3日
中信建投基金—兴业银行—中融国际信托—中融—享融33号集合资金信托计划	3,224,934	3,224,934	0	0	配套募集资金承诺	2016年5月3日
中信建投基金—兴业银行—中融国际信托—中融—享融32号集合资金信托计划	3,224,934	3,224,934	0	0	配套募集资金承诺	2016年5月3日
合计	150,683,625	150,683,625	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,413
截止报告期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	
青岛中天资产管理有限公司	0	109,621,794	19.33%	109,621,794	质 押	59,000,000	境内非国有法人
MKCP VCInvestments (Mauritius) I Ltd.	0	56,991,304	10.05%	56,991,304	未 知	0	境外法人
上海合涌源企业发展有限公司	0	26,000,000	4.58%	0	质 押	26,000,000	境内非国有法人
上海杉富投资合伙企业(有限合伙)	4,366,996	23,873,021	4.21%	0	未 知	0	境内非国有法人
深圳新华富时—工商银行—新华富时分级2号专项资产管理计划	19,890,000	19,890,000	3.51%	0	未 知	0	其他
SINOENERGY HOLDINGLIMITED	0	15,037,283	2.65%	15,037,283	未 知	0	境外法人

方正富邦基金—浦发银行—方正富邦基金定增7号资产管理计划	0	12,782,275	2.25%	0	未知	0	其他
邓天洲	207,300	12,379,759	2.18%	0	质押	12,357,219	境内自然人
天弘基金—工商银行—华融信托—华融·盛世景10号权益投资集合资金信托计划	0	12,356,199	2.18%	0	未知	0	其他
黄博	79,900	12,352,778	2.18%		质押	2,352,778	境内自然人
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				
上海合涌源企业发展有限公司	26,000,000	人民币普通股	26,000,000				
上海杉富投资合伙企业(有限合伙)	23,873,021	人民币普通股	23,873,021				
深圳新华富时—工商银行—新华富时分级2号专项资产管理计划	19,890,000	人民币普通股	19,890,000				
方正富邦基金—浦发银行—方正富邦基金定增7号资产管理计划	12,782,275	人民币普通股	12,782,275				
邓天洲	12,379,759	人民币普通股	12,379,759				
天弘基金—工商银行—华融信托—华融·盛世景10号权益投资集合资金信托计划	12,356,199	人民币普通股	12,356,199				
黄博	12,352,778	人民币普通股	12,352,778				
上海领汇创业投资有限公司	7,602,259	人民币普通股	7,602,259				
民生证券股份有限公司	6,049,716	人民币普通股	6,049,716				
银河资本—西部证券—银河资本—盛世景新策略1号资产管理计划	5,689,162	人民币普通股	5,689,162				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东青岛中天资产管理有限公司、SINOENERGY HOLDING LIMITED、邓天洲、黄博为一致行动人；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。						
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	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	青岛中天资产管理有限公司	109,621,794	2018年3月26日	109,621,794	自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让
2	MKCP VC Investments (Mauritius) I Ltd.	56,991,304	2018年3月26日	56,991,304	自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让

3	SINOENERGY HOLDING LIMITED	15,037,283	2018年3月26日	15,037,283	自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东青岛中天资产管理有限公司和 SINOENERGY HOLDING LIMITED 为一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□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、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邓天洲	董事长	12,172,459	12,379,759	207,300	二级市场买入
黄博	副董事长、总裁	12,272,878	12,352,778	799,000	二级市场买入
林大涓	副董事长	0	0	0	
诸佛清	董事、常务副总裁	0	0	0	
孙永成	董事、董事会秘书	0	0	0	
孔鑫明	董事	0	0	0	
陈宋生	独立董事	0	0	0	
苏大卫	独立董事	0	0	0	
李光明	独立董事	0	0	0	
王建国	监事会主席	29,236	29,236	0	
苏健	职工监事	0	0	0	
王远东	监事	0	0	0	
谢支华	副总裁	0	0	0	
陈爱国	副总裁	0	0	0	
詹申槐	副总裁	0	0	0	
李忠民	总工程师	0	0	0	
王海玲	总会计师	0	0	0	
陈锐	监事(已离任)	0	0	0	

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈锐	监事	离任	辞职
王远东	监事	选举	

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：长春中天能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,181,729,466.27	800,785,578.94
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		35,080,475.99	568,790.10
衍生金融资产			
应收票据		21,900,969.20	44,619,855.48
应收账款		431,912,396.26	173,639,198.64
预付款项		353,777,171.32	489,462,182.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		79,669,814.83	95,991,776.59
买入返售金融资产			
存货		102,144,144.96	120,335,065.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,730,595.62	24,380,958.26
流动资产合计		3,221,945,034.45	1,749,783,406.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		70,395,150.25	66,706,185.61
投资性房地产			
固定资产		809,131,842.98	810,509,970.99
在建工程		230,740,972.40	213,136,000.89
工程物资		50,190,767.22	4,617,241.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产		7,291,676,045.23	1,184,019,013.66

无形资产		170,198,903.32	160,401,273.59
开发支出		979,757.23	
商誉		52,510,488.19	52,510,488.19
长期待摊费用		24,003,966.25	22,803,234.56
递延所得税资产		24,615,217.68	
其他非流动资产		406,521,323.31	420,028,869.01
非流动资产合计		9,145,964,434.06	2,949,732,278.04
资产总计		12,367,909,468.51	4,699,515,684.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,123,408,754.90	1,145,830,968.68
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		1,080,421.50	
衍生金融负债			
应付票据		100,000,000.00	
应付账款		117,117,534.66	133,320,145.06
预收款项		18,749,683.09	17,555,488.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,475,440.84	2,915,981.85
应交税费		45,400,160.22	47,324,471.49
应付利息		7,901,242.68	6,630,830.39
应付股利			
其他应付款		338,804,173.25	549,212,747.34
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		2,489,183,915.58	48,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,245,121,326.72	1,950,790,633.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		178,500,000.00	201,500,000.00
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		100,000.00	100,000.00
预计负债		2,201,400,258.16	55,389,118.73
递延收益			
递延所得税负债			44,551,417.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,380,000,258.16	301,540,536.63
负债合计		8,625,121,584.88	2,252,331,170.30

<b>所有者权益</b>			
股本		587,674,264.00	587,674,264.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		695,080,629.99	695,080,629.99
减：库存股			
其他综合收益		-3,026,493.20	6,502,934.94
专项储备		1,163,120.49	896,744.42
盈余公积		16,968,959.67	16,968,959.67
一般风险准备			
未分配利润		794,898,866.50	560,343,726.57
归属于母公司所有者权益合计		2,092,759,347.45	1,867,467,259.59
少数股东权益		1,650,028,536.18	579,717,254.49
所有者权益合计		3,742,787,883.63	2,447,184,514.08
负债和所有者权益总计		12,367,909,468.51	4,699,515,684.38

法定代表人：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：长春中天能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,697,612.07	512,791.84
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			
预付款项		4,699,285.00	250,585.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		282,991,065.61	86,793.90
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,537,253.27	1,103,005.55
流动资产合计		290,925,215.95	1,953,176.29
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,950,394,666.09	2,950,394,666.09
投资性房地产			
固定资产		370,270.24	373,270.23

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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,430.72	1,142.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,950,768,367.05	2,950,769,078.35
资产总计		3,241,693,583.00	2,952,722,254.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	
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			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		41,851.96	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,875,996.08	8,879,482.19
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		304,917,848.04	8,879,482.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		304,917,848.04	8,879,482.19
<b>所有者权益：</b>			
股本		567,165,575.00	567,165,575.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,447,216,821.21	2,447,216,821.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,995,082.91	29,995,082.91
未分配利润		-107,601,744.16	-100,534,706.67
所有者权益合计		2,936,775,734.96	2,943,842,772.45
负债和所有者权益总计		3,241,693,583.00	2,952,722,254.64

法定代表人：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 合并利润表

2016 年 1—6 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		1,009,598,112.29	664,653,678.38
其中：营业收入		1,009,598,112.29	664,653,678.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		846,156,189.91	561,549,340.85
其中：营业成本		759,849,414.95	509,179,683.38
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		4,099,470.58	4,643,572.64
销售费用		9,419,504.28	3,333,587.03
管理费用		36,865,447.56	23,647,492.18
财务费用		32,677,848.81	17,976,915.81
资产减值损失		3,244,503.73	2,768,089.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,128,152.37	562,843.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,321,035.36	562,843.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,313,770.01	103,667,180.65
加：营业外收入		118,244,239.46	78,734.03
其中：非流动资产处置利得		13,968.53	21,495.35
减：营业外支出		52,300.18	194,836.62
其中：非流动资产处置损失		51,472.20	191,904.14

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,505,709.29	103,551,078.06
减：所得税费用		35,743,207.55	25,978,567.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,762,501.74	77,572,510.47
归属于母公司所有者的净利润		234,555,139.93	75,310,053.61
少数股东损益		10,207,361.81	2,262,456.86
六、其他综合收益的税后净额		-5,934,300.40	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,026,493.20	
（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		-3,026,493.20	
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			
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		-3,026,493.20	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,907,807.20	
七、综合收益总额		239,833,201.34	
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,533,646.73	
归属于少数股东的综合收益总额		7,299,554.61	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3991	0.1726
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3991	0.1726

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：邓天洲主管会计工作负责人：陈爱国会计机构负责人：王海玲

**母公司利润表**  
2016年1—6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			89,610,342.29
减：营业成本			68,843,092.38
营业税金及附加			1,166,890.76
销售费用			1,316,564.46
管理费用		6,864,789.09	16,246,417.19
财务费用		195,382.34	2,898,938.30

资产减值损失		9,154.75	6,300.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			129,188,915.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,231,482.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,069,326.18	128,321,055.12
加：营业外收入			55,001.81
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			1,024,705.44
其中：非流动资产处置损失			1,024,705.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,069,326.18	127,351,351.49
减：所得税费用		-2,288.69	-184,341.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,067,037.49	127,535,693.34
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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			
六、综合收益总额		-7,067,037.49	127,535,693.34
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：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		962,457,136.37	588,061,126.21
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		4,473,494.63	46,859.09
收到其他与经营活动有关的现金		110,011,052.47	117,425,520.77
经营活动现金流入小计		1,076,941,683.47	705,533,506.07
购买商品、接受劳务支付的现金		509,372,873.98	516,282,743.37
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		30,561,986.79	24,170,715.71
支付的各项税费		84,624,551.30	72,986,768.38
支付其他与经营活动有关的现金		130,395,925.41	126,041,854.09
经营活动现金流出小计		754,955,337.48	739,482,081.55
经营活动产生的现金流量净额		321,986,345.99	-33,948,575.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,206,000.00	
取得投资收益收到的现金		772,406.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,000.00	85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		136,742,568.09	
投资活动现金流入小计		159,772,974.46	85,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,205,740.35	183,909,970.50
投资支付的现金		5,010,000.00	10,500,000.00
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		475,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		90,327,662.98	
投资活动现金流出小计		633,943,403.33	194,409,970.50
投资活动产生的现金流量净额		-474,170,428.87	-194,324,970.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			710,050,786.74
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		1,690,495,494.23	438,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		1,690,495,494.23	1,148,650,786.74
偿还债务支付的现金		470,327,500.00	411,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,108,686.08	18,316,390.68
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		409,106,740.00	10,377,223.44
筹资活动现金流出小计		904,542,926.08	440,293,614.12
筹资活动产生的现金流量净额		785,952,568.15	708,357,172.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		400,319.79	131.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		634,168,805.06	480,083,758.13
加：期初现金及现金等价物余额		188,374,378.94	109,110,043.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		822,543,184.00	589,193,801.27

法定代表人：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			105,653,617.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,077,451.59	973,377.85
经营活动现金流入小计		13,077,451.59	106,626,995.80
购买商品、接受劳务支付的现金		802,814.80	79,668,806.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,350,890.18	5,217,406.02
支付的各项税费		174,070.77	4,733,364.34
支付其他与经营活动有关的现金		308,361,805.61	24,463,797.28
经营活动现金流出小计		311,689,581.36	114,083,374.17
经营活动产生的现金流量净额		-298,612,129.77	-7,456,378.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,550.00	2,982,857.12
投资支付的现金		0	597,202,566.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	81,445,299.74

投资活动现金流出小计		14,550.00	681,630,722.95
投资活动产生的现金流量净额		-14,550.00	-681,627,722.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	710,050,786.74
取得借款收到的现金		300,000,000.00	69,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	779,250,786.74
偿还债务支付的现金		0	70,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,500.00	3,636,981.19
支付其他与筹资活动有关的现金		0	10,377,223.44
筹资活动现金流出小计		188,500.00	84,214,204.63
筹资活动产生的现金流量净额		299,811,500.00	695,036,582.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,184,820.23	5,952,480.79
加：期初现金及现金等价物余额		512,791.84	96,948,782.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,697,612.07	102,901,263.47

法定代表人：邓天洲主管会计工作负责人：陈爱国会计机构负责人：王海玲

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	587,674,264.00				695,080,629.99		6,502,934.94	896,744.42	16,968,959.67		560,343,726.57	579,717,254.49	2,447,184,514.08
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	587,674,264.00				695,080,629.99		6,502,934.94	896,744.42	16,968,959.67		560,343,726.57	579,717,254.49	2,447,184,514.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-9,529,428.14	266,376.07			234,555,139.93	1,070,311,281.69	1,295,603,369.55
(一)综合收益总额							-9,529,428.14				234,555,139.93	10,207,361.81	235,233,073.60
(二)所有者投入和减少资本												1,060,103,919.88	1,060,103,919.88
1. 股东投入的普通股												1,060,103,919.88	1,060,103,919.88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							266,376.07						266,376.07
1. 本期提取							266,376.07						266,376.07
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	587,674,264.00	0	0	0	695,080,629.99	0	-3,026,493.20	1,163,120.49	16,968,959.67	0	794,898,866.50	1,650,028,536.18	3,742,787,883.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	330,000,000.00				238,101,180.73			759,171.69	2,307,005.96		290,856,830.35	63,373,656.90	925,397,845.63
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	330,000,000.00	-	-	-	238,101,180.73			759,171.69	2,307,005.96		290,856,830.35	63,373,656.90	925,397,845.63

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	257,674,264.00				456,979,449.26		6,502,934.94	137,572.73	14,661,953.71		269,486,896.22	516,343,597.59	1,521,786,668.45
（一）综合收益总额							6,502,934.94				284,148,849.93	6,967,640.22	297,619,425.09
（二）所有者投入和减少资本	257,674,264.00				456,979,449.26							509,375,957.37	1,224,029,670.63
1. 股东投入的普通股	257,674,264.00				456,979,449.26							509,375,957.37	1,224,029,670.63
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									14,661,953.71		-14,661,953.71		-
1. 提取盈余公积									14,661,953.71		-14,661,953.71		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备								137,572.73					137,572.73
1. 本期提取								383,186.02					383,186.02
2. 本期使用								245,613.29					245,613.29
（六）其他													-
四、本期期末余额	587,674,264	-	-	-	695,080	-	6,502,9	896,744	16,968,	-	560,343,72	579,717,254	2,447,184,

	.00				,629.99		34.94	.42	959.67		6.57	.49	514.08
--	-----	--	--	--	---------	--	-------	-----	--------	--	------	-----	--------

法定代表人：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	567,165,575.00	-	-	-	2,447,216,821.21	-	-	-	29,995,082.91	-100,534,706.67	2,943,842,772.45
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	567,165,575.00	-	-	-	2,447,216,821.21	-	-	-	29,995,082.91	-100,534,706.67	2,943,842,772.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,067,037.49	-7,067,037.49
（一）综合收益总额										-7,067,037.49	-7,067,037.49
（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. 对所有者（或股东）的分											

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	567,165,575.00				2,447,216,821.21				29,995,082.91	-107,601,744.16	2,936,775,734.96

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	234,831,569.00				88,095,774.04				29,995,082.91	-221,762,798.82	131,159,627.13
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	234,831,569.00				88,095,774.04				29,995,082.91	-221,762,798.82	131,159,627.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	332,334,006.00				2,359,121,047.17					121,228,092.15	2,812,683,145.32
(一) 综合收益总额										121,228,092.15	121,228,092.15
(二) 所有者投入和减少资本	332,334,006.00				2,359,121,047.17						2,691,455,053.17
1. 股东投入的普通股	332,334,006.00				2,359,121,047.17						2,691,455,053.17

	06.00				,047.17						,053.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 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	567,165,575.00	-	-	-	2,447,216,821.21	-	-	-	29,995,082.91	-100,534,706.67	2,943,842,772.45

法定代表人：邓天洲 主管会计工作负责人：陈爱国 会计机构负责人：王海玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

长春中天能源股份有限公司(原名为“长春百货大楼集团股份有限公司”，后更名为“长春中天能源股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”)系经长春市经济体制改革委员会长体改(1992)22号文批准，在长春百货大楼基础上改组成立的股份有限公司。本公司在长春市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照号：220101000014381；法定代表人：邓天洲；住所：朝阳区人民大街1881号；公司注册资本567,165,575.00元，已在上海证券交易所上市。

本公司根据2006年8月21日股权分置改革相关股东会议决议，非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排，以公司现有流通股本85,914,832股为基数，用资本公积金52,093,857.00元向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每10股获6.06343股的转增股份。本次股权分置改革后，公司注册资本由原来182,737,712.00元增加至234,831,569.00元。本次新增注册资本已由中磊会计师事务所有限责任公司进行审验，并出具了中磊验字[2006]第5003号验资报告。

根据公司第七届董事会第十次、第十二次会议决议和2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准长春百货大楼集团股份有限公司重大资产重组及向青岛中泰博天投资咨询有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]271号)核准，2015年3月，公司向青岛中泰博天投资咨询有限公司等16家企业发行新股，每股面值为人民币1元，发行价格为6.63元/每股，股款总额人民币1,993,943,754.00元，变更后的注册资本为535,577,233.00元，上述增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2015]第210310号验资报告；2015年4月，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)31,588,342股(每股面值1元)，发行价格为每股23.47元，募集资金总额为人民币741,378,386.74元，变更后的注册资本为567,165,575.00元，上述募集资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2015]第210735号验资报告。重大资产重组完成后，青岛中天能源股份有限公司成为本公司的全资子公司。

截止2016年06月30日，本公司股权结构情况如下：青岛中天资产管理有限公司持股109,621,794股，占总股本的19.33%，为长百集团的第一大股东；MKCP VC Investments (Mauritius) I Ltd.(奇力资本创投投资(毛里求斯)有限公司)持股56,991,304股，占9.65%，为长百集团的第二大股东；其他股东持股400,552,477股，占71.02%。

#### 2. 合并财务报表范围

截止2016年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序	子公司名称	子公司名称简称
---	-------	---------

号		
1	青岛中天能源股份有限公司	青岛中天能源
2	长百中天能源有限公司	长百中天
序号	孙公司名称	孙公司名称简称
1	宣城市中能汽车燃气有限公司	宣城中能
2	武汉中能燃气有限公司	武汉中能
3	江苏中能燃气有限公司	江苏中能
4	青岛中能通用燃气有限公司	青岛中能燃气
5	浙江中天能源有限公司	浙江中天
6	青岛中油通用宇恒冶化设备有限公司	青岛宇恒
7	青岛中能通用机械有限公司	中能通用
8	北京众能伟业投资有限公司	北京众能
9	湖北合能燃气有限公司	湖北合能
10	江苏泓海能源有限公司	江苏泓海
11	亚太清洁能源有限公司	亚太能源
12	广东合能燃气有限公司	广东合能
13	福建中天能源有限公司	福建中天
14	青岛中天石油天然气有限公司	中天石油天然气
15	武汉中能兴业能源有限公司	武汉兴业
16	麻城市中能鑫兴天然气利用有限公司	麻城中能鑫兴
17	武汉中能长丰燃气有限公司	武汉中能长丰
18	日照中能燃气有限公司	日照中能
19	台州市中能投资有限公司	台州中能
20	安平县燕中燃气有限公司	安平燕中
21	仙桃合能燃气销售有限公司	仙桃合能
22	无锡东之尼燃气有限公司	无锡东之尼
23	大连中天众能石油化工有限公司	大连中天
24	浙江兴腾能源有限公司	浙江兴腾
25	青岛中天石油投资有限公司	中天石油投资
26	广州中天伦达能源有限公司	广州中天伦达
27	Long Run Exploration Ltd.	Long Run
28	CALGARY SINOENERGY INVESTMENT CORPORATION	CALGARY SINOENERGY INVESTMENT
29	Sinoenergy Oil Investment Ltd.	Sinoenergy Oil
30	SUCCESS TOP GROUP LTD	SUCCESS TOP
31	ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM CORPORATION	ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM
32	New Star Energy Ltd.	New Star

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

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

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、套期会计处理等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

### 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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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。

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

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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份

额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资  
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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2)该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存

金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 2) 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。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) 委托贷款和应收款项

委托贷款采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计

量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## 2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融工具与负债的区分

如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用企业自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的企业自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。

## (4) 金融工具的公允价值

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

i 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

ii 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如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超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

#### 1)以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，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。

#### 2)可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，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。

#### 3)以成本计量的金融资产

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减值时，将该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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债

### 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	期末应收账款余额达到 500 万元（含 500 万元）以上、其他应收款余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (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	以账龄为信用风险组合的划分依据
合并范围内关联方组合	以资产类型为信用风险组合的划分依据
按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）	账龄分析法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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

润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注二（五）、（六）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权

益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试（提示：按公司的具体情况披露减值测试方法）。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15. 投资性房地产

不适用

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10	2.25-9.00
机器设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

折旧方法参照 16. 固定资产中的 (2). 折旧方法

**17. 在建工程****(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减

记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

## 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。

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。

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。产量法折耗率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

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。

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按产权证上载明使用年限
软件	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

## 22. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

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

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

经营租赁方式租入的房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者进行摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1)预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1)该义务是本公司承担的现时义务；
- 2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3)该义务的金额能够可靠地计量。

### (2)预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

### (1)股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待 期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立 即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本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。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成 等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权 情况的最佳估计为基础，按照本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 用和相应增加负债。

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) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳 估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工 具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具 在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工 的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或 全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够 选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。 结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允 价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### 天然气储运储备：

不需要安装的储运设备，在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认销售收入；需要安装的储运设备，经客户验收后，确认销售收入。

##### 天然气汽车改装设备：

不需要安装的汽车改装设备，在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认销售收入；需要安装的汽车改装设备，经客户验收后，确认销售收入。

##### 天然气销售业务：

在提供加气或供气服务后，按照加气量或供气量确认销售收入。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 转让收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入依据和方法

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。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法****经营租赁会计处理**

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

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

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于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) 本公司作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 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

### 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%、13%
消费税	仅加拿大子公司使用: 按交易额缴纳, 实行先征后退原则	5%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
石油权益金	总产量、单价、政府或第三方对资源占有权益的比例	注 1

注 1: a. 石油权利金税率由价格成分和产量成分二者加和而成, 权利金率一般在 0%至 40%之间。石油权利金是产量、石油权利金率及政府或第三方对土地占有权益的比例三者相乘而得。b. 资源税按照石油或天然气收入的 4%至 14%进行缴纳: 土地属于政府, 打水平井第一个 5 万桶或前 18 个月产量的资源税率为 5%, 其余为 14%; 土地属于私人税率为 4%。

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

纳税主体名称	所得税税率
SUCCESS TOP	0

ALBERTA SINOENERGY PETROLEUM	27%
New Star	27%
Sinoenergy Oil	0
CALGARY SINOENERGY INVESTMENT	27%
LongRun	27%

## 2. 税收优惠

无

## 3. 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	3,104,863.37	2,603,774.49
银行存款	819,438,320.63	185,770,604.45
其他货币资金	1,359,186,282.27	612,411,200.00
合计	2,181,729,466.27	800,785,578.94
其中：存放在境外的款项总额	78,544,114.60	3,147,764.09

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016.6.30	2015.12.31
银行承兑汇票保证金	47,010,000.00	15,000,000.00
质押保证金	1,312,176,282.27	597,411,200.00
合计	1,359,186,282.27	612,411,200.00

质押保证金为全额银行贷款保证金。

### 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	35,080,475.99	568,790.10
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	35,080,475.99	568,790.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	35,080,475.99	568,790.10

其他说明：

交易性金融资产为油气价格套期。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,900,969.20	44,619,855.48
商业承兑票据	100,0000.00	
合计	21,900,969.20	44,619,855.48

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	79,225,197.50	
商业承兑票据		
合计	79,225,197.50	

#### (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

\_\_\_\_\_

## 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	466,973,518.53	100	35,061,122.27	7.51%	431,912,396.26	195,891,478.34	100	22,252,279.70	11.36	173,639,198.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	466,973,518.53	/	35,061,122.27	/	431,912,396.26	195,891,478.34	/	22,252,279.70	/	173,639,198.64

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			
1 年以内小计	413,345,191.41	20,667,259.56	5
1 至 2 年	15,122,586.33	1,512,258.63	10
2 至 3 年	25,838,763.69	5,167,752.74	20
3 年以上			
3 至 4 年	9,867,551.53	4,933,775.77	50
4 至 5 年	96,750.00	77,400.00	80

5 年以上	2,702,675.57	2,702,675.57	100
合计	466,973,518.53	35,061,122.27	

确定该组合依据的说明:

依据账龄时间的长短来确定收款风险的大小,从而确定坏账的比例。

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 6,946,704.45 元;本期收回或转回坏账准备金额 954,693.75 元。

此外因收购控股合并中天石油投资而增加坏账准备 6,816,831.87 元,但是因为中天石油投资的合并基准日为 2016 年 6 月 30 日,因合并增加的该部分坏账准备未纳入利润表合并范围。

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	2016. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
苏州市苏能燃气有限公司	13,652,794.77	2.92	682,639.74
南京资元博绎能源科技有限公司	11,409,647.00	2.44	570,482.35
江阴市天和气体有限公司	10,937,948.05	2.34	546,897.40
平阳县福领天然气有限公司	8,483,535.00	1.82	424,176.75
铜陵港华燃气有限公司	8,088,779.00	1.73	404,438.95
合计	52,572,703.82	11.26	2,628,635.19

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	349,888,748.99	98.90	487,582,091.23	99.62
1 至 2 年	3,888,422.33	1.10	1,880,091.39	0.38
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	353,777,171.32	100.00	489,462,182.62	100

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:

无

## (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	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
湖北九头风天然气有限公司	非关联方	194,465,283.04	1 年以内	合同未执行完毕
山东金石沥青股份有限公司	非关联方	24,000,000.00	1 年以内	合同未执行完毕
北京中油三环科技发展有限公司	非关联方	18,277,125.13	1 年以内	合同未执行完毕
广东海曜新能源投资有限公司	非关联方	5,070,000.00	1 年以内	合同未执行完毕
中国石油化工股份有限公司	非关联方	4,693,632.00	1 年以内	合同未执行完毕
合计		246,506,040.17		

其他说明  
无

### 7、 应收利息

适用 不适用

### 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,911,819.55	100	8,242,004.72	9.38%	79,669,814.83	107,575,562.72	100	11,583,786.13	10.77	95,991,776.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	87,911,819.55	/	8,242,004.72	/	79,669,814.83	107,575,562.72	/	11,583,786.13	/	95,991,776.59

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

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			
1 年以内小计	64,879,565.01	3,243,978.25	5

1 至 2 年	10,187,379.00	1,018,737.90	10
2 至 3 年	10,999,676.18	2,199,935.24	20
3 年以上			
3 至 4 年	27,712.40	13,856.20	50
4 至 5 年	259,949.13	207,959.30	80
5 年以上	1,557,537.83	1,557,537.83	100
合计	87,911,819.55	8,242,004.72	

确定该组合依据的说明：

依据账龄时间的长短来确定收款风险的大小，从而确定坏账的比例。

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 627,061.2 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,968,842.61 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
往来款	45,323,541.75	30,848,592.76
保证金/押金	40,380,308.88	47,926,621.68
股权转让款		27,012,798.80
备用金	1,801,637.00	1,690,392.25
代扣社保	406,331.92	97,157.23
合计	87,911,819.55	107,575,562.72

## (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
武汉市绿能天然气运输集团有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	11.38	500,000.00
重庆耐德能源装备集成有限公司	天然储运设备货款	9,292,500.00	2至3年	10.57	1,858,500.00
宣城市安捷天然气运输有限公司	保证金	7,294,443.68	3年以内	8.3	364,722.18
武汉康旺贸易有限公司	保证金	5,938,177.00	1年以内	6.75	296,908.85
冀发集团有限公司	保证金	5,000,000.00	2年以内	5.69	250,000.00
合计	/	37,525,120.68	/	42.69	3,270,131.03

## (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	20,852,136.85		20,852,136.85	34,163,129.69		34,163,129.69
在产品	60,375,997.22		60,375,997.22	3,075,965.95		3,075,965.95
库存商品	17,604,300.39		17,604,300.39	51,061,190.05		51,061,190.05
周转材料	3,311,710.50		3,311,710.50	32,034,780.02		32,034,780.02
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产		-	-			
合计	102,144,144.96		102,144,144.96	120,335,065.71		120,335,065.71

## (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	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (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

## 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
合计		

其他说明

## 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
预缴税金		4,265,925.74
待抵扣税金	13,744,543.66	17,798,841.71
租金	1,792,578.65	1,983,236.34
其他	193,473.31	332,954.47
合计	15,730,595.62	24,380,958.26

其他说明

#### 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：	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(2).

## (3). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 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		
浙江气投能源有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00						
合计	15,000,000.00			15,000,000.00					/	

## (5). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (6). 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

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
山西众能天然气有限公司	25,720,448.60			-1,155,245.18						24,565,203.42
河北永能燃气销售有限公司		5,010,000.00		-57,166.84						4,952,833.16
小计	25,720,448.60	5,010,000.00		-1,212,412.02						29,518,036.58
二、联营企业										
山东省天然气利用有限公司	25,987,177.01			-108,623.34						25,878,553.67
新天液化天然气沙河有限公司	14,998,560.00									14,998,560.00
小计	40,985,737.01			-108,623.34						40,877,113.67
合计	66,706,185.61	5,010,000.00		-1,321,035.36		-	-			70,395,150.25

其他说明

#### 18、投资性房地产

适用 不适用

## 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	370,434,412.77	581,098,884.96	15,460,192.21	7,265,945.34	974,259,435.28
2. 本期增加金额		7,379,831.57	4,818,043.11	20,832,530.82	33,030,405.50
(1) 购置		38,412.83	1,157,573.52	781,553.09	1,977,539.44
(2) 在建工程转入		7,341,418.74			7,341,418.74
(3) 企业合并增加			3,660,469.59	20,050,977.73	23,711,447.32
3. 本期减少金额			350,606.00	20,154.70	370,760.70
(1) 处置或报废			350,606.00	20,154.70	370,760.70
4. 期末余额	370,434,412.77	588,478,716.53	19,927,629.32	28,078,321.46	1,006,919,080.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,316,206.75	98,903,882.15	6,841,879.92	4,687,495.47	163,749,464.29
2. 本期增加金额	5,866,251.40	14,361,645.54	2,286,112.63	11,857,447.84	34,371,457.41
(1) 计提	5,866,251.40	14,361,645.54	709,423.61	381,510.43	21,318,830.98
2) 企业合并增加			1,576,689.02	11,475,937.41	13,052,626.43
3. 本期减少金额			315,545.40	18,139.20	333,684.60
(1) 处置或报废			315,545.40	18,139.20	333,684.60
4. 期末余额	59,182,458.15	113,265,527.69	8,812,447.15	16,526,804.11	197,787,237.10
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	311,251,954.62	475,213,188.84	11,115,182.17	11,551,517.35	809,131,842.98
2. 期初账面价值	317,118,206.02	482,195,002.81	8,618,312.29	2,578,449.87	810,509,970.99

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉中能三层办公楼	13,206,629.93	自有土地上建造的房产、正在办理房产证
青岛机械厂区的资产库、门卫室、配电室等房屋建筑物	3,053,712.12	自有土地上建造的房产、正在办理房产证

其他说明:

## 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
CNG 加气站项目	21,390,458.91		21,390,458.91	21,632,944.85		21,632,944.85
LNG 加气站项目	139,083,812.42		139,083,812.42	127,396,401.77		127,396,401.77
LNG 调峰站	28,752,682.44		28,752,682.44	28,349,168.44		28,349,168.44
厂房和办公楼	41,514,018.63		41,514,018.63	35,757,485.83		35,757,485.83
合计	230,740,972.40		230,740,972.40	213,136,000.89		213,136,000.89

## (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	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
CNG 加气站项目	82,500,000.00	21,632,944.85	278,881.59		521,367.53	21,390,458.91	30.33%	30.33%	1,764,001.17			借款及自筹
LNG 加气站项目	300,800,000.00	127,396,401.77	19,217,789.42	7,530,378.77		139,083,812.42	50.27%	50.27%	23,096,770.86	6,506,966.40	100%	借款、及自筹
LNG 调峰站	35,000,000.00	28,349,168.44	403,514.00			28,752,682.44	82.15%	82.15%				自筹
厂房和办公楼	41,360,000.00	35,757,485.83	5,756,532.80			41,514,018.63	100.37%	100.37%	1,187,477.68			借款及自筹
合计	459,660,000.00	213,136,000.89	25,656,717.81	7,530,378.77	521,367.53	230,740,972.40	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	50,190,767.22	4,617,241.54
合计	50,190,767.22	4,617,241.54

其他说明:

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 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	466,915,269.27		870,185,084.63	1,337,100,353.90
2. 本期增加金额	6,105,374,872.12		42,568,235.81	6,147,943,107.93
(1) 外购			42,568,235.81	42,568,235.81
(2) 自行建造				
(3) 企业合并	6,105,374,872.12			6,105,374,872.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,572,290,141.39		912,753,320.44	7,485,043,461.83
二、累计折旧				
1. 期初余额	20,542,529.58	/	132,538,810.66	153,081,340.24
2. 本期增加金额	32,586,299.55	/	7,699,776.81	40,286,076.36
(1) 计提	2,556,843.75	/	7,699,776.81	10,256,620.56
(2) 企业合并	30,029,455.80	/		30,029,455.80
3. 本期减少金额		/		
(1) 处置		/		
		/		

4. 期末余额	53,128,829.13	/	140,238,587.47	193,367,416.60
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	6,519,161,312.26		772,514,732.97	7,291,676,045.23
2. 期初账面价值	446,372,739.69		737,646,273.97	1,184,019,013.66

其他说明：

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	166,409,294.38	3,087,506.31	617,110.00	170,113,910.69
2. 本期增加金额	12,577,883.98		4,273.50	12,582,157.48
(1) 购置	12,577,883.98		4,273.50	12,582,157.48
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	178,987,178.36	3,087,506.31	621,383.50	182,696,068.17
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,443,520.14	758,847.43	510,269.53	9,712,637.10
2. 本期增加金额	2,640,769.81	142,179.90	1,578.04	2,784,527.75
(1) 计提	2,640,769.81	142,179.90	1,578.04	2,784,527.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	11,084,289.95	901,027.33	511,847.57	12,497,164.85
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	167,902,888.41	2,186,478.98	109,535.93	170,198,903.32
2. 期初账面价值	157,965,774.24	2,328,658.88	106,840.47	160,401,273.59

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\_\_\_\_\_

(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:

26、开发支出

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		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
海水淡化项目			979,757.23				979,757.23
合计			979,757.23				979,757.23

其他说明

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

无锡东之尼	48,176,916.54				48,176,916.54
湖北合能	4,333,571.65				4,333,571.65
合计	52,510,488.19				52,510,488.19

## (2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

## 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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租金	18,019,227.40	500,650.37	2,813,042.86		15,706,834.91
装修费	3,310,243.95	2,489,928.48	391,359.28		5,408,813.15
管道维护费	1,304,883.39	33,503.47	111,717.09		1,226,669.77
设备租金	168,879.82		44,125.79		124,754.03
财产保险费		1,562,943.40	26,049.01		1,536,894.39
合计	22,803,234.56	4,587,025.72	3,386,294.03		24,003,966.25

其他说明:

装修费及租金报告期内按照收益期采用直接法摊销。

## 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

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	66,383,149.02	24,615,217.68	21,165,974.04	
递延所得税负债	66,383,149.02		21,165,974.04	44,551,417.90

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 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
拆迁资产转入	78,521,636.11	70,121,636.11
购房款（首款）	9,400,000.00	9,400,000.00
预付工程款	318,599,687.20	340,507,232.90
合计	406,521,323.31	420,028,869.01

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 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	1,307,074,370.00	645,463,120.00
抵押借款	28,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	1,675,010,000.00	392,000,000.00
信用借款	113,324,384.90	28,367,848.68
合计	3,123,408,754.90	1,145,830,968.68

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

**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
货款	22,431,238.89	33,527,339.72
工程款	90,697,424.08	96,823,910.32
设备购置采购款	1,346,094.87	363,608.88
土地款、土地租赁	1,766,666.65	2,116,666.67
运费	358,678.58	306,411.81
其他	517,431.59	182,207.66
合计	117,117,534.66	133,320,145.06

应付账款变动说明：

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

**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	8,831,957.24	9,247,596.72
货款	9,917,725.85	8,307,892.14
合计	18,749,683.09	17,555,488.86

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√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
武汉盛唐石油设备物资有限公司	8,744,263.24	预收租金
合计	8,744,263.24	/

**(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

**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	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,910,635.35	21,971,674.42	21,443,060.43	3,439,249.34
二、离职后福利-设定提存计划	5,346.50	2,736,312.00	2,705,467.00	36,191.50

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,915,981.85	24,707,986.42	24,148,527.43	3,475,440.84

## (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	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,677,140.65	19,113,780.82	18,751,102.45	3,039,819.02
二、职工福利费	8,355.00	540,691.90	539,731.90	9,315.00
三、社会保险费	2,977.71	1,192,580.16	1,185,974.42	9,583.45
其中: 医疗保险费	2,231.23	1,022,972.20	1,016,983.57	8,219.86
工伤保险费	495.16	95,000.14	94,731.59	763.71
生育保险费	251.32	74,607.82	74,259.26	599.88
四、住房公积金	17,174.50	843,201.00	830,141.50	30,234.00
五、工会经费和职工教育经费	204,987.49	281,420.54	136,110.16	350,297.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,910,635.35	21,971,674.42	21,443,060.43	3,439,249.34

## (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	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,328.91	2,583,903.87	2,554,760.63	32,472.15
2、失业保险费	2,017.59	152,408.13	150,706.37	3,719.35
3、企业年金缴费				
合计	5,346.50	2,736,312.00	2,705,467.00	36,191.50

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	12,342,065.75	6,798,340.08
消费税		
营业税	5,400.01	20,483.35
企业所得税	31,043,092.21	36,868,476.78
个人所得税	446,371.06	1,830,696.22
城市维护建设税	673,386.42	477,280.85
教育费附加	335,751.86	343,608.09

房产税	32,308.33	378,013.13
土地使用税	293,459.08	417,391.87
其他	228,325.50	190,181.12
合计	45,400,160.22	47,324,471.49

其他说明：

### 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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	7,901,242.68	6,630,830.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,901,242.68	6,630,830.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

### 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
往来款	65,616,274.39	508,325,839.53
代收天然气加价收入	35,765,932.08	36,094,502.51
押金	1,110,680.00	3,301,552.08
预提费用	164,900,976.97	79,705.94
代扣款项	82,406.69	377,154.06
股权转让款		
拆迁款	70,000,000.00	
其他	1,327,903.12	1,033,993.22
合计	338,804,173.25	549,212,747.34

#### (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
青岛滨海房地产开发有限公司	70,000,000.00	拆迁补偿保证金

代收天然气加价收入	30,577,850.54	代收天然气加价款
合计	100,577,850.54	/

其他说明

#### 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	2,489,183,915.58	48,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	2,489,183,915.58	48,000,000.00

其他说明：

控股合并中天石油投资，其子公司 Long Run 有 2,457,183,915.58 元 1 年内到期的非流动负债。湖北合能有 32,000,000 元，其中的 16,000,000 于 2016 年 10 月到期，剩余的 16,000,000 于 2017 年 4 月份到期。

#### 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		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 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	77,000,000.00	77,000,000.00
抵押借款	101,500,000.00	124,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	178,500,000.00	201,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
油气资产弃置费用	55,389,118.73	2,201,400,258.16	合并中天石油投资增加的 Long Run 未来处理油气井相关设施及恢复环境的费用
合计	55,389,118.73	2,201,400,258.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 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：

#### 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	587,674,264.00						587,674,264.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

#### 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)	714,949,383.28			714,949,383.28
其他资本公积	-19,868,753.29			-19,868,753.29
合计	695,080,629.99			695,080,629.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 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	
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	6,502,934.94	-5,934,300.40			-3,026,493.20	-2,907,807.20	-3,026,493.20
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							
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	6,502,934.94	-5,934,300.40			-3,026,493.20	-2,907,807.20	-3,026,493.20
其他综合收益	6,502,934.94	-5,934,300.40			-3,026,493.20	-2,907,807.20	-3,026,493.20

合计						
----	--	--	--	--	--	--

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：

## 58、专项储备

√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
安全生产费	896,744.42	266,376.07		1,163,120.49
合计	896,744.42	266,376.07		1,163,120.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号文件规定，本公司从2012年2月始计提安全生产费。

## 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	16,968,959.67			16,968,959.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,968,959.67			16,968,959.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	560,343,726.57	290,856,830.35
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	560,343,726.57	290,856,830.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	234,555,139.93	75,310,053.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	794,898,866.50	366,166,883.96

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	1,008,432,374.05	759,168,062.62	663,244,643.57	508,277,000.43
其他业务	1,165,738.24	681,352.33	1,409,034.81	902,682.95
合计	1,009,598,112.29	759,849,414.95	664,653,678.38	509,179,683.38

## 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
消费税		
营业税		26,483.33
城市维护建设税	2,454,022.49	2,604,561.92
教育费附加	1,255,968.74	1,369,886.58
资源税	34,269.64	
地方水利基金	306,094.87	323,381.57
应交价格调节基金		289,855.30
应交堤防费		21,967.54
防洪保安资金		4,505.46
石油权利金	17,348.41	
其他	31,766.43	2,930.94
合计	4,099,470.58	4,643,572.64

其他说明：

## 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	1,163,965.51	1,478,504.31
运费	6,982,460.74	212,970.47
应酬费	204,363.42	225,489.47
差旅费	284,273.72	446,343.66
维检费	393,292.02	635,859.64
交通费	15,709.00	59,412.50
办公费	59,984.98	27,326.70
包装费	-	9,536.36
折旧费	103,325.19	11,761.03
广告费	3,260.00	210,377.36

招标服务费		11,924.53
租赁费	191,965.82	
业务宣传费	16,903.88	
其他支出		4,081.00
合计	9,419,504.28	3,333,587.03

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 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	16,495,316.03	11,862,053.50
折旧和摊销	3,405,600.20	3,937,604.42
税费	2,077,266.33	2,101,012.63
车辆使用费	941,449.04	860,294.95
招待费	1,536,513.23	860,931.29
租赁费	1,964,661.50	1,558,417.30
邮电通讯服务费	267,096.08	213,520.42
办公费	3,997,954.92	475,465.96
差旅费	1,915,167.90	663,714.01
中介机构费用	2,614,520.25	560,948.35
水电维检及装修费	145,999.50	335,458.12
开办费	578,051.52	78,956.73
服务费	820,513.76	47,247.57
设计费		13,018.87
专利费		260
土地使用费	45,640.02	45,640.02
其他	59,697.28	32,948.04
合计	36,865,447.56	23,647,492.18

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 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	29,361,975.68	18,819,314.26
减：利息收入	-2,534,730.95	-1,151,346.85
汇兑损益	2,468,815.68	131.49
其他	3,381,788.40	308,816.91
合计	32,677,848.81	17,976,915.81

其他说明：

\_\_\_\_\_

**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	3,244,503.73	2,768,089.81
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,244,503.73	2,768,089.81

其他说明：

—

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,128,152.37	562,843.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,128,152.37	562,843.12

其他说明：

## 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	13,968.53	21,495.35	13,968.53
其中：固定资产处置利得	13,968.53	21,495.35	13,968.53
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,740,472.89	48,049.09	2,740,472.89
违约金，赔偿金	50,000.00		50,000.00
其他	115,439,798.04	9,189.59	115,439,798.04
合计	118,244,239.46	78,734.03	118,244,239.46

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

青岛中天能源非同一控制下收购青岛中天石油投资有限公司 50.26%的股权，投资总额低于按股权比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值产生营业外收入 115,438,073.11 元。

## 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	51,472.20	191,904.14	51,472.20
其中：固定资产处置损失	51,472.20	191,904.14	51,472.20
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金	827.98	2,932.48	827.98
合计	52,300.18	194,836.62	52,300.18

其他说明：

**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	40,618,594.75	31,142,149.21
递延所得税费用	-4,875,387.20	-5,163,581.62
合计	35,743,207.55	25,978,567.59

**(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	280,505,709.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,126,427.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-34,383,219.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	35,743,207.55

其他说明：

\_\_\_\_\_

**72、 其他综合收益**

详见附注

**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
公司往来款收回	105,566,321.52	105,809,570.99
代收天然气加价款		10,835,564.32
利息收入	2,534,730.95	733,526.37
政府补助	1,910,000.00	46,859.09
合计	110,011,052.47	117,425,520.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	96,389,606.58	90,669,824.95
支付的各种费用	33,677,748.40	25,905,983.01
支付代收天然气加价款	328,570.43	9,466,046.13
合计	130,395,925.41	126,041,854.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

---

## (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
控股合并中天石油投资	136,742,568.09	
合计	136,742,568.09	

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

---

## (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
油气资产设备相关投资	90,327,662.98	
合计	90,327,662.98	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

---

## (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
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

---

## (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
上市发行费		10,377,223.44
中天石油天然气归还原控股股东即现少数股东的借款	377,096,740.00	
银行承兑汇票保证金	32,010,000.00	
合计	409,106,740.00	10,377,223.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	244,762,501.74	77,572,510.47
加：资产减值准备	3,244,503.73	2,768,089.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,575,451.54	17,125,030.58
无形资产摊销	2,784,527.75	1,082,412.35
长期待摊费用摊销	3,204,484.97	3,927,683.59
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）	-37,503.67	-170,408.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,361,975.68	18,819,314.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,128,152.37	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-5,163,581.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,209,630.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,190,920.75	-7,406,243.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,703,517.56	-119,128,620.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,466,251.57	-23,374,762.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	321,986,345.99	-33,948,575.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	822,543,184.00	589,193,801.27
减：现金的期初余额	188,374,378.94	109,110,043.14
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	634,168,805.06	480,083,758.13

**(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
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	475,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	475,400,000.00

其他说明：

**(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	822,543,184.00	188,374,378.94
其中：库存现金	3,091,908.85	2,603,774.49
可随时用于支付的银行存款	819,451,275.15	185,770,604.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	822,543,184.00	188,374,378.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,359,186,282.27	612,411,200.00

其他说明：

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 1,359,186,282.27 元未纳入现金流量表现金及现金等价物余额，具体明细如下：

中天石油天然气质押保证金 595,442,090 元，中天石油投资质押保证金 716,734,192.27 元，上述两笔共计约 13.12 亿元，用于全额保证金对外付汇的外币贷款；武汉中能的银行承兑汇票保证金 47,010,000 元。

**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：

**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	1,359,186,282.27	贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	232,342,808.60	抵押用于贷款的厂房设备等
无形资产	46,125,411.44	抵押用于贷款的土地使用权
合计	1,637,654,502.31	/

其他说明：

受限制的现金及现金等价物指全部贷款保证金 1,312,176,282.27 元、银行承兑汇票保证金 47,010,000 元。

**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			
其中：美元	91,776,364.79	6.6312	608,587,430.20
欧元			
港币	19,550.00	0.8547	16,709.39
加币	15,380,275.95	5.1222	78,780,849.47
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
加币	27,839,403.59	5.1222	142,598,993.07
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(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

境外主要子公司 New Star Energy Ltd 注册于加拿大艾伯塔省，其资产主要集中于艾伯塔省中部，油气资源包括轻质/中质油及天然气。公司目前土地面积大约 81,156 英亩（128 平方英里，约 328 平方公里），有超过 4 亿桶油当量的地质储量（OOIP），已证实可采储量 2470 万桶，目前日产量为 4200 多桶油当量。记账本位币为：加拿大元。

本期新合并的主要境外子公司 Long Run Exploration Ltd 注册于加拿大艾伯塔省，油气资源包括轻质/中质油/重质油及天然气，是阿尔伯塔省油气资源最丰富的公司之一。公司目前土地面积大约 2,919,167 英亩（约合 11676.67 平方公里），有超过 20 亿桶油当量的地质储量（OOIP），已证实可采储量 15,223.57 万桶，目前日产量为 35000 多桶油当量。记账本位币为：加拿大元。

## 78、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司在 2015 年进行了金融衍生资产的套期保值（SWAP 互换掉期），套期工具为商品价格互换-固定价格换浮动价格的商品价格互换；套期保值的金融衍生资产产品为：油和天然气；以其公允价值计量。

## 79、其他

### 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
青岛中天石油投资有限公司	2016 年 6 月 24 日	96500 万元	50.26	现金收购	2016 年 6 月 24 日	控制权转移	0	0

其他说明：

青岛中天石油投资有限公司（简称“中天石油投资”），于 2015 年 12 月 8 日，由青岛中天能源和嘉兴盛天股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业（有限合伙）共同出资设立，注册资本为 192,000 万元，其中青岛中天能源认缴 1,000 万元、嘉兴盛天认缴 95,500 万元、天际泓盛认缴 95,500 万元。青岛中天能源于 2016 年 6 月 24 日以支付现金的方式平价购买嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业（有限合伙）所持中天石油投资的 49.74% 股权。至此，青岛中天能源取得中天石油投资 50.26% 的控股权，中天石油投资通过其子公司

Sinoenergy Oil Investment Ltd 及其孙公司 Calgary Sinoenergy Investment Corp 收购加拿大油气田公司 Long Run Exploration Ltd.（简称“Long Run”）。2016 年 6 月 29 日（加拿大时间），Long Run 100% 股份及次级无担保可转债所有权过户登记至卡尔加里中天名下的手续已办理

完毕，6月30日为合并基准日。因此笔收购，本期增加总资产723,748.09万元，净资产166,009.77万元，归属于母公司的净资产59,083.81万元，损益表本期未合并。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	
--现金	46,540.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	1,000.00
--其他	
合并成本合计	47,540.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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：  
按照评估机构评估结果及按照会计准则计提折旧折耗。

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (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

	青岛中天石油投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	853,476,760.36	853,476,760.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,080,475.99	35,080,475.99
应收款项	189,904,777.93	189,904,777.93
存货		
固定资产	10,658,820.89	10,087,756.43
工程物资	45,573,525.68	46,865,586.21
油气资产	6,075,345,416.32	5,613,908,120.41
无形资产		
长期待摊费用	2,484,116.52	3,656,468.58
递延所得税资产	64,957,005.46	65,077,230.91
负债：		

借款	3,169,083,915.58	3,169,083,915.58
应付款项	313,694,909.47	313,694,909.47
递延所得税负债		
预计负债	2,134,604,356.02	2,134,604,356.02
净资产	1,660,097,718.08	1,675,180,633.70
减：少数股东权益	1,069,259,644.97	1,305,279,246.68
取得的净资产	590,838,073.11	369,901,387.02

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照评估机构评估结果及按照会计准则核算记账。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

**(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**

无

**(6). 其他说明：**

无

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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

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：

新设子公司名称	注册地	设立时间	投资支付款项	设立方式
广州中天伦达能源有限公司	广东省、广州市	2016年3月11日	300万元	新设
大连中天众能石油化工有限公司	辽宁省、大连市	2016年3月9日		新设
浙江兴腾能源有限公司	浙江省、衢州市	2016年5月17日		新设

**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	
青岛中天能源	青岛市	青岛市	天然气	100		设立
长百中天	香港	香港	天然气	100		设立
武汉中能	武汉市	武汉市	天然气		100	设立
浙江中天	嘉兴市	嘉兴市	天然气		87	设立
浙江兴腾	衢州市	衢州市	天然气		87	设立
福建中天	泉州市	泉州市	天然气		100	设立
中能通用	青岛市	青岛市	设备制造与销售		100	设立
宣城中能	宣城市	宣城市	天然气		100	设立
青岛中能燃气	青岛市	青岛市	天然气		100	设立
江苏中能	南京市	南京市	天然气		100	设立
北京众能	北京市	北京市	天然气		100	设立
青岛宇恒	青岛市	青岛市	设备制造与销售		100	设立
广东合能	东莞市	东莞市	天然气		80	设立
广州中天伦达	广州市	广州市	天然气		70	设立
亚太能源	香港	香港	天然气		100	设立
江苏泓海	青岛市	青岛市	天然气		50	设立
无锡东之尼	江阴市	江阴市	天然气		100	设立
武汉中能长丰	武汉市	武汉市	天然气		99	设立
安平燕中	安平县	安平县	天然气		100	设立
日照中能	日照市	日照市	天然气		100	设立
武汉兴业	武汉市	武汉市	天然气		50	设立
湖北合能	武汉市	武汉市	天然气		100	购买
台州中能	台州市	台州市	天然气		87	设立
仙桃合能	仙桃市	仙桃市	天然气		100	设立
大连中天	大连市	大连市	天然气		100	设立
麻城鑫兴	麻城市	麻城市	天然气		37.5	设立
中天石油天然气	青岛市	青岛市	投资与管理		51	购买
Success Top	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与管理		51	购买
Alberta Sinoenergy	加拿大	加拿大	投资与管理		51	购买
New Star	加拿大	加拿大	油气生产与销售		51	购买
中天石油投资	青岛市	青岛市	投资与管理		50.26	购买
Sinoenergy Oil	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与管理		50.26	购买

CALGARY SINOENERGY INVESTMENT	加拿大	卡尔加里	投资与管理		50.26	购买
Long Run	加拿大	加拿大	油气生产与销售		50.26	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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
中天石油投资	49.74%			1,069,259,644.97
中天石油天然气	49%	7,127,659.22		355,573,753.54
浙江中天	13%	3,170,759.47		12,097,496.79
江苏泓海	50.00%	-47,652.44		198,623,215.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: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
中天石油投资	1,078,462,014.28	6,199,018,884.87	7,277,480,899.15	3,482,778,825.05	2,134,604,356.02	5,617,383,181.07						
中天石油天然气	690,671,637.12	1,554,328,961.21	2,245,000,598.33	1,386,160,825.67	133,179,051.16	1,519,339,876.83	676,654,830.83	1,526,005,995.89	2,202,660,826.72	1,351,754,684.62	121,106,510.67	1,472,861,195.29
浙江中天	198,637,716.42	60,182,243.77	258,819,960.19	165,762,292.57		165,762,292.57	120,168,099.23	54,785,743.78	174,953,843.01	106,286,632.84		106,286,632.84
江苏泓海	285,647,936.79	111,815,084.28	397,463,021.07	216,589,779.77		216,589,779.77	269,232,789.67	128,225,027.83	397,457,817.50	116,081,32		116,081,32

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
中天石油投资								
中天石油天然气	84,634,266.75	14,546,243.30	-5,934,300.40	406,103,618.93				
浙江中天	243,394,888.29	24,390,457.45		-80,341,786.62	186,687,369.76	18,632,992.22		1,944,981.14
江苏泓海		-95,304.88		22,838,878.30		-247,355.12		142,177.99

其他说明：

中天石油投资合并基准日为 2016 年 6 月 30 日。

(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:

其他说明:

## 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	
一、合营企业						
河北永能燃气销售有限公司	石家庄	石家庄	燃气		33.4	权益法
山西众能天然气有限公司	太原阳曲	太原阳曲	燃气		50	权益法
二、联营企业						
山东省天然气利用有限公司	济南	济南	能源		25	权益法
新天液化天然气沙河有限公司	邢台	邢台	能源		30	权益法

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：

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：

(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	47,049,040.78		51,880,995.18	
其中：现金和现金等价物	38,273,302.85			
非流动资产	505,476,052.96		452,340,111.03	
资产合计	552,525,093.74		504,221,106.21	
流动负债	269,410,591.68		228,344,119.71	
非流动负债	222,100,000.00		219,600,000.00	
负债合计	491,510,591.68		447,944,119.71	
少数股东权益	4,500,886.85		4,827,790.06	
归属于母公司股东权益	56,513,615.21		46,621,406.38	
按持股比例计算的净资产份额	29,704,003.29		23,310,703.19	
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	29,518,036.58		25,720,448.60	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入		16,334,767.29	70,125,775.53
财务费用		64,185.59	-37,453.12
所得税费用		38,849.19	474,195.27
净利润		-2,795,087.75	1,422,585.75
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

### (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	64,733,129.24		81,023,861.16	
非流动资产	183,633,631.17		162,142,115.25	
资产合计	248,366,760.41		243,165,976.41	
流动负债	32,763,646.24		31,868,168.90	
非流动负债	62,000,000.00		62,000,000.00	
负债合计	94,763,646.24		93,868,168.90	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	153,603,114.17		149,297,807.51	
按持股比例计算的净资产份额	38,400,778.54		39,565,046.88	

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	70,395,150.25		40,985,737.01	
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		-35,276.85		3,152.84
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

(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

\_\_\_\_\_

(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:

\_\_\_\_\_

(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	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

\_\_\_\_\_

(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

**十一、公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：万元 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(%)
青岛中天资产管理有 限公司	青岛市四方区开封路 12 号 1 户	投资信息咨询	30,000.00	19.33	19.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邓天洲、黄博

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**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

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

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

**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
山西众能天然气有限公司	储罐	1,866,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (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
武汉中能	100,000,000.00	2016-5-10	2017-5-10	否
青岛中天能源	30,000,000.00	2016-6-1	2019-5-31	否
青岛中天能源	200,000,000.00	2016-6-30	2017-6-27	否
青岛中天能源	500,000,000.00	2016-6-27	2019-6-26	否
浙江中天	80,000,000.00	2016-3-31	2017-3-30	否
宣城中能	25,000,000.00	2016-5-24	2019-5-23	否

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
青岛中天能源	300,000,000.00	2016-6-15	2016-12-14	否
邓天洲	300,000,000.00	2016-6-15	2016-12-14	否
黄博	300,000,000.00	2016-6-15	2016-12-14	否

关联担保情况说明

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (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	1,717,708.34	1,631,820.84

## (8). 其他关联交易

## 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	山东省天然气利用有限公司	174,280.39	34,856.08	174,280.39	34,856.08
应收账款	山西众能天然气有限公司	1,306,200.00	65,310.00		
	合计	1,480,480.39	100,166.08	174,280.39	34,856.08

## (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
预收账款	山西众能天然气有限公司		559,800.00

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

5、 其他

\_\_\_\_\_

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

**2、或有事项**

适用 不适用

**十五、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**

无

**十六、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：**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，即国内经营分部、国外经营分部；本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注五、23 所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	国内分部	国外分部	分部间抵销	合计
营业收入	923,798,107.30	84,634,266.75		1,008,432,374.05
营业成本	706,595,614.64	52,572,447.98		759,168,062.62

**(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****(4). 其他说明：**

本报告期内无其它重要事项说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、 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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		/		/		

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

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：

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	283,004,788.46	100	14,150,239.42	5	268,854,549.04	126,000.00	100	6,300.00	5	119,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	283,004,788.46	/	14,150,239.42	/	268,854,549.04	126,000.00	/	6,300.00	/	119,700.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

**(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 9,154.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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
待抵扣进项税		
单位往来款	282,738,269.46	106,000.00
个人往来款	266,519.00	20,000.00
合计	283,004,788.46	126,000.00

## (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
张薇	个人往来款	157,094.00	1年以内	0.06%	7,854.70
孟兰	个人往来款	54,463.00	1年以内	0.02%	2,723.15
孙永成	个人往来款	20,000.00	1年以内	0.01%	1,000.00
陈正钢	个人往来款	20,000.00	1年以内	0.01%	1,000.00
合计	/	251,557.00	/		12,577.85

## (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:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	2,950,394,666.09		2,950,394,666.09	2,950,394,666.09		2,950,394,666.09

对联营、合营企业投资					
合计	2,950,394,666.09		2,950,394,666.09	2,950,394,666.09	2,950,394,666.09

## (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
青岛中天能源股份有限公司	2,387,096,641.09			2,387,096,641.09		
长百中天能源有限公司	563,298,025.00			563,298,025.00		
合计	2,950,394,666.09			2,950,394,666.09		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 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			89,610,342.29	68,843,092.38
其他业务				
合计			89,610,342.29	68,843,092.38

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他  
\_\_\_\_\_

## 十八、 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	-37,503.67	处置办公家具
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）	2,738,992.89	仙桃合能增值税和企业所得税返还 1,830,000 元、青岛中天个人所得税手续费返还 194,717.01 元、青岛中天和宣城中能土地使用税退税 634,275.88 元、宣城中能中小企业发展专项补贴 80,000 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	115,438,073.11	收购控股中天石油投资由于其净资产公允价值高于投资成本产生的
非货币性资产交换损益		
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		
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		
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		
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	52,376.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-688,466.54	
少数股东权益影响额		
合计	117,503,472.74	

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	11.8455	0.3991	0.3991
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.9100	0.1992	0.1992

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人邓天洲、主管会计工作负责人陈爱国、会计机构负责人王海玲签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件。

董事长：邓天洲

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日