

公司代码：600759

公司简称：洲际油气

# 洲际油气股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人王文韬、主管会计工作负责人夏建春及会计机构负责人（会计主管人员）伍二梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

洲际油气股份有限公司第十一届董事会第四十八次会议暨2018年年度董事会审议通过《关于公司2018年年度财务决算报告及利润分配预案的议案》，经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司合并报表未分配利润为正，母公司未分配利润为负，根据国家相关法规和指引的规定要求，公司本年度不具备现金分红的条件，拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需经过公司2018年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 25  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 37  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 42  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 43  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 49  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 52  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 56  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 200 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义        |   |                                                   |
|---------------|---|---------------------------------------------------|
| 公司、上市公司、洲际油气  | 指 | 洲际油气股份有限公司                                        |
| 公司章程          | 指 | 洲际油气股份有限公司章程                                      |
| 广西正和、控股股东     | 指 | 广西正和实业集团有限公司                                      |
| 上交所、交易所       | 指 | 上海证券交易所                                           |
| 中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 上海油洸          | 指 | 上海油洸投资管理有限公司                                      |
| 马腾公司          | 指 | 马腾石油股份有限公司                                        |
| 克山公司          | 指 | 克山股份有限公司                                          |
| 中科荷兰能源        | 指 | 中科荷兰能源集团有限公司                                      |
| 中科荷兰石油        | 指 | 中科荷兰石油有限公司                                        |
| 广西正和商管        | 指 | 广西正和商业管理有限公司                                      |
| 香港德瑞          | 指 | 香港德瑞能源发展有限公司                                      |
| 云南正和          | 指 | 云南正和实业有限公司                                        |
| 新加坡洲际         | 指 | Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd |
| Petroleum LLP | 指 | 哈萨克斯坦油气运输公司                                       |
| 洸洲鑫科          | 指 | 上海洸洲鑫科能源投资有限公司                                    |
| 中信资源          | 指 | 中信资源控股有限公司                                        |
| BTG 公司        | 指 | Batys Trans Group Limited Liability Partnership   |
| SEV           | 指 | Star Elite Venture Limited (BVI)                  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                                                            | 证券事务代表                                                                           |
|------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名   | 谈焯                                                                               | 张宝丹                                                                              |
| 联系地址 | 深圳市福田区福中一路1001号<br>富德生命保险大厦1106<br>北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座3层<br>海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层 | 深圳市福田区福中一路1001号<br>富德生命保险大厦1106<br>北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座3层<br>海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层 |
| 电话   | 0755-83251352                                                                    | 0755-83251352                                                                    |

|      |                                                |                                                |
|------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|      | 010-51081891<br>0898-66787367                  | 010-51081891<br>0898-66787367                  |
| 传真   | 0755-83251352<br>010-51081898<br>0898-66757661 | 0755-83251352<br>010-51081898<br>0898-66757661 |
| 电子信箱 | zjyq@geojade.com                               | zjyq@geojade.com                               |

### 三、 基本情况简介

|             |                                                                              |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址      | 海南省海口市西沙路28号                                                                 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 570125                                                                       |
| 公司办公地址      | 深圳市福田区福中一路1001号富德生命保险大厦1106<br>北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座3层<br>海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518000 100016 570125                                                         |
| 公司网址        | www.geojade.com                                                              |
| 电子信箱        | zjyq@geojade.com                                                             |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                                     |
|---------------------|-------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》<br>《证券日报》      |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                      |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳市福田区福中一路1001号富德生命保险大厦1106公司董事会秘书处 |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                                    |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）                   |
|                   | 办公地址       | 北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心19层             |
|                   | 签字会计师姓名    | 况永宏、马东宇                            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 德邦证券有限责任公司                         |
|                   | 办公地址       | 上海市浦东新区福山路500号26层                  |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 吴旺顺                                |
|                   | 持续督导的期间    | 2011年10月19日至股权分置改革方案中<br>股东承诺履行完毕前 |

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2018年             | 2017年             | 本期比上年同期<br>增减(%)   | 2016年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 3,326,314,212.13  | 2,851,110,839.32  | 16.67              | 1,205,976,533.01  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 69,625,085.41     | -226,476,295.70   |                    | 43,107,519.78     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,305,793.64     | -241,265,592.09   |                    | -209,959,071.79   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,357,405,313.88  | 477,898,522.24    | 184.04             | 247,240,803.74    |
|                        | 2018年末            | 2017年末            | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2016年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,274,961,193.24  | 5,111,646,324.85  | 3.19               | 5,581,925,869.61  |
| 总资产                    | 14,701,932,679.78 | 16,397,723,933.84 | -10.34             | 17,375,750,785.57 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2018年  | 2017年   | 本期比上年同<br>期增减(%) | 2016年   |
|-------------------------|--------|---------|------------------|---------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0308 | -0.1001 |                  | 0.0190  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0308 | -0.1001 |                  | 0.0190  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0107 | -0.1066 |                  | -0.0928 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.34   | -4.22   |                  | 0.79    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.47   | -4.50   |                  | -3.87   |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

每股收益由负转正主要由于国际原油年均价上行，原油产销量增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 830,544,478.05   | 1,024,533,246.53 | 782,036,157.82   | 689,200,329.73     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 40,251,661.64    | 16,811,240.87    | 61,278,546.87    | -48,716,363.97     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 27,928,090.43    | -615,304.23      | 60,888,589.11    | -63,895,581.67     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 325,465,953.41   | 314,524,548.28   | 341,416,976.13   | 375,997,836.06     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

## 十、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                                                                                | 2018 年金额       | 附注（如适用） | 2017 年金额       | 2016 年金额       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -32,629,426.56 |         | 4,262,961.98   | -68,699.15     |
| 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                              | 5,703,272.98   |         | 9,141,744.70   | 14,859,839.60  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                |         | 9,804,622.66   | 8,850,538.80   |
| 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 | 59,588,921.82  |         | -8,609,513.29  | 49,331,040.33  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                |         |                | 8,817.27       |
| 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                                                        | 51,224,128.22  |         | 13,578,737.58  | 246,329,896.60 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -19,554,056.27 |         | -890,942.64    | 18,119,784.85  |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 1,030,684.81   |         | -2,172,855.52  | 27,288.55      |
| 所得税影响额                                                                                  | -20,044,233.23 |         | -10,325,459.08 | -84,391,915.28 |
| 合计                                                                                      | 45,319,291.77  |         | 14,789,296.39  | 253,066,591.57 |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                     | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动            | 对当期利润的影响金额     |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 200,577,847.14   | 240,581,470.29   | 40,003,623.15   | 40,003,623.15  |
| 可供出售金融资产                 | 161,703,403.55   | 1,429,746.39     | -160,273,657.16 | 19,585,298.67  |
| 投资性房地产                   | 2,235,267,471.78 | 2,286,491,600.00 | 51,224,128.22   | 51,224,128.22  |
| 合计                       | 2,597,548,722.47 | 2,528,502,816.68 | -69,045,905.79  | 110,813,050.04 |

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一） 主要业务

洲际油气是以勘探开发为主的国际化独立能源公司，主要业务包括：石油勘探开发和石油化工项目的投资及相关工程的技术开发、咨询、服务；石油化工产品、管道生产建设所需物资设备、器材的销售；油品贸易和进出口；能源基础产业投资、开发、经营；新能源产品技术研发、生产、销售；股权投资；房屋租赁及物业管理。

#### （二） 经营模式

公司立足国际油气市场，响应国家“一带一路”倡议，始终坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展方针，不断优化业务布局和资产结构，集中精力发展能源相关行业主营业务、积极拓展盈利渠道，提升运行效率和效益，有益开源的同时积极降本增效。

#### （三） 行业情况说明

##### 行业特点：

石油属于能源矿产资源，其不可再生性、特定用途范围和投资的目的决定了参与此行业要坚持一个基本原则，即“资源是基础、产量是载体，效益是根本”；石油作为一种战略性资源，其分布具有不均衡性，因此生产国与消费国均非常重视石油资源的战略储备和控制；同时，石油也是世界交易规模最大的商品，石油行业的容量足够大，投资机会足够多，但受资源发现的巨大不确定性和国际原油价格变化的剧烈影响，这个行业也潜藏着较大风险，是一个机会与风险共存的行业。

##### 国际原油价格变化特点与影响：

由于石油资源的生产与消费市场分离，流动性较强，现货与期货衍生品交易活跃，石油行业总体上是一个竞争相对充分的行业，国际原油价格基本反映了世界石油的实际与预期的供需状况。受多重因素叠加影响，国际原油价格变化呈现出“短期剧烈波动、中远期具有周期性”的基本特点。

##### 2018 年国际原油价格及其影响：

2018 年，世界石油需求稳步增长，但油价上涨及中美经贸摩擦等对需求有一定负面影响；美国继续引领非欧佩克石油供应大幅提升；伊朗重遭美国制裁，石油出口下降明显；“减产联盟”相机调整产量政策，世界石油市场基本面重归平衡后再度转向过剩，国际油价震荡冲高后深度下挫，但年均价连续第二年上涨。同时，年内重大地缘政治事件多发，对国际油价短期波动的影响巨大。2018 年，布伦特原油期货年均价为 71.69 美元/桶，比上年提高 16.96 美元/桶，涨幅达 31%；WTI 原油期货年均价为 64.90 美元/桶，比上年提高 14.05 美元/桶，涨幅达 27.6%。10 月 3 日，布伦特和 WTI 原油期货价格分别创下 86.29 美元/桶和 76.41 美元/桶的近四年高点；但 12 月 24

日，布伦特和 WTI 期货价格又分别跌至 50.47 美元/桶和 42.53 美元/桶的一年多来最低。

2018 年全球经济增长 3.7%，与上年持平，世界石油需求比上年提高 140 万桶/日，低于 2017 年 150 万桶/日的增量。美国挑起与中国及其他主要贸易伙伴之间的贸易摩擦成为经济增长的重要掣肘。同时金融环境收紧、地缘政治局势紧张以及石油进口成本上升使新兴经济体经济下行压力加大，加之国际油价总体水平回升，使世界石油需求增长受到一定影响。

#### 我国石油供给状况及其机会：

2018 年中国仍是世界最大的原油进口国。2018 年中国进口原油增长 10.1%，达到破纪录的 4.619 亿吨，即 924 万桶/天。中国海关总署新闻发言人、统计分析司司长李魁文 1 月 14 日在国务院新闻办举行的发布会上表示，2018 年中俄双边贸易额达到 1070.6 亿美元，首次超过 1000 亿美元，创历史新高，增幅达到 27.1%。为了确保国家的石油供应安全，中国石油、中国石化、中海油等企业早在 20 多年前即走出国门参与国际竞争获取石油资源。随着国家开放国际油气投资，国内企业“走出去”获取石油资源呈持续快速发展之势，洲际油气抓住国际原油价格处于周期性相对低位的机会连续收购海外油气资产，低成本获取国际油气资源，利用自身专业技术优势积极推进勘探开发建设，现已形成了一定的产能规模，为公司在油价上行周期中获取较高的投资回报和在全球油气行业的竞争中谋得一席之地奠定了基础，也将为保障国家油气供应安全贡献力量。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

为优化公司债务结构、实现资金回笼，公司于 2018 年 7 月 11 日召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于授权公司管理层全权办理出售子公司新加坡洲际 60%股权的议案》，洲际油气全资子公司香港油泷能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司签订了《股权收购转让协议》，以 1.003 亿美元的价格转让其持有的新加坡洲际 60%的股权(含债权)。

其中：境外资产 218,730.50（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.88%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、双轮驱动的发展战略助力全球业务网络布局

公司始终坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略，立足中亚，适时适度进军国际其他油气富集地区，深挖现有项目潜力，寻求高质量油气项目，积极把握国内油气改革机遇。目前公司的运营区块主要集中在哈萨克斯坦，主力在产项目马腾油田和克山油田均位于哈萨克斯坦滨里海盆地，是国际公认的油气富集而勘探开发程度较低的区域之一。报告期内，公司积极开拓自身的油气版图，2018 年 4 月，在成功中标获得伊拉克第五轮区块招标中的 Huwaiza 和 Naft Khana 两处区块的勘探和开发权后，公司与安东油田服务集团（03337.HK，以下简称“安东石油”）、华油惠博普科技股份有限公司（002554.SZ，以下简称“惠博普”）及中曼石油天然气集团股份有限公司（603619.SH，以下简称“中曼石油”）签订了合作开发协议，建立战略合作伙伴关系。未来公司将坚持自身发展战略，逐步成长为一个专业化的国际大中型独立能源企业。

### 2、经验丰富的管理团队 雄厚的人才储备

公司管理团队由经验丰富、管理水平卓越的人才组建而成，不仅包括多年大型油气田运营经验的项目高级管理人才，也包括具有丰富跨国并购经验的投融资人才，管理团队结构合理。同时，公司拥有大量专业技术人员，其中油气业务骨干均为行业历练多年的专业人才，涵盖勘探、开发、油气集输、国际合作、新能源等多方面，另有管理、法律、财务、投融资等各个专业领域的人才储备，为各个境内外项目、复杂油气田的技术、投资评价和勘探开发提供雄厚的人才与技术支持。

### 3、多层次、全方位的勘探开发支持体系

报告期内，公司进行内部结构调整与优化，将原研究院升级为勘探开发管理部，指导公司所有区块的技术评价工作，形成整套成熟的区块评价流程，保证了收购项目的科学性和可靠性。在区块勘探开发计划、钻井作业、储量评估、增储增产方面，也有相应的技术团队和专业合作方，足以保障公司业务可持续发展。另外，公司通过与专业科研院校产学研相结合的形式，与各大

油田研究院合作，在技术研发、成果转化、学术交流、资源共享、人才培养与使用等方面进行广泛深入的交流与探讨，全面提高公司的科研技术创新能力及科研成果转化效率；公司还与中国石油大学（北京）共同设立研究生工作站和博士后科研流动站企业工作站，就人才招聘、企业员工继续教育以及全方位科研攻关等方面开展合作，实现优势互补、共同发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）油田勘探、开发与生产经营

2018年，公司注重投资质量和效益，不断优化项目投资结构，全年资本支出36,754.75万元人民币，主要用于油田作业、工程建设、安全和环境保护。

##### 1. 克山项目

克山项目包括莫斯科耶油田和卡拉套油田两个在产油田。其中莫斯科耶油田为主力油田，包含三个区块，分别是东西莫斯科耶、西莫斯科耶和欧盖。

2018年克山项目年产原油537,344吨。全年新钻井22口，其中水平井12口、定向井10口，新井贡献产量121,142吨。老井自然产量379,616吨，措施增产36,586吨。

2018年，克山项目积极探索实践，在油田油藏地质特征精细研究的基础上，加强钻完井和投产各个环节的严格把控，水平井规模开发取得显著成效，单井平均产能大幅上升。开发策略由定向井开发向水平井分层开发的调整，对提高油田采收率和整体开发效益起到了关键作用。欧盖超浅层的试油试采，获得了稳定商业油流，证实了新发现的开发潜力，为油田下一步开发提供了新的领域。同时，在老井稳产方面，科学决策主动降液控制递减，延缓含水上升速度；措施增产重点围绕长停井恢复和换层、堵水工作展开。

地面工程建设方面，联合站一期改扩建工程顺利完成并投产运行，满足了产量迅速增长的处理能力需求，为拓展新井井位，提高储量动用程度奠定了基础。管输密闭流程的完善以及天然气发电机的使用等一系列优化举措，不仅有效降低了生产操作成本，也进一步提高了油田环保水平。

##### 2. 马腾项目

马腾项目包括马亭油田、卡拉油田和东科油田三个在产油田。

2018年马腾项目年产原油412,075吨。全年新钻开发井13口，其中水平井5口、直井8口，新井贡献产量21,916吨。老井自然产量359,018吨，措施增产31,141吨。

2018年，在卡拉油田水平井初见成效的基础上，马亭油田也开始采用水平井开发方式和筛管完井工艺，进一步提高了单井产能，并为薄差油层的动用提供了有效手段。在精细油藏描述的基础上，持续深化剩余油分布认识，积极探索未动用非主力油层，以增加替代储量。通过油藏地质分析与动态监测相结合，加大换层、堵水等措施实施力度，提高措施有效率和增油效果。此外，采用深穿透射孔结合酸化解堵等技术，改善了疑难层的开采条件。这些举措，对于降低老井综合递减、保持油田稳产发挥了重要作用。

地面工程建设方面，各油田注水系统的不断完善，为注采关系调整、保持地层能量、延长油井稳产提供了基础保证，同时提高了采出污水的处理能力。持续开展计量系统改造、电网改造维护、外输管线更换、储罐清罐检测等工作，为进一步提高生产时率、加强生产运行管理水平提供必要保障。

##### 3. 苏克项目

2018年，苏克项目继续加强综合地质研究工作，充分利用烃类预测成果，精细刻画关键地质要素，分层解剖气藏控制因素和气藏潜力。在此基础上，细化储量资源量评价，开展储量参数研究，形成分区块、分层位的储量提交方案。按照多层兼探、最大范围控制含气面积的原则，持续调整完善评价部署方案。同时调研探索钻完井工程、储层改造工艺等方面的技术优化，积极开展产能预测评价和开发规划准备工作。

#### （二）多头并进扩张国内外油气版图

2018年4月26日，伊拉克石油部宣布洲际油气成功中标获得伊拉克第五轮区块招标中的Huwaiza和Naft Khana两处区块的勘探和开发权。本次中标企业中仅有三家国际能源公司，洲际

油气是其中唯一一家国内民营 A 股上市公司。在此之前，公司已于 2018 年 1 月 7 日获得在伊拉克油气田作业资质，成为在全球范围内经伊拉克石油部认可、可在伊拉克境内进行油气田作业的 26 家油气公司之一。

2018 年 5 月 3 日，洲际油气与安东油田服务集团（03337.HK，以下简称“安东石油”）、华油惠博普科技股份有限公司（002554.SZ，以下简称“惠博普”）签署了《伊拉克油气田开发战略合作协议》，引入安东石油和惠博普作为公司在伊拉克的国家合作伙伴，为公司在伊拉克 Huwaiza 和 Naft Khana 两处油田区块项目提供全面的技术、运营和人才支持。

2018 年 6 月 7 日，洲际油气与中曼石油天然气集团股份有限公司（603619.SH，以下简称“中曼石油”）签订了《伊拉克油气田开发战略合作协议》，公司将引入中曼石油作为洲际油气在伊拉克新增的国家战略合作伙伴，双方建立战略合作伙伴关系，中曼石油就 NK 区块向公司提供全方位支持。

公司与安东石油、惠博普和中曼石油在伊拉克项目上的合作，是公司在进军伊拉克市场中的新尝试、新探索，通过签订战略合作协议，合作双方能充分发挥各自的优势并在产业、市场、人才、技术、资本等层面上实现资源共享，对公司主营业务的发展产生积极影响。

### （三）非主营业务贡献稳定收入

#### 1. 商业物业

报告期内，公司对持有商业物业进行持续管理，不断完善商城设施，改善商城环境，营造商业氛围，积极拓展招商工作，同时积极借鉴先进物业管理经验、深化改革、创新商业管理模式。报告期内，公司柳州谷埠街国际商城与北京方庄物业实现租金收入 6,264.51 万元。

#### 2. 运输公司

报告期内，公司通过加强对哈国油气运输公司的管理，总体超额完成对运输公司的预定目标，营业收入较之去年同期有所提高。报告期内，哈国油气运输公司共实现营业收入 58,749.67 万元人民币。2018 年 1-6 月，运输公司报告期内实现净利润 14,263.81 万元人民币。

#### 3. 技术服务

在勘探开发与运营管理方面，公司储备了一批高、尖、精人才，报告期内，公司合理利用人才管理运营北里海项目，为北里海项目提供包括地震与勘探方案设计、拟投资油气田项目筛选、经济技术评价研究在内的一系列专业服务。报告期内，公司高质量地完成了合同约定的工作内容，并取得相应的技术服务费。

### （四）处置资产改善公司债务结构

为优化公司债务结构、实现资金回笼，公司于 2018 年 7 月 11 日召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于授权公司管理层全权办理出售子公司新加坡洲际 60%股权的议案》，公司拟筹划择机出售子公司新加坡洲际 60%的股权。7 月 11 日，洲际油气全资子公司香港油流能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司签订了《股权收购转让协议》，转让其持有的新加坡洲际 60%的股权。本次转让新加坡洲际 60%的股权是应公司战略规划和经营管理发展的需要，有利于公司进一步调整债务结构，集中主力发展上游油气业务。

公司于 2018 年 11 月 20 日、2018 年 12 月 6 日分别召开第十一届董事会第四十二次会议、2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于出售资产的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次资产出售相关事宜的议案》，为改善公司债务结构、缓解目前资金压力，公司拟对子公司克山公司进行出售。公司于 2018 年 4 月 25 日召开第十一届董事会第四十八次会议，审议通过《关于签署〈有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录〉的议案》，同意于 2019 年 4 月 25 日与 Perfectech International Holdings Limited 签订《有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录》，PIHL（或通过其附属公司）拟从 HONG KONG SINO-SCIENCE ENERGY INVESTMENT COMPANY LIMITED 收购 KOZHAN JSC 的 100% 股权。交易对价将由各方参考独立估值师出具的最终估值报告协商决定。本备忘录并不构成对任何一方具有约束力的任何法律义务。公司董事会将按照最大化上市公司和股东利益的原则处理本次资产出售事宜，通过本次资产出售获得的收益有效缓解公司债务压力和改善公司债务结构。

### （五）深耕销售实现降本增利

报告期内，公司通过不断完善销售业务管理架构和强化过程管理，实现对项目公司销售业务的全面高效掌控。在销售过程中坚持资源出口最大化的销售策略，最大限度降低资源国内销比例，专心服务项目生产，在油田增产的情况下确保生产和效益的同步增长。整合哈国两个在产项目的

销售资源，发挥规模优势，跟踪市场变化，及时调整出口方向，优化销售渠道，降低销售费用，实现销售收入的增长，提升公司的整体销售效益。

#### （六）尝试新业务优化产业布局

基于拓展公司新的利润增长点，扩大营业收入的中长期经营管理需求，公司积极探索贸易渠道，充分调研各类贸易伙伴，规划发展油品贸易业务，实行多种有益尝试。报告期内，公司组建了跨部门协同的操作平台，8 月份完成两单化工品贸易业务，实现了洲际油气国内贸易业务零的突破。

公司根据既定的战略规划、积极整合全球新能源产业项目，不断寻求与地方政府的合作模式，先后尝试投资于美国液态金属储能电池、低温高倍率快充电池暨 48v 启停电源、氢能和碳材料等新能源类项目，逐步拓展优化产业布局。

#### （七）石油储量评估准则

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

公司建立了完善的资源及储量管理体系，设立了公司储量管理机构、并明确了岗位职责和分工，制定了对公司各级油气资源及储量评估实行全程跟踪评估管理办法；公司在勘探开发研究院也建立了勘探地质油藏及开发技术研究工作流程和管理制度。这些质控制度和技术管理办法的制定和实施，确保了储量估算工作的有序运行，进一步提高了各级资源及储量评估的可靠性。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 332,631.42 万元，比上年增加 16.67%；实现利润总额 42,631.21 万元，比上年增加 43,387.97 万元；实现归属于母公司所有者的净利润 6,962.51 万元，比上年增加 29,610.14 万元；每股收益 0.0308 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 1,470,193.27 万元，比上年减少 10.34%；归属于母公司所有者权益 527,496.12 万元，比上年增加 3.19%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 3,326,314,212.13  | 2,851,110,839.32 | 16.67    |
| 营业成本          | 1,090,340,974.82  | 1,297,646,194.75 | -15.98   |
| 税金及附加         | 723,200,892.61    | 386,917,277.27   | 86.91    |
| 销售费用          | 251,553,190.53    | 206,875,722.06   | 21.60    |
| 管理费用          | 238,713,220.16    | 255,485,056.03   | -6.56    |
| 财务费用          | 555,211,857.56    | 699,678,751.95   | -20.65   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,357,405,313.88  | 477,898,522.24   | 184.04   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -363,487,330.40   | 264,995,504.68   | -237.17  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,124,600,308.30 | -637,612,873.37  |          |

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司本期收入较上期增幅较大，主要由于原油价格上涨，产销量增加；成本较上期减少的主要原因是当期期中处置子公司新加坡洲际。

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 油气        | 2,649,068,097.97 | 725,135,557.26   | 72.63   | 56.20         | 23.83         | 增加 7.16 个百分点  |
| 运输服务      | 587,496,681.47   | 323,257,923.48   | 44.98   | -42.03        | -49.09        | 增加 7.64 个百分点  |
| 租赁、服务     | 62,645,062.40    | 25,480,246.29    | 59.33   | -7.69         | 13.94         | 减少 7.72 个百分点  |
| 管理咨询及其他   | 27,104,370.29    | 16,467,247.79    | 39.25   | 37.22         | 114.30        | 减少 21.85 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 境内        | 85,778,992.69    | 41,947,494.08    | 51.10   | -37.87        | -42.86        | 增加 4.27 个百分点  |
| 境外        | 3,240,535,219.44 | 1,048,393,480.74 | 67.65   | 19.44         | -14.36        | 增加 12.77 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司业务主要包括油气业务、运输服务、房产租赁等，其中油气业务收入占公司总收入的 79.64%，运输服务收入占公司总收入的 17.66%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量       | 销售量       | 库存量      | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 原油   | 949,418 吨 | 946,949 吨 | 45,463 吨 | 21.45        | 22.29        | 5.74         |

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况   |        |                |              |                |                |                   |                   |
|---------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 分行业     | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明              |
| 油气      | 开采成本   | 725,135,557.26 | 66.51        | 585,590,776.56 | 45.13          | 23.83             | 油气产量增加，导致开采成本总额上升 |
| 运输服务    | 服务成本   | 323,257,923.48 | 29.65        | 634,976,069.78 | 48.93          | -49.09            | 公司当期期中处置运输公司所致    |
| 租赁，服务   | 租赁相关费用 | 25,480,246.29  | 2.34         | 22,362,039.80  | 1.72           | 13.94             |                   |
| 管理咨询及其他 | 服务成本   | 16,467,247.79  | 1.50         | 7,684,233.07   | 0.59           | 114.30            |                   |
| 一级土地开发  | 开发成本   |                |              | 47,033,075.54  | 3.62           | -100              |                   |

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 261,803.55 万元，占年度销售总额 78.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 51,109.27 万元，占年度采购总额 46.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

☒适用 ☐不适用

管理费用较上年减少主要由于公司加强内部控制管理，行政开支及中介服务费减少；

销售费用较上年增加主要由于原油销售量增加导致原油的制备及运输费用增加；

财务费用较上年减少主要由于利息费用减少，汇兑损益增加；

资产减值损失较上年增加主要由于公司对云南正和债权款计提的坏账准备增加。

### 4. 研发投入

研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

情况说明

☐适用 ☒不适用

### 5. 现金流

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要由于受原油价格上涨、产销量增加影响，马腾公司经营活动产生的现金流增加 4.17 亿元；

投资活动产生的现金流量净额较上年变动较大，主要由于上年处置非油气资产收回投资 11.24 亿元；

筹资活动产生的现金流量净额较上年变动较大，主要由于本期新增贷款减少。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

本年度公司处置对外投资，产生投资损失 1,293.83 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况说明                          |
|----------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 应收账款     | 209,422,172.03   | 1.42                     | 253,309,102.57   | 1.54                     | -17.33                      | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际及运输公司，合并减少导致 |
| 预付款项     | 77,252,922.77    | 0.53                     | 318,078,179.38   | 1.94                     | -75.71                      | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际及运输公司，合并减少导致 |
| 其他应收款    | 492,569,143.11   | 3.35                     | 218,329,127.52   | 1.33                     | 125.61                      | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际增加股权款导致      |
| 可供出售金融资产 | 551,511,409.78   | 3.75                     | 723,727,566.16   | 4.41                     | -23.80                      | 主要是由于当期处置了持有安东石油股票导致          |
| 固定资产     | 69,818,078.08    | 0.47                     | 1,133,009,342.64 | 6.91                     | -93.84                      | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际及运输公司，合并减少导致 |
| 在建工程     | 244,174,734.47   | 1.66                     | 450,810,046.12   | 2.75                     | -45.84                      | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际及运输公司，合并减少导致 |
| 油气资产     | 8,286,314,054.18 | 56.36                    | 8,028,958,928.35 | 48.96                    | 3.21                        | 主要是由于油气钻井投资支出增加导致             |
| 递延所得税资产  | 289,309,497.34   | 1.97                     | 240,689,928.39   | 1.47                     | 20.20                       | 主要是由于当期确认可抵扣亏损增加导致            |
| 短期借款     | 2,350,894,733.33 | 15.99                    | 2,122,810,000.00 | 12.95                    | 10.74                       | 主要是由于当期新增借款导致                 |
| 应付账款     | 103,591,501.90   | 0.70                     | 234,311,313.63   | 1.43                     | -55.79                      | 主要是由于当期处置子公司新                 |

|             |                  |       |                  |       |        |                                             |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|---------------------------------------------|
|             |                  |       |                  |       |        | 加坡洲际及运输公司，合并减少导致                            |
| 应交税费        | 199,453,517.01   | 1.36  | 136,657,267.89   | 0.83  | 45.95  | 主要是由于原油价格上升导致出口收益税、矿产资源税、增值税、超额利润税等未交税金增加导致 |
| 应付利息        | 204,283,905.54   | 1.39  | 63,879,540.13    | 0.39  | 219.80 | 主要是由于当期新增借款导致                               |
| 其他应付款       | 469,370,693.96   | 3.19  | 1,045,890,451.82 | 6.38  | -55.12 | 主要是由于当期偿付往来款项导致                             |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,409,531,273.99 | 9.59  | 2,307,642,466.86 | 14.07 | -38.92 | 主要是由于兑付公司债券导致                               |
| 长期借款        | 2,102,169,513.84 | 14.30 | 2,331,194,218.42 | 14.22 | -9.82  | 主要是由于当期处置子公司新加坡洲际及运输公司，合并减少导致               |

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

资产受限情况详见合并财务报表项目注释七、70 所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

## 石油、天然气行业经营性信息分析

## 1. 期末石油和天然气储量概况表

√适用 □不适用

| 储量类别     | 储量          |             |               |               |      |     |
|----------|-------------|-------------|---------------|---------------|------|-----|
|          | 石油          |             | 天然气           |               | 其他产品 |     |
|          | 本期末<br>(万吨) | 上期末<br>(万吨) | 本期末<br>(亿立方米) | 上期末<br>(亿立方米) | 本期末  | 上期末 |
| 已证实储量    | 1,589.40    | 1,504.71    |               |               |      |     |
| 其中：已开发储量 | 979.80      | 999.79      |               |               |      |     |
| 未开发储量    | 609.60      | 504.92      |               |               |      |     |
| 总证实储量    | 1,589.40    | 1,504.71    |               |               |      |     |

本期末已证实石油储量，包括马腾公司 909.00 万吨及克山公司 680.40 万吨。

## 2. 储量数量变化分析表

√适用 □不适用

| 变化原因     | 产品证实储量(万吨) |          |
|----------|------------|----------|
|          | 2018 年     | 2017 年   |
| 合并实体：    |            |          |
| 期初       | 1504.71    | 1,483.99 |
| 采出量      | 94.94      | 79.86    |
| 扩边与新发现   |            | 83.57    |
| 提高采收率    | 204.59     |          |
| 对以前估计的修正 | -24.96     | 17.01    |
| 期末       | 1,589.40   | 1,504.71 |

## 3. 证实储量未来现金流量表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|                  | 2018 年       |    |              | 2017 年       |    |              |
|------------------|--------------|----|--------------|--------------|----|--------------|
|                  | 总计           | 中国 | 境外           | 总计           | 中国 | 境外           |
| 合并实体:            |              |    |              |              |    |              |
| 未来现金流            | 4,212,808.62 |    | 4,212,808.62 | 3,107,677.30 |    | 3,107,677.30 |
| 未来生产成本           | 2,422,190.32 |    | 2,422,190.32 | 2,018,099.89 |    | 2,018,099.89 |
| 开发成本             | 564,970.13   |    | 564,970.13   | 216,039.29   |    | 216,039.29   |
| 未贴现未来净现金流        | 138,802.00   |    | 138,802.00   | 654,955.21   |    | 654,955.21   |
| 现金流的估算时间贴现 (10%) | 1,086,846.16 |    | 1,086,846.16 | 323,270.48   |    | 323,270.48   |
| 贴现未来净现金流         | 476,372.64   |    | 476,372.64   | 331,684.73   |    | 331,684.73   |

#### 4. 贴现未来净现金流变化表

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

|                       | 2018 年      |       |             | 2017 年     |       |            |
|-----------------------|-------------|-------|-------------|------------|-------|------------|
|                       | 合并实体        | 权益法核算 | 总计          | 合并实体       | 权益法核算 | 总计         |
| 价格和生产成本变动             | 280,901.01  |       | 280,901.01  | 212,286.43 |       | 212,286.43 |
| 未来开发成本估值变动            | 49,064.02   |       | 49,064.02   | 12,542.85  |       | 12,542.85  |
| 当期所产油气的销售/转让 (扣除生产成本) | -102,377.12 |       | -102,377.12 | -59,310.41 |       | -59,310.41 |
| 扩边、新发现和提高采收率 (扣除相关成本) | 173,128.24  |       | 173,128.24  | 33,317.53  |       | 33,317.53  |
| 买卖原地矿产                |             |       |             |            |       |            |
| 数量估值修订                | -9,912.74   |       | -9,912.74   | 2,134.90   |       | 2,134.90   |
| 本期发生的以前的开发成本估算        | 38,119.99   |       | 38,119.99   | 32,017.58  |       | 32,017.58  |
| 贴现增加                  | 23,326.67   |       | 23,326.67   | 11,895.75  |       | 11,895.75  |
| 所得税变化                 | -339,480.55 |       | -339,480.55 | -73,038.14 |       | -73,038.14 |
| 其他                    | 146,837.28  |       | 146,837.28  | -18,984.68 |       | -18,984.68 |
| 年度变化净值                | 259,606.80  |       | 259,606.80  | 152,861.81 |       | 152,861.81 |

#### 5. 历史 (勘探井或开发井) 钻井表

√适用 □不适用

| 年度与区域  | 总井数 (口) |     | 净井数 (口) |     | 生产井数 (口) |     | 干井数 (口) |     | 备注 |
|--------|---------|-----|---------|-----|----------|-----|---------|-----|----|
|        | 勘探井     | 开发井 | 勘探井     | 开发井 | 勘探井      | 开发井 | 勘探井     | 开发井 |    |
| 2017 年 | 3       | 33  | 3       | 33  | 3        | 33  |         |     |    |

|        |   |    |   |    |   |    |  |  |  |
|--------|---|----|---|----|---|----|--|--|--|
| 中国     |   |    |   |    |   |    |  |  |  |
| 境外     | 3 | 33 | 3 | 33 | 3 | 33 |  |  |  |
| 2018 年 |   | 35 |   | 35 |   | 35 |  |  |  |
| 中国     |   |    |   |    |   |    |  |  |  |
| 境外     |   | 35 |   | 35 |   | 35 |  |  |  |

## 6. 油气经营业绩表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|                   | 2018 年     |    |            | 2017 年     |    |            |
|-------------------|------------|----|------------|------------|----|------------|
|                   | 总计         | 中国 | 境外         | 总计         | 中国 | 境外         |
| 合并实体：             |            |    |            |            |    |            |
| 收入                |            |    |            |            |    |            |
| 销售                | 265,060.02 |    | 265,060.02 | 169,702.75 |    | 169,702.75 |
| 转让                |            |    |            |            |    |            |
| 小计                | 265,060.02 |    | 265,060.02 | 169,702.75 |    | 169,702.75 |
| 生产成本              | 56,724.64  |    | 56,724.64  | 43,097.69  |    | 43,097.69  |
| 管理费用              | 9,327.73   |    | 9,327.73   | 6,934.04   |    | 6,934.04   |
| 销售费用              | 23,801.12  |    | 23,801.12  | 19,305.87  |    | 19,305.87  |
| 财务费用              | 15,075.56  |    | 15,075.56  | 16,927.13  |    | 16,927.13  |
| 勘探支出              |            |    |            |            |    |            |
| 折旧/折耗/摊销/<br>减值亏损 | 15,788.92  |    | 15,788.92  | 15,461.39  |    | 15,461.39  |
| 所得税以外税费           | 71,742.16  |    | 71,742.16  | 38,004.89  |    | 38,004.89  |
| 其他                | 3,026.98   |    | 3,026.98   | 293.55     |    | 293.55     |
| 税前利润              | 69,572.91  |    | 69,572.91  | 29,678.19  |    | 29,678.19  |
| 所得税               | 19,911.71  |    | 19,911.71  | 10,074.13  |    | 10,074.13  |
| 税后利润              | 49,661.20  |    | 49,661.20  | 19,604.06  |    | 19,604.06  |

## 7. 油气生产活动相关资本化成本表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|                                        | 2018 年     |    |            | 2017 年     |    |            |
|----------------------------------------|------------|----|------------|------------|----|------------|
|                                        | 总计         | 中国 | 境外         | 总计         | 中国 | 境外         |
| 物业成本、油气井<br>及相关设备成本或<br>其他开采方式所需<br>设备 | 932,059.40 |    | 932,059.40 | 870,964.85 |    | 870,964.85 |
| 辅助设备和设施成<br>本                          | 6,845.92   |    | 6,845.92   | 5,595.07   |    | 5,595.07   |
| 未完成的油气井、<br>设备和设施                      | 24,417.47  |    | 24,417.47  | 28,195.14  |    | 28,195.14  |
| 总资本化成本                                 | 963,322.79 |    | 963,322.79 | 904,755.06 |    | 904,755.06 |
| 累计折旧、折耗、<br>摊销、减值亏损                    | 103,935.51 |    | 103,935.51 | 68,768.26  |    | 68,768.26  |

|           |            |  |            |            |  |            |
|-----------|------------|--|------------|------------|--|------------|
| 净资本化成本    | 859,387.29 |  | 859,387.29 | 835,986.8  |  | 835,986.80 |
| 公司资本化成本总额 | 859,387.29 |  | 859,387.29 | 835,986.80 |  | 835,986.80 |

## 8. 其他说明

☐适用 ☒不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

说明

单位：万元

|            |            |
|------------|------------|
| 报告期内投资额    | 2,100.00   |
| 投资额增减变动数   | -21,479.49 |
| 上年同期投资额    | 23,579.49  |
| 投资额增减幅度(%) | -91.09     |

2018年12月19日，本公司之子公司洲际新能科技有限责任公司与陈仲伟团队、安徽中鼎控股（集团）股份有限公司签署投资协议，拟共同出资设立洲际高能科技有限公司，注册资本人民币1.5亿元。洲际新能科技有限责任公司认缴9,750万元人民币，占注册资本的65%，2019年4月16日，洲际新能与金华公司组建洲际高能，注册资本3,000万元，洲际新能科技有限责任公司认缴出资2,100万元人民币。

#### (1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (六) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

#### 1. 出售子公司新加坡洲际 60%股权

公司于2018年7月11日召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于授权公司管理层全权办理出售子公司新加坡洲际 60%股权的议案》，公司拟筹划择机出售子公司新加坡洲际 60%的股权。7月11日，洲际油气全资子公司香港油洸能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司签订了《股权收购转让协议》，转让其持有的新加坡洲际 60%的股权。本次转让新加坡洲际 60%的股权是应公司战略规划和经营管理发展的需要，有利于公司进一步调整债务结构，集中主力发展上游油气业务。

#### 2. 拟出售克山公司

公司于2018年11月20日、2018年12月6日分别召开第十一届董事会第四十二次会议、2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于出售资产的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次资产出售相关事宜的议案》，为改善公司债务结构、缓解目前资金压力，公司拟对子公司克山公司进行出售。公司于2018年4月25日召开第十一届董事会第四十八次会议，审议通过《关于签署〈有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录〉的议案》，同意于2019年4月25日与 Perfectech International Holdings Limited 签订《有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录》，PIHL（或通过其附属公司）拟从 HONG KONG SINO-SCIENCE ENERGY INVESTMENT COMPANY LIMITED 收购 KOZHAN

JSC 的 100% 股权。交易对价将由各方参考独立估值师出具的最终估值报告协商决定。本备忘录并不构成对任何一方具有约束力的任何法律义务。公司董事会将按照最大化上市公司和股东利益的原则处理本次资产出售事宜，通过本次资产出售获得的收益有效缓解公司债务压力和改善公司债务结构。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

| 公司名称         | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本             | 持股比例 (%) | 总资产        | 净资产        | 净利润       |
|--------------|------|---------|------------------|----------|------------|------------|-----------|
| 马腾石油股份有限公司   | 石油开采 | 石油      | 8,000 万坚戈        | 95       | 470,873.78 | 98,397.01  | 19,647.98 |
| 克山股份有限公司     | 石油开采 | 石油      | 1,074,804.60 万坚戈 | 95       | 159,240.67 | 113,296.39 | 41,668.50 |
| 海南油泷能源投资有限公司 | 投资   | 投资      | 60,000 万元人民币     | 100      | 94,287.00  | -40,113.28 | -3,456.25 |
| 上海油泷投资管理有限公司 | 投资   | 投资      | 30,000 万元人民币     | 100      | 54,095.41  | 35,090.23  | 808.02    |
| 香港德瑞能源发展有限公司 | 投资   | 投资      | 5,000 万美元        | 100      | 60,733.89  | 34,432.60  | 1,648.76  |
| 中科荷兰能源集团有限公司 | 投资   | 投资      | 1 美元             | 100      | 429,096.44 | -18,753.54 | -3,385.33 |

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2018 年，世界石油市场基本面重回平衡后再度转为宽松，国际油价震荡上行后又深度下挫，但年均价大幅提升，并一度创下近四年高点。2019 年，世界石油市场将维持供略大于需态势，国际油价将呈宽幅震荡走势。下半年美国基础设施瓶颈解除后产量增速再度加快将对油价产生较大压力，“减产联盟”将维持全年较大力度的减产，国际油价呈现宽幅震荡走势，布伦特原油全年均价范围在 65 美元/桶至 70 美元/桶。如果伊朗石油出口全部中断、委内瑞拉石油产量超预期减少、利比亚和尼日利亚两国局势动荡导致石油供应锐减，则全球石油市场可能出现供不应求，国际油价将进一步提升，均价水平将进一步升至 70 美元/桶至 75 美元/桶。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司的发展战略为“项目增值+项目并购”双轮驱动，以上游勘探开发为主、以中下游产业为辅，逐步建立并完善业务网络，不断提升公司的全球业务拓展能力、全球油气自主勘探能力、国际项目管理和生产作业能力、海外技术支持能力、全球共享服务能力以及海外重大风险防控能力。

公司的发展目标为争取通过资产并购和自主勘探开发，逐步成长为专业化的国际大中型独立能源企业。在实现业务和利润规模可持续发展的同时，优化资产和收益结构，不断为股东创造价值。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2019 年，公司在完成内部岗位结构优化的基础上，将继续调整产业结构和财务结构，油气生产以降本增效为主线，贯穿整个生产经营规划。公司将全力优化重点项目的开发方案和生产运行组织，着力提高勘探效率，落实规模优质储量，夯实资源基础。

**1. 开发与生产：**

2019 年，公司以各项目全年工作量和产量任务为指导，做好总部开发生产管理工作。现有油田区扩边挖潜，进一步寻找储量增长空间。以经济效益为中心，从开发生产技术管理角度，提出增收节支、降本增效建议，并推动落实实施。

**2. 勘探业务：**

2019 年，公司将继续参与各勘探区块资源潜力评价，做好技术支持，降低勘探风险，提高勘探成功率，力争发现优质高效储量目标。深化气藏研究，持续进行储量研究和开发概念方案设计；继续深化莫斯科耶勘探潜力评价，做好后期地震、井位部署工作；配合马腾和克山项目做好其它油田滚动评价区块相关研究工作。

**3. 销售贸易业务：**

2019 年，公司将在已有贸易实践的基础上，结合公司的现实需求和未来发展，完善石油产业链条，继续寻找有益机会，为公司逐步奠定贸易金融业务基础；在充分发挥公司上游资源优势的基础上，充分利用国内和国外两个市场，两种资源，力求在国际贸易领域有所突破，组建贸易团队，实现公司新的业务增长。

**4. 物业租赁：**

2019 年，公司将继续维护商业地产的良好经营环境，保持高物业出租率，持续为公司创造稳定的收入来源。

**5. 资本支出：**

2019 年，公司将根据市场变化持续优化项目管理和投资力度。计划资本支出 3.64 亿元人民币，主要用于钻井、油田作业、油田用电、营地建设、联合站升级改造、原油集输管道改造以及相关配套工程。

#### 6. 新项目投资：

2019 年，公司将继续筛选优质能源类项目资产，在力所能及的范围内优化公司产业布局和资产结构，为公司寻找新的盈利增长点。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

作为油气企业，公司在生产经营过程中无法完全排除各类风险和不确定性因素的发生，公司会积极采取各种措施规避各类风险，将可能发生的损失降至最低。

#### 1. 油气产品的价格波动风险

公司的原油销售价格参照国际原油价格确定，国际原油价格受全球及地区政治经济的变化、原油供需状况及具有国际影响的地缘政治事件等多方面因素的影响。因此，公司的主要产品原油存在一定的价格波动风险。公司将积极关注国内外经济和政治形势，因势利导，以降低市场风险。

#### 2. 财税、汇率风险

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

#### 3. 油气储量的变动风险

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

#### 4. 跨国经营的风险

因公司目前的主要油气资产位于哈萨克斯坦。鉴于哈萨克斯坦共和国在法律法规、财务税收、商业惯例、劳动保护、企业文化等诸方面与中国存在差异，公司将面临一定的跨国经营风险。公司管理人员将持续关注了解哈萨克斯坦的法律、政策和风俗习惯等方面的变化，妥善调节中方和哈籍员工的管理，不断提升国际化运营管理能力。

#### 5. 安全生产风险

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

### (五) 其他

√适用 □不适用

2018 年，公司脚踏实地发展主营业务。马腾公司本期产量较上年同期大幅提升，提高了公司的营业收入；同时，今年世界石油市场基本面重回平衡后再度转为宽松，国际油价震荡上行后又深度下挫，但年均价大幅提升，本年度公司实现扭亏为盈。

2019 年，公司仍将继续矢志不渝地发展油气能源行业，优化产业结构，稳扎稳打做好主营业务，并持续调整债务结构，力争将公司打造成为更具良好盈利预期和前景的优秀企业，铸就“一带一路”上的“洲际油气”战略品牌，持续为股东创造更大的价值。

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 4 月 26 日和 2017 年 5 月 22 日公司分别召开第十一届董事会第三十一次会议和 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年年度财务决算报告及利润分配预案的议案》。经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度税后净利润为-226,476,295.70 元人民币。依照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，基于 2017 年度净利润为负值、不具备现金分红条件的状况，2017 年度不进行利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税)  | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2018 年 | 0              | 0                  | 0             | 0             | 69,625,085.41             | 0                             |
| 2017 年 | 0              | 0                  | 0             | 0             | -226,476,295.70           | 0                             |
| 2016 年 | 0              | 0.10               | 0             | 22,635,075.18 | 43,107,519.78             | 52.51                         |

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 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 |
|-----------|---------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 广西正和            | 2015 年 9 月 28 日，公司与控股股东广西正和签订《关于<马腾石油股份有限公司盈利补偿协议>的补充协议》。广西正和承诺马腾公司在 2014 年至 2020 年七个会计年度（以下简称“补偿期间”）累计实现的合并报表的净利润总和不低于 314,600 万元人民币。如果马腾公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和（以下简称“实际净利润”）小于承诺净利润，则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的 95%以现金方式对公司进行补偿。详细内容请见公司于 2015 年 9 月 29 日对外披露的《关于控股股东申请变更业绩承诺的补充公告》。             |         | 是       | 是        |                      |                 |
|           | 盈利预测及补偿 | Hui Ling（许玲）、中科 | 为进一步保护上市公司和投资者利益，支持上市公司走油气并举的发展道路，在广西正和继续履行《关于<马腾石油股份有限公司盈利补偿协议>的补充协议》约定义务的前提下，公司实际控制人 Hui Ling(许玲)控制的中科荷兰石油公司和广西正和承诺以下事项：1. 中科荷兰石油公司承诺将苏克公司 10%股权无偿赠予洲际油气。Hui Ling(许玲) 承诺促使中科荷兰石油公司将苏克公司 10%股权无偿赠予洲际油气。如果在 2014 年至 2020 年七个会计年度期间，马腾公司累计实现的合并报表的净利润总和达到或超过 31.46 亿元人民币且年化收益达到或超过 20%时（按洲际油气 2014 年非公开募集资 |         | 是       | 是        |                      |                 |

|      |    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                         |   |   |                                                                                                                                                    |                                             |
|------|----|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|      |    | 荷兰石油、广西正和 | 金总额 31.2 亿元人民币为本金计算），则 Hui Ling（许玲）有权在 2020 年年报披露日后 1 年内以 20 亿元人民币价格直接或通过其他方回购该苏克公司 10% 的股权。2. 自 2015 年 10 月 8 日至马腾公司完成《补充协议》约定的业绩承诺之前，广西正和同意放弃洲际油气现金分红，在洲际油气未来进行与其主营业务相关的资产收购时，广西正和承诺在财务状况允许的条件下为洲际油气提供融资或担保。截至本报告出具日，广西正和已放弃 2015 年度、2016 年度归属于广西正和的现金分红合计 17,291,112.03 元，由上市公司留存使用。                                                                                                                |                                                         |   |   |                                                                                                                                                    |                                             |
| 其他承诺 | 其他 | 董监高       | <p>2017 年 4 月 26 日，公司全部或部分董监高及公司主要骨干人员承诺自 2017 年 4 月 27 日起的 6 个月内将增持公司股票金额 5,000—10,000 万元。受公司重大事项和定期报告披露窗口期影响，公司董监高未能在原定时间内完成增持计划，基于对于公司未来前景的长期信心，经慎重考虑，公司全部或部分董监高及公司主要骨干人员将增持公司股份的计划期限延长，定于自 2017 年 10 月 26 日起 6 个月内完成。由于公司自 2018 年 3 月 27 日起因筹划重大事项股票连续停牌，因此该增持计划将在股票复牌后顺延实施。</p> <p>截至 2018 年 11 月 30 日收盘后，公司部分董监高及公司主要骨干通过上海证券交易所系统，合计增持公司股票金额为 4,996,458 元；截至本报告披露日，合计增持公司股票金额为 7,987,191 元。</p> | 自 2017 年 10 月 26 日起 6 个月内完成，因筹划重大事项连续停牌，增持计划在股票复牌后顺延实施。 | 是 | 否 | 在延期增持计划披露之后的这一年中，国内资金市场环境发生巨大变化，民营企业融资环境艰难，公司董监高及骨干人员主动延领薪金，降低公司管理费用支付压力，希望帮助公司渡过难关。尽管个人日常现金流已严重受限，公司董监高及骨干人员仍全力筹措资金全额或部分兑现此次增持承诺，以表达对公司未来发展的充足信心。 | 对于公司股票增持计划的未完成部分，公司董监高及骨干人员后续将积极履行未完成的增持计划。 |

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

☐ 适用 ☒ 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

**(一) 审计报告中强调事项段的内容**

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述情况，表明存在可能导致对洲际油气持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。虽然公司拟采取如附注二（二）所述的改善措施，但改善措施能否有效实施仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

**(二) 公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施**

公司董事会认为，中汇出具的审计报告真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，为保证本公司的持续经营能力，拟采取如下措施：

- 1、公司拟通过出售部分资产回笼资金以缓解公司短期资金压力；
- 2、公司积极与各金融机构沟通，进行债务重整，以获得较大额度的长期资金，从而优化债务结构，减少财务费用，化解公司财务风险。
- 3、公司充分利用资本市场的融资功能，积极开展再融资工作，补充资本金，从而降低公司资产负债率，降低财务风险。

公司董事会将加强公司治理，提高公司持续经营能力，维护公司和股东的合法权益。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(四) 其他说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

|            |                  |
|------------|------------------|
|            | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |

|              |       |
|--------------|-------|
| 境内会计师事务所报酬   | 130 万 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年   |

|              |                  |      |
|--------------|------------------|------|
|              | 名称               | 报酬   |
| 内部控制审计会计师事务所 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） | 70 万 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司第十一届董事会第三十一次会议暨 2017 年年度股东大会审议通过，同意继续聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）负责公司 2018 年年度的财务审计工作和内部控制审计工作。经协商，对 2018 年年度财务审计工作，公司向其支付审计报酬人民币 130 万元；对 2018 年年度内部控制审计工作，公司向其支付审计报酬人民币 70 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 查询索引                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>因筹划重大资产重组事项，公司股票自2018年3月27日开市起持续停牌。</p> <p>2018年4月8日，公司、中信资源与泷洲鑫科三方签署《重组框架协议》。公司积极组织相关各方推进本次资产重组工作，聘请独立财务顾问、审计、评估、律师事务所等中介机构开展对标的公司的尽职调查、审计、评估等工作，就重组方案中的各项事宜与交易对方进行充分沟通和协商。</p> <p>2018年8月27日，公司与交易对方SEV于2018年8月27日签署了具有法律约束力的《关于购买中信海月能源有限公司100%股权的意向协议》；同时，公司、中信资源与泷洲鑫科三方签署了《重组框架协议之终止契约》，三方同意终止《重组框架协议》。</p> <p>截至2018年9月26日，受相应客观条件和审批流程限制，公司本次重大资产购买聘请的独立财务顾问机构尚未出具相应的核查意见。公司召开公司第十一届董事会第四十次会议，审议通过决定终止本次重大资产重组事项的议案，并召开投资者说明会，就本次终止重大资产重组中投资者关心的问题解答与说明。公司股票于2018年10月16日起复牌。</p> | <p>具体内容请见公司于2018年3月27日、2018年4月9日、2018年8月28日、2018年10月10日和2018年10月16日对外披露《重大资产重组停牌公告》、《重大资产重组进展公告》、《第十一届董事会第三十八次会议决议公告》、《关于终止重大资产重组的公告》和《关于投资者说明会召开情况的公告》。</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**☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☒适用 ☐不适用

2018年7月11日，公司召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会为公司董事、监事及高级管理人员提供反担保的议案》，在公司作为借款主体对外借款过程中，若公司董事（不包括独立董事）、监事或高级管理人员以其个人名义为上述借款提供担保的，公司董事会同意提请股东大会授权董事会与相关董事（不包括独立董事）、监事或高级管理人员在上述借款事项所涉金额范围内，提供反担保、签署相应的反担保协议并履行信息披露义务。本次授权的金额范围为不超过5亿元人民币，期限为2年。该事项经2018年第三次临时股东大会审议通过。

2018年8月6日，公司召开第十一届董事会第三十六次会议，审议通过《关于提请股东大会授权董事会为控股股东提供反担保的议案》，在公司作为借款主体对外借款过程中，若公司控股股东广西正和实业集团有限公司（以下简称“广西正和”）及其关联公司、一致行动人以及实际控制人 HUI LING（许玲）女士为上述借款提供担保的，公司董事会同意提请股东大会授权董事会与控股股东在上述借款事项所涉金额范围内，提供反担保、签署相应的反担保协议并履行信息披露义务。本次授权的金额范围为单笔不超过5亿元人民币，期限为2年。

2018年11月20日，公司召开第十一届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于签署〈合作开发协议之终止协议〉的议案》，经与 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.（以下简称“中科荷兰”）、Sozak Oil & Gas LLP（以下简称“苏克公司”）友好协商，拟签署《合作开发协议之终止协议》，解除与中科荷兰、苏克公司就苏克气田的合作关系。上述事项均经2018年第四次临时股东大会审议通过。

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称        | 托管资产情况         | 托管资产涉及金额 | 托管起始日      | 托管终止日 | 托管收益         | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------------|----------------|----------|------------|-------|--------------|----------|-----------|--------|------|
| 广西正和  | 广西正和商业管理有限公司 | “谷埠街国际商城”的商业地产 |          | 2007年9月19日 |       | 1,513,914.48 | 公允价值     | 无重大影响     | 是      | 控股股东 |

## 托管情况说明

为避免同业竞争，公司控股股东广西正和与公司全资子公司广西正和商业管理有限公司于2016年7月1日签订《资产托管协议》，约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营管理，经营管理期限为2016年7月1日至2021年6月30日，以及2021年6月30日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间。报告期内，产生的托管收益为1,513,914.48元。本年度公司继续履行该协议。

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）    |             |         |        |               |             |            |        |            |        |        |         |          |      |
|-------------------------|-------------|---------|--------|---------------|-------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                     | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方    | 担保金额   | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日       | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 洲际油气                    | 公司本部        | 涪洲鑫科    | 80,000 | 2017年5月23日    | 2017年5月23日  | 2018年5月23日 | 连带责任担保 | 否          | 是      | 80,000 | 是       | 是        | 参股股东 |
| 洲际油气                    | 公司本部        | 涪洲鑫科    | 5,000  | 2017年6月27日    | 2017年6月27日  | 2018年6月27日 | 连带责任担保 | 否          | 是      | 5,000  | 是       | 是        | 参股股东 |
| 新加坡洲际                   | 控股子公司       | 哈国BTG公司 | 33,083 | 2017年10月17日   | 2017年10月17日 | 2018年7月16日 | 一般担保   | 是          | 否      |        | 否       | 否        | 控股股东 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） |             |         |        |               |             | 0.00       |        |            |        |        |         |          |      |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          | 85,000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 0.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 240,707.76                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 担保总额（A+B）                          | 325,707.76                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 62.72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 其中：                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 85,000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 235,407.76                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 66,042.57                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 386,450.33                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 担保情况说明                             | <p>1. 公司分别于2015年6月30日和2015年7月16日召开了第十届董事会第五十三次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于下属子公司马腾公司向中国银行贷款4.3亿美元的议案》，同意为下属子公司马腾公司4.3亿美元对外借款提供无条件不可撤销担保，期限为3年。</p> <p>公司于2017年7月24日和2017年8月11日召开了第十一届董事会第二十次会议和2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于为境外控股子公司马腾公司提供担保的议案》，同意为下属子公司马腾公司2.2亿美元的借款（用于置换2015年马腾公司的2.3亿美元借款）提供连带责任保证担保，期限为3年。该笔担保后，公司为马腾公司提供总计为4.2亿美元的担保。</p> <p>截至报告期末，马腾公司向中国银行借款余额总计为3.43亿美元。</p> <p>2. 公司参股公司洮洲鑫科向晟视资产管理有限公司申请通过吉林银行股份有限公司长春人民广场支行以委托贷款方式融资人民币5亿元、向晟视资产管理有限公司或其指定公司申请通过恒丰银行宁波分行以委托贷款的方式融资人民币3亿元，公司分别于2017年5月23日和2017年6月12日召开了第十一届董事会第十七次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于为洮洲鑫科提供担保的议案》，同意为洮洲鑫科的共8亿元借款提供连带责任保证担保，期限为1年。</p> <p>3. 公司参股公司洮洲鑫科向晟视资产管理有限公司或其指定公司申请借款，并通过恒丰银行宁波分行以委托贷款的方式借款人民币5000万元，公司分别于2017年6月29日和2017年7月20日召开了第十一届董事会第十九次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于为洮洲鑫科提供担保的议案》，同意为洮洲鑫科的5000万元借款提供连带责任保证担保，期限为1年。</p> <p>4. 公司全资子公司广西正和商业管理有限公司向柳</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>州市区农村信用合作联社申请借款3500万元，公司于2016年8月19日同意提供如下担保：以公司所有的柳州市飞鹅二路1号谷埠街国际商城F区三层170至337号商业房产为上述借款提供抵押担保。</p> <p>5. 2016年6月27日，公司召开第十届董事会第六十八次会议审议通过了《关于全资子公司向柳州市区农村信用合作联社申请借款的议案》和《关于为全资子公司提供担保的议案》。公司同意全资子公司华桂纺织向柳州市区农村信用合作联社申请借款人民币2000万元并为其提供抵押担保。截至报告期末，华桂纺织向柳州市区农村信用合作联社借款余额为1800万元。</p> <p>6. 公司控股子公司新加坡洲际委托BTG公司向Halyk Bank of Kazakhstan JSC借款5000万美元，年利率5%，期限为9个月。同时，BTG公司与新加坡洲际签署《临时财务性财务支出协议》，在扣除委托贷款50万美元手续费的基础上，向公司提供4950万美元的财务资助。公司控股子公司新加坡洲际以其持有的哈国油气运输公司50%股权为上述委托贷款及财务资助提供质押担保。公司分别于2017年10月24日和2017年11月9日召开第十一届董事会第二十六次会议和2017年第七次临时股东大会，审议通过了《关于为新加坡洲际借款提供担保的议案》。该笔借款已于2018年7月22日全部偿还。</p> <p>以上美元担保均以人民币计价，2018年12月31日折算汇率6.8632:1。</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

**1. 与重大资产重组相关的协议**

因筹划重大资产重组事项，公司股票自 2018 年 3 月 27 日起连续停牌。2018 年 4 月 8 日，公司与中信资源、涪洲鑫科签署《具有约束性的重大资产重组框架协议》，对本次重大资产重组的交易步骤、重组和交割的先决条件、尽职调查等内容进行约定。

2018年8月27日，公司与交易对方SEV于2018年8月27日签署了具有法律约束力的《关于购买中信海月能源有限公司100%股权的意向协议》；同时，公司、中信资源与涪洲鑫科三方签署了《重组框架协议之终止契约》，三方同意终止《重组框架协议》。

截至 2018 年 9 月 26 日，受相应客观条件和审批流程限制，公司本次重大资产购买聘请的独立财务顾问机构尚未出具相应的核查意见。为切实维护公司及全体股东的利益，公司就本次交易目前的进展情况进行充分讨论和审慎研究，并于 2018 年 10 月 9 日召开公司第十一届董事会第四十次会议，审议通过决定终止本次重大资产重组事项的议案。

**2. 与安东石油、惠博普签署《伊拉克油气田开发战略合作协议》**

2018 年 5 月 3 日，洲际油气与安东油田服务集团（03337.HK，以下简称“安东石油”）、华油惠博普科技股份有限公司（002554.SZ，以下简称“惠博普”）签署了《伊拉克油气田开发战略合作协议》，引入安东石油和惠博普作为公司在伊拉克的国家合作伙伴，为公司在伊拉克 Huwaiza 和 Naft Khana 两处油田区块项目提供全面的技术、运营和人才支持。详细情况请见公司 2018 年 5 月 4 日对外披露的《关于与安东石油、惠博普签署伊拉克油气田开发战略合作协议的公告》。

**3. 与中曼石油签署《伊拉克油气田开发战略合作协议》**

2018 年 6 月 7 日，洲际油气与中曼石油天然气集团股份有限公司（以下简称“中曼石油”）签订了《伊拉克油气田开发战略合作协议》，公司将引入中曼石油作为洲际油气在伊拉克新增的国家战略合作伙伴，双方建立战略合作伙伴关系，中曼石油就 NK 区块向公司提供全方位支持。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 13 日对外披露的《关于与中曼石油签订伊拉克油气田开发战略合作协议的公告》。

**4. 香港油洸与汉盛控股签订《股权收购转让协议》**

2018 年 7 月 11 日，洲际油气全资子公司香港油洸能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司签订了《股权收购转让协议》，以 1.003 亿美元的价格转让其持有的 Singapore Geo-Jade Energy United Holding PTE. LTD. 60%的股权（含债权）。

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

**(一) 董监高增持公司股份**

2018 年 12 月 4 日，公司对外披露《关于董监高增持公司股份计划进展公告》，截至 2018 年 11 月 30 日收盘后，公司部分董监高及公司主要骨干通过上海证券交易所系统，合计增持公司股票金额为 4,996,458 元；截至本报告披露日，合计增持公司股票金额为 7,987,191 元。在增持期间，国内资金市场环境发生巨大变化，民营企业融资环境艰难，公司董监高及骨干人员主动延领

薪金,降低公司管理费用支付压力,希望帮助公司渡过难关。尽管个人日常现金流已严重受限,公司董监高及骨干人员仍全力筹措资金全额或部分兑现此次增持承诺,以表达对公司未来发展的充足信心。对于公司股票增持计划的未完成部分,公司董监高及骨干人员后续将积极履行未完成的增持计划。

## (二) 拟进行资产出售

公司于2018年11月20日、2018年12月6日分别召开第十一届董事会第四十二次会议、2018年第四次临时股东大会,审议通过了《关于出售资产的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次资产出售相关事宜的议案》,为改善公司债务结构、缓解目前资金压力,公司拟对子公司克山公司进行出售。公司于2018年4月25日召开第十一届董事会第四十八次会议,审议通过《关于签署〈有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录〉的议案》,同意于2019年4月25日与 Perfectech International Holdings Limited 签订《有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录》,PIHL(或通过其附属公司)拟从 HONG KONG SINO-SCIENCE ENERGY INVESTMENT COMPANY LIMITED 收购 KOZHAN JSC 的100%股权。交易对价将由各方参考独立估值师出具的最终估值报告协商决定。本备忘录并不构成对任何一方具有约束力的任何法律义务。

## (三) 控股股东股份冻结

2018年9月27日,北京市第三中级人民法院请中证登上海分公司协助执行冻结广西正和所持洲际油气的665,081,232股无限售流通股;2018年10月30日,深圳中院请中证登上海分公司协助执行轮候冻结广西正和所持洲际油气的665,081,232股无限售流通股,冻结期限为3年,自转为正式冻结之日起计算;2018年11月23日,杭州市公安局余杭区分局请中证登上海分公司协助轮候冻结广西正和所持公司股票665,081,232股无限售流通股,冻结期限为2年,自转为正式冻结之日起计算;海南高院请中证登上海分公司协助执行轮候冻结广西正和所持公司股票665,081,232股无限售流通股,冻结期限为3年,自转为正式冻结之日起算。

截至本报告披露日,公司控股股东广西正和共持有公司股票665,081,232股,占公司总股本29.38%。广西正和所持公司股票被司法轮候冻结665,081,232股,占其持有公司股份数的100%。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

### (二) 社会责任工作情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位。

目前,公司的两个油田马腾与克山油田均在境外,公司在境外油田作业中,采用国际化的健康安全环保(HSE)标准,按照国际通行的安全健康及环境保护管理模式建立一套系统化、程序化的HSE体系作为公司的基本管理手段。公司将HSE理念视为企业文化的重要组成部分,并且在运行的过程中秉承“持续改进”的原则,追求公司的自我管理自我约束。公司与政府机构、社会团体及公众建立良好关系,为作业所在社区创造美好的生态环境做贡献。

公司将确保严格遵守适用于公司及全部子公司和分支机构的相关环境保护法律法规,切实履行公司肩负的环境保护责任,并且通过积极推进节能减排为主要目标的设备更新和技术改造,以及采用有利于节能环保的新设备、新工艺、新技术,实现用尽可能少的资源消耗和环境占用获得最大效益的目标。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

## (六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

## (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生<br>证券的种类      | 发行日期               | 发行价格(或<br>利率) | 发行数量      | 上市日期               | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止<br>日期         |
|----------------------|--------------------|---------------|-----------|--------------------|--------------|--------------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                    |               |           |                    |              |                    |
| 16 洲际 01             | 2016 年 4<br>月 28 日 | 100           | 7,000,000 | 2016 年 5<br>月 19 日 | 7,000,000    | 2018 年 4<br>月 29 日 |
| 16 洲际 02             | 2016 年 8<br>月 28 日 | 100           | 1,500,000 | 2016 年 9<br>月 20 日 | 1,500,000    | 2018 年 8<br>月 26 日 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司分别于 2016 年 4 月 28 日和 2016 年 8 月 26 日发行 16 洲际 01（证券代码：123035）和 16 洲际 02（证券代码：123047）。16 洲际 01（证券代码：123035）发行规模 7 亿元，利率为 7.5%；16 洲际 02（证券代码：123047）发行规模 1.5 亿元，利率为 7%。

## (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 76,209 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 76,789 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                   |             |             |           |                         |          |             |                 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------------------|----------|-------------|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)                | 报告期内增<br>减  | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |             | 股东<br>性质        |
|                             |             |             |           |                         | 股份<br>状态 | 数量          |                 |
| 广西正和实业集团<br>有限公司            | 0           | 665,081,232 | 29.38     | 0                       | 冻结       | 665,081,232 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 深圳市中民昇汇<br>壹号投资企业<br>(有限合伙) | 0           | 169,338,677 | 7.48      | 0                       | 质押       | 169,338,677 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 林立东                         | 113,200,000 | 113,200,000 | 5.00      | 0                       | 质押       | 113,017,635 | 境内自<br>然人       |
| 中国证券金融股<br>份有限公司            | 28,166,932  | 75,298,654  | 3.33      | 0                       | 无        |             | 国有法<br>人        |

| 芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）                 | 0                                                                                | 59,930,262 | 2.65        | 0 | 质押 | 59,930,262 | 境内非国有法人 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|---|----|------------|---------|
| 中央汇金资产管理有限责任公司                     | 0                                                                                | 20,549,000 | 0.91        | 0 | 无  |            | 国有法人    |
| 亚太奔德有限公司                           | -3,962,400                                                                       | 15,945,490 | 0.70        | 0 | 无  |            | 境内非国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 9,125,020                                                                        | 14,058,506 | 0.62        | 0 | 无  |            | 国有法人    |
| 张研                                 | 285,730                                                                          | 13,311,782 | 0.59        | 0 | 无  |            | 境内自然人   |
| 北京市第五建筑工程集团有限公司                    | 0                                                                                | 13,026,052 | 0.58        | 0 | 无  |            | 国有法人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                     |                                                                                  |            |             |   |    |            |         |
| 股东名称                               | 持有无限售条件流通股的数量                                                                    | 股份种类及数量    |             |   |    |            |         |
|                                    |                                                                                  | 种类         | 数量          |   |    |            |         |
| 广西正和实业集团有限公司                       | 665,081,232                                                                      | 人民币普通股     | 665,081,232 |   |    |            |         |
| 深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙）                | 169,338,677                                                                      | 人民币普通股     | 169,338,677 |   |    |            |         |
| 林立东                                | 113,200,000                                                                      | 人民币普通股     | 113,200,000 |   |    |            |         |
| 中国证券金融股份有限公司                       | 75,298,654                                                                       | 人民币普通股     | 75,298,654  |   |    |            |         |
| 芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）                 | 59,930,262                                                                       | 人民币普通股     | 59,930,262  |   |    |            |         |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                     | 20,549,000                                                                       | 人民币普通股     | 20,549,000  |   |    |            |         |
| 亚太奔德有限公司                           | 15,945,490                                                                       | 人民币普通股     | 15,945,490  |   |    |            |         |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 14,058,506                                                                       | 人民币普通股     | 14,058,506  |   |    |            |         |
| 张研                                 | 13,311,782                                                                       | 人民币普通股     | 13,311,782  |   |    |            |         |
| 北京市第五建筑工程集团有限公司                    | 13,026,052                                                                       | 人民币普通股     | 13,026,052  |   |    |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |            |             |   |    |            |         |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                | 无                                                                                |            |             |   |    |            |         |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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                | 航天信托投资有限公司    | 5,070,000                                                                        |                | 0           | 航天信托投资有限公司未于2018年11月19日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第16号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。    |
| 2                | 上海惠中房地产经纪有限公司 | 253,500                                                                          |                | 0           | 上海惠中房地产经纪有限公司未于2018年11月19日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第16号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |               | 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |                |             |                                                                                                  |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

□适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2 自然人

☒ 适用 ☐ 不适用

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名                   | Hui Ling（许玲）                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 国籍                   | 中国                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 主要职业及职务              | 1992 年至 1995 年，担任 Hong Kong Bloom Rise Investment Co. Ltd. 董事；1996 年至 1998 年，担任 Z.K. International Inc. (USA) 董事长；1998 年至 2002 年，担任 G.C. Concept Inc. (USA) 董事长；2009 年至今，任职于 Zhong Neng International Crude Oil Investment Group Limited；2013 年至今，担任 China Sino-science Group 以及 China Sino-science 等公司的董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

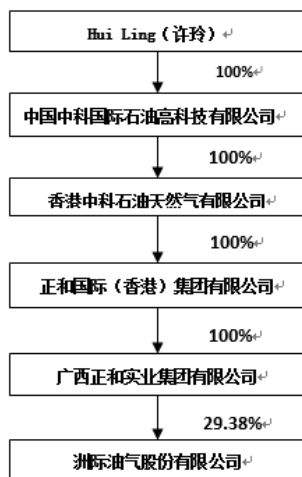
☐ 适用 ☒ 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期          | 年初持股数  | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------------|-----------------|--------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王文韬 | 董事长      | 男  | 45 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 440,500 | 440,500    | 履行增持承诺 | 70.23                | 否            |
| 陈焕龙 | 副董事长、总裁  | 男  | 49 | 2018 年 9 月 8 日   | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 0       | 0          |        | 17.12                | 否            |
| 姜亮  | 董事       | 男  | 60 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 40,000 | 40,000  | 0          |        | 72.94                | 否            |
| 郭沂  | 董事、副总裁   | 男  | 51 | 2016 年 11 月 27 日 | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 112,000 | 112,000    | 履行增持承诺 | 67.80                | 否            |
| 汤世生 | 独立董事     | 男  | 63 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 0       | 0          |        | 20.00                | 否            |
| 江榕  | 独立董事     | 男  | 61 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 0       | 0          |        | 20.00                | 否            |
| 屈文洲 | 独立董事     | 男  | 47 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 0       | 0          |        | 20.00                | 否            |
| 黄杰  | 监事长、职工监事 | 男  | 55 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 100,000 | 100,000    | 履行增持承诺 | 44.60                | 否            |
| 于洋  | 监事       | 女  | 47 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 26,300  | 26,300     | 履行增持承诺 | 55.43                | 否            |
| 刘子琴 | 监事       | 男  | 49 | 2019 年 2 月 14 日  | 2019 年 7 月 26 日 | 0      | 0       | 0          |        | 14.82                | 否            |

|     |           |   |    |                  |                  |        |         |         |        |        |   |
|-----|-----------|---|----|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|--------|---|
| 谈煊  | 副总裁、董事会秘书 | 女 | 37 | 2017 年 11 月 17 日 | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 185,600 | 185,600 | 履行增持承诺 | 52.23  | 否 |
| 邢兵  | 副总裁       | 男 | 33 | 2018 年 7 月 12 日  | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 0       | 0       |        | 21.19  | 否 |
| 夏建春 | 财务总监      | 男 | 48 | 2018 年 8 月 7 日   | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 0       | 0       |        | 37.13  | 否 |
| 张世明 | 副董事长      | 男 | 55 | 2016 年 7 月 27 日  | 2018 年 11 月 23 日 | 0      | 0       | 0       |        | 70.79  | 否 |
| 卢建之 | 副董事长      | 男 | 49 | 2018 年 7 月 31 日  | 2019 年 3 月 8 日   | 0      | 0       | 0       |        | 0      | 否 |
| 孙楷沣 | 董事        | 男 | 53 | 2016 年 7 月 27 日  | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 0       | 0       |        | 19.01  | 否 |
| 廖勇  | 监事长       | 男 | 54 | 2017 年 6 月 13 日  | 2019 年 1 月 16 日  | 0      | 50,000  | 50,000  | 履行增持承诺 | 39.55  | 否 |
| 刘建锋 | 执行总裁、财务总监 | 男 | 42 | 2016 年 9 月 26 日  | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 0       |         |        | 60.01  | 否 |
| 郎莹  | 副总裁       | 男 | 48 | 2016 年 11 月 27 日 | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 29,100  | 29,100  | 履行增持承诺 | 50.75  | 否 |
| 李光华 | 副总裁       | 男 | 60 | 2017 年 2 月 16 日  | 2019 年 7 月 26 日  | 0      | 0       |         |        | 16.00  | 否 |
| 合计  | /         | / | /  | /                | /                | 40,000 | 983,500 | 943,500 | /      | 769.60 | / |

| 姓名  | 主要工作经历                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王文韬 | 1996 年至 2003 年任湖南省建材实业发展总公司综管部长兼财务部长；2003 年至 2010 年任湖南金宇投资发展有限公司副总裁；2013 年至 2014 年任香港中科石油天然气有限公司执行总裁；2014 年起任洲际油气股份有限公司中亚大区总经理兼马腾石油股份有限公司、克山股份有限公司、北里海公司董事长；2016 年 7 月起任公司董事；2017 年 8 月起任公司党支部书记。2017 年 4 月起至今历任哈萨克斯坦华商总会副会长兼秘书长、执行副会长；2018 年 6 月至 2019 年 2 月任公司总裁，2018 年 6 月起任公司董事长。 |
| 陈焕龙 | 1999 年至 2003 年任中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中石油”）吐哈油田丘东采油厂厂长兼党委书记；2003 年至 2005 年任中石油国际事业有限公司印尼项目副总经理；2005 年至 2011 年任中石油尼罗河公司苏丹六区副总经理、安全总监、党总支书记兼中石油尼罗河公司管道部经理；2011 年至 2013 年历任中石油尼罗河公司苏丹 37 区项目联合作业公司 (PDO) 勘探开发总经理、项目副总经理、党总支书记；                                                               |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 2013 年至 2018 年任中石油尼罗河公司副总经理、党委委员(党工委常委)、同时先后兼任苏丹 6 区项目总经理和作业公司 Petro-Energy 总裁、苏丹 124 区总经理和作业公司 GNPOC 总裁。2018 年 9 月 8 日加入洲际油气，任公司执行总裁；2018 年 12 月起任公司董事；2019 年 2 月起任公司总裁，2019 年 3 月起任公司副董事长。                                                                                                        |
| 姜亮  | 2004 年至 2008 年任 BrightOceans Petroleum 公司总裁兼中石油对外合作项目“吉林民 114 油田”联管会副主席和外方首席代表、Kyrgyzstan Tian Yi Petroleum 公司总裁兼中方首席代表，2008 年至 2010 年任 Sinobo Energy 公司总裁；2011 年至 2013 年 11 月任香港中科石油天然气有限公司总裁，2013 年 12 月至 2014 年 5 月任公司总裁；2013 年 12 月至 2018 年 6 月任公司董事长；2013 年 12 月起任公司董事。                        |
| 郭沂  | 2007 年 9 月至 2012 年 1 月任中油国际（PK）有限责任公司副总经理、PKOP 炼厂副总经理、PK 贸易公司总经理，同时兼任中国石油哈萨克斯坦公司副总经济师、油品销售部经理；2012 年 1 月至 2016 年 10 月任中哈管道有限公司总经理、中国石油哈萨克斯坦公司副总经济师，受聘中国石油集团公司市场营销管理专家；2016 年 11 月起任公司副总裁，2019 年 3 月起任公司董事。                                                                                          |
| 汤世生 | 1994 年至 1997 年任中国国际金融有限公司筹备组负责人、副总裁；1997 年至 2009 年先后任中国信达信托投资公司副总裁、中国银河证券有限责任公司副总裁、宏源证券股份有限公司董事长；2009 年至 2012 年任北大方正集团高级副总裁；现任北京中科软件有限公司执行董事；兼任中信银行（国际）有限公司、重庆三峡银行股份有限公司、惠生工程技术有限公司独立董事。2013 年 12 月 30 日起任公司独立董事。                                                                                   |
| 江榕  | 2008 年至 2015 年 8 月兼任北京柘林工程项目管理有限公司法定代表人；2014 年 4 月至 2015 年 8 月兼任陕西商会副会长；2014 年至今任北京翼远恒华投资管理有限公司董事长；2016 年至 2017 年任焦作万方铝业股份有限公司独立董事；2015 年起任光合文旅控股股份有限公司独立董事；2016 年 7 月起任公司独立董事。                                                                                                                     |
| 屈文洲 | 2005 年至今任职厦门大学，现任厦门大学金圆研究院院长、厦门大学中国资本市场研究中心主任；兼任招商局蛇口工业区控股股份有限公司、福建七匹狼实业股份有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司独立董事；2013 年 12 月起任公司独立董事。                                                                                                                                                                              |
| 黄杰  | 2003 年 5 月至今任公司办公室主任，2006 年 8 月起任公司职工监事，2019 年 2 月起任公司监事长。                                                                                                                                                                                                                                          |
| 于洋  | 2002 年 4 月至 2008 年 7 月任新凯驰贸易有限公司人力资源总监、副总经理；2008 年 8 月至 2011 年 10 月任湖南中驰集团人力资源总监；2011 年 11 月至 2015 年 10 月任长沙志勤生物科技有限公司法人代表、总经理；2015 年 11 月起任公司人力资源总监，2016 年 7 月起任公司监事。                                                                                                                              |
| 刘子琴 | 1995 至 2017 年，在华天酒店集团股份有限公司工作，先后担任财务主管、财务经理等职务；2018 年，入职湖南金色地标房地产开发有限公司，担任财务总监；现任公司审计监察部经理，2019 年 2 月起任公司监事。                                                                                                                                                                                        |
| 谈煊  | 2008 年至 2014 年先后任职于国信证券经济研究所、申银万国证券研究所，长期从事资本市场行业和公司研究工作；2014 年 11 月加入洲际油气，历任投资者关系高级经理、公司董事长助理；2017 年 11 月起任公司董事会秘书，2019 年 3 月起任公司副总裁。                                                                                                                                                              |
| 邢兵  | 2012 年 8 月至 2018 年 7 月，就职于中融国际信托有限公司，先后担任直投业务部信托经理、总经理助理、副总经理、资金资本市场部副总经理，2018 年 7 月 12 日起任公司副总裁。                                                                                                                                                                                                   |
| 夏建春 | 1995 年 7 月至 2001 年 3 月，历任湖南中意冷气设备有限公司财务处副处长、财务处处长；2001 年 4 月至 2003 年 5 月，历任三一重工股份有限公司材料成本科科长、综合管理科科长、资金管理科科长；2003 年 5 月至 2007 年 7 月，担任湖南富兴集团财务中心副总经理兼投资事业部财务总监；2007 年 6 月至 2017 年 5 月，历任华天酒店集团股份有限公司财务部经理、事业部经理、总经理助理兼事业部经理、财务总监。2017 年 5 月至 2018 年 7 月，任金煌集团副总裁、财务总监、董事会秘书，2018 年 8 月 7 日起任公司财务总监。 |
| 张世明 | 1995 年 7 月至 2000 年 1 月任湘财证券有限责任公司副总裁兼财务总监；2000 年 1 月至 2007 年 8 月任湘财证券有限责任公司总裁；2008 年                                                                                                                                                                                                                |

|     |                                                                                                                                                                                                       |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 3 月至 2011 年 3 月任湖南赛康德生物科技有限公司董事长；2010 年 1 月至 2016 年 4 月，任世荣兆业股份有限公司董事；2017 年 3 月至 2018 年 6 月任公司总裁；2015 年 11 月至 2018 年 11 月任公司副董事长、董事。                                                                 |
| 卢建之 | 曾任湖南众立实业集团干部，益阳大丰经济开发有限公司董事长，湖南金帆投资管理有限公司副总经理，中科恒源科技股份有限公司董事长、副董事长，湖南湘晖资产经营股份有限公司董事长，万福生科（湖南）农业开发股份有限公司董事长，2018 年 7 月至 2019 年 3 月任公司董事，2018 年 8 月至 2019 年 3 月任公司副董事长。                                 |
| 孙楷沣 | 2002 年至 2007 年任上海科成企业发展有限公司副总裁；2007 年至 2012 年任天津雷盟实业有限公司执行总裁；2012 年至 2013 年任中科华康石油有限公司执行董事；2013 年至 2015 年，任香港中科石油天然气投资集团有限公司执行董事；2015 年 9 月至 2017 年 3 月任公司总裁，2015 年 11 月起至 2018 年 7 月任公司董事。           |
| 廖勇  | 2003 年至 2014 年 6 月，历任美国 MTS 能源公司总经理、北京美都能源有限公司总裁兼美都美国能源公司总裁；2014 年 6 月至今担任香港中科国际石油天然气投资集团有限公司总裁；2016 年 1 月至 2017 年 5 月担任洲际油气与苏克石油天然气公司成立的苏克气田项目联管会副主席、苏克气田项目联管会技术委员会副主席；2017 年 6 月至 2019 年 2 月任公司监事长。 |
| 刘建锋 | 2008 年至 2012 担任中海油国际并购经理、商务总监；2014 年至 2016 年历任复星能源集团 CFO、复星油气事业部总经理、洛克石油执行董事、CFO 及中国区总裁；2016 年 9 月至 2018 年 9 月担任公司执行总裁，2017 年 5 月至 2018 年 8 月日任公司财务总监。                                                |
| 郎莹  | 2008 年 3 月至 2009 年 12 月任北京兆华投资控股有限公司总经理；2009 年 12 月至 2011 年 3 月任山西亚乐士环保技术股份有限公司董事、总经理；2011 年 6 月至 2016 年 10 月任新疆庆华能源集团常务副总经理；2016 年 11 月至 2018 年 9 月任公司副总裁。                                           |
| 李光华 | 2010 年 6 月至 2013 年 1 月任北京安控投资有限公司执行总裁；2013 年 1 月至 2014 年 4 月任万元集团执行总裁兼财务总监；2014 年 4 月至 2015 年 1 月任公司资本运营总监；2016 年 8 月至 2016 年 12 月任友金汇融资产管理(上海)有限公司总经理；2017 年 2 月至 2018 年 1 月任公司副总裁。                  |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                             |                                               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 董事会薪酬委员会讨论制定方案，提交董事会或股东大会审议通过后执行。             |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 依据公司第十届董事会第十五次会议审议通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司董事、监事和高级管理人员报酬严格按照公司薪酬方案规定支付。               |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 769.60 万元                                     |

**四、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                                                                                                                                             |
|-----|-----------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王文韬 | 董事长       | 选举   | 第十一届董事会第三十三次会议审议通过选举王文韬先生为公司董事长、聘任王文韬先生为公司总裁，2019 年 2 月 14 日，王文韬先生辞去公司总裁职务。                                                                      |
| 陈焕龙 | 副董事长、总裁   | 选举   | 第十一届董事会第三十九次会议审议通过聘任陈焕龙先生为公司执行总裁；第十一届董事会第四十三次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过选举陈焕龙先生为公司董事；第十一届董事会第四十六次会议审议通过聘任陈焕龙先生为公司总裁；第十一届董事会第四十七次会议审议通过选举陈焕龙先生为公司副董事长。 |
| 郭沂  | 董事、副总裁    | 选举   | 第十一届董事会第四十七次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过选举郭沂先生为公司董事。                                                                                                   |
| 黄杰  | 监事长、职工监事  | 选举   | 第十一届监事会第十二次监事会审议通过选举黄杰先生为公司监事会主席。                                                                                                                |
| 刘子琴 | 监事        | 选举   | 第十一届监事会第十一次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过选举刘子琴先生为公司监事。                                                                                                   |
| 谈焯  | 副总裁、董事会秘书 | 聘任   | 第十一届董事会第四十七次会议审议通过聘任谈焯女士为公司副总裁。                                                                                                                  |
| 邢兵  | 副总裁       | 聘任   | 第十一届董事会第三十五次会议审议通过聘任邢兵先生为公司副总裁。                                                                                                                  |
| 夏建春 | 财务总监      | 聘任   | 第十一届董事会第三十六次会议审议通过聘任夏建春先生为公司财务总监。                                                                                                                |
| 张世明 | 副董事长、总裁   | 离任   | 张世明先生于 2018 年 6 月 6 日辞去公司总裁职务；于 2018 年 11 月 23 日辞去公司副董事长、董事职务。                                                                                   |
| 卢建之 | 副董事长      | 离任   | 第十一届董事会第三十五次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过选举卢建之先生为公司董事；十一届董                                                                                              |

|     |           |    |                                                           |
|-----|-----------|----|-----------------------------------------------------------|
|     |           |    | 事会第三十六次会议审议通过选举卢建之先生为公司副董事长；2019年3月8日，卢建之先生辞去公司副董事长、董事职务。 |
| 孙楷沣 | 董事        | 离任 | 孙楷沣先生于2018年7月11日辞去公司董事职务。                                 |
| 廖勇  | 监事长       | 离任 | 廖勇先生于2019年1月16日辞去公司监事职务。                                  |
| 刘建锋 | 执行总裁、财务总监 | 离任 | 刘建锋先生于2018年8月6日辞去公司财务总监职务；于2018年9月7日辞去公司执行总裁职务。           |
| 郎莹  | 副总裁       | 离任 | 郎莹先生于2018年9月7日辞去公司副总裁职务。                                  |
| 李光华 | 副总裁       | 离任 | 李光华先生于2018年1月5日辞去公司副总裁职务。                                 |

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 102    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 861    |
| 在职员工的数量合计              | 963    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 587    |
| 销售人员                   | 5      |
| 技术人员                   | 91     |
| 财务人员                   | 46     |
| 行政人员                   | 234    |
| 合计                     | 963    |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士及以上                  | 11     |
| 硕士                     | 277    |
| 本科                     | 194    |
| 专科及以下                  | 481    |
| 合计                     | 963    |

### (二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

#### 1. 指导思想

为了实现洲际油气股份有限公司人才战略目标，激发员工潜能，保证公司持续发展的内在动力，明确公司价值分配导向，建立具有市场竞争优势的薪酬体制。

#### 2. 薪酬管理的原则

(1) “一个前提”原则——公司建立和完善薪酬体系时要满足以公司财务支付能力为前提。

(2) “统分结合”原则——将不同部门按功能划分为不同序列，薪酬水平一致，薪酬结构相同，薪酬结构的发放方法根据职能特点有所区别。

3. “公平与竞争兼备”原则——公司建立和完善薪酬体系时要实现“内部公平性”和“外部竞争性”的原则，其中：

“内部公平性”是通过岗位价值评估，建立合理的薪酬等级矩阵，将员工的薪酬与其所在岗位挂钩，体现员工所在岗位的价值，通过统一的价值评估体系和薪酬结构体系体现内部公平性；

“外部竞争性”是根据公司所在行业的薪酬调查结果，结合公司战略并考虑公司实际支付能力确定薪酬水平，保证薪酬水平在行业中具备应有的竞争力。

4. “三项匹配”原则——公司在建立和完善薪酬体系时要实现“薪酬与岗位价值相匹配”、“薪酬与工作能力相匹配”和“薪酬与工作绩效相匹配”的原则，其中：

“薪酬与岗位价值匹配：员工的薪酬水平要体现员工所在岗位的价值，岗位价值越高其薪酬水平越高；

“薪酬与工作能力匹配”：员工的薪酬水平要体现员工的工作能力和经验，在同一岗位中，工作能力越强和经验越丰富的员工其薪酬水平越高；

“薪酬与工作绩效匹配”：员工的薪酬水平要体现员工的工作绩效，工作绩效越好的员工其薪酬水平越高。

5. “收益和风险共担”原则——公司在建立和完善薪酬体系还要体现“收益和风险共担”的原则，公司鼓励员工在为公司创造价值的同时以各种方式参与公司价值分配，并承担相应的风险。

### (三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

公司非常重视员工的培训与培养工作，根据公司发展现状、中长期发展计划以及梯队建设的需求分别制订员工长期、中期、短期的培训计划是公司发展战略的重要组成部分。除常规性的制度培训、语言培训、技能培训、职业素养提升培训等，公司还针对高精尖技术人才积极开展专业性的培养计划。因公司油气资产均在海外，为了更好地让中方员工与海外员工快速沟通融合，公司为海外员工提供异地培训，邀请海外员工到中国石油大学、海南热带海洋大学、中海油培训基地等高效或专业机构进行石油行业趋势分析、油气行业采购合同签署、勘探开发基础知识、特殊技术、安全环保、中国文化等多方面的培训学习与交流访问。

### (四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 3 日  | www.sse.com.cn | 2018 年 1 月 4 日  |
| 2017 年年度股东大会    | 2018 年 5 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 5 月 23 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 6 月 27 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 6 月 28 日 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 2018 年 7 月 27 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 7 月 28 日 |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 2018 年 12 月 6 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 12 月 7 日 |

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

以上股东大会的会议通知均已公告的形式发出，会议均以现场投票及网络投票相结合的方式召开。公司董事、监事、董事会秘书出席了会议，部分高级管理人员列席了会议。股东大会的召开均聘请了湖南启元律师事务所律师进行见证并出具了法律意见书。该所认为，公司股东大会的召集、召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》、《股东大会规则》及《公司章程》的相关规定，合法、有效。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 王文韬  | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 陈焕龙  | 否      | 0          | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 姜亮   | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 卢建之  | 否      | 9          | 9      | 9         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 汤世生  | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 5         |
| 江榕   | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 屈文洲  | 是      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 张世明  | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 孙楷沣  | 否      | 4          | 4      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 14 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 0  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 13 |

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

### (三) 其他

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

详情请参见本报告第五节重要事项中的第二点承诺事项履行情况。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

在本报告期内，公司按照公司绩效考核办法，依据本年度业务发展计划和本年度业务完成结果，对高管团队 2018 年度业绩指标完成情况按照分管领域进行考核，并启动制定了 2019 年度的业绩考核目标，并报董事会薪酬与考核委员会讨论批准。

在本报告期内，公司按照绩效考核办法及薪酬政策将绩效考核结果作为高管薪酬的一项权重，依据绩效考核结果实施奖惩兑现，使其收入与业绩紧密挂钩。2019 年度公司将根据业务发展计划、岗位职责和重点任务等，与高管制定绩效考核指标，并分阶段及年度对其进行考核。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒适用 ☐不适用

公司内部控制自我评价情况请参见 2019 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))上对外披露的《洲际油气股份有限公司 2018 年年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用

公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报告内部控制的有效性进行了审计。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）认为：洲际油气股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

☐适用 ☒不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

| 债券名称                       | 简称       | 代码     | 发行日             | 到期日             | 债券余额   | 利率(%) | 还本付息方式     | 交易场所    |
|----------------------------|----------|--------|-----------------|-----------------|--------|-------|------------|---------|
| 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期) | 16 洲际 01 | 123035 | 2016 年 4 月 29 日 | 2018 年 4 月 29 日 | 70,000 | 7.5   | 到期还本, 每年付息 | 上海证券交易所 |
| 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期) | 16 洲际 02 | 123047 | 2016 年 8 月 26 日 | 2018 年 8 月 26 日 | 15,000 | 7.0   | 到期还本, 每年付息 | 上海证券交易所 |

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第38号——公司债券年度报告的内容与格式》中披露兑付兑息相关信息内容。

“16 洲际 01”(123035)发行的 7 亿元人民币资金已于 2016 年 4 月 29 日到募集资金专项账户中, 公司已于 2018 年 5 月 2 日将本息全部兑付完毕。

“16 洲际 02”(123047)发行的 1.5 亿元人民币资金已于 2016 年 8 月 26 日到募集资金专项账户中, 公司已于 2018 年 8 月 27 日将本息全部兑付完毕。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司全力配合债券受托管理人对募集资金使用用途的监督且定期对监管账户情况进行汇报, 按照相关规定定期做事务报告和及时接受受托管理人的访谈。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

|         |      |                                    |
|---------|------|------------------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称   | 中国民族证券有限责任公司                       |
|         | 办公地址 | 北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40 层-43 层 |
|         | 联系人  | 陈赞                                 |
|         | 联系电话 | 010-59355774                       |
| 资信评级机构  | 名称   | 联合信用评级有限公司                         |
|         | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层        |

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司制定了《募集资金管理办法》, 并严格按照募集说明书中所陈述的募集资金的用途使用, 在债券托管人及募集资金三方监管账户所在银行的双重监督下使用; 严格遵守《募集资金管理办法》中对募集资金使用的监督和责任追究的相关办法, 每个自然月受托管理人与发行人一起核对银行发来的募集资金专项账户的银行流水。募集资金用途严格按照募集说明书中核准的用途使用且有严格的使用申请审批程序。

16 洲际 01（证券代码：123035）发行规模 7 亿元、16 洲际 02（证券代码：123047）发行规模 1.5 亿元，用于偿还借款与优化公司债务结构，剩余资金用于补充流动资金。截至本报告出具日，募集资金均已使用完毕。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2018 年 4 月 10 日，联合信用评级出具了《联合信用评级有限公司关于下调洲际油气股份有限公司长期信用等级及相关债券信用等级并列入信用评级观察名单的公告》，公司主体长期信用等级为“A”，评级展望为“列入评级观察”，“16 洲际 01”、“16 洲际 02”等级为“A”。公司已于 2018 年 4 月 18 日披露了该报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2018 年 6 月 26 日，在对公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，联合信用评级出具了《洲际油气股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为“A”，评级展望为“列入评级观察”，“16 洲际 02”等级为“A”。公司已于 2018 年 6 月 28 日披露了该报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

联合信用管理有限公司于 2000 年 1 月经国家工商行政管理局批准成立，注册资金 1.36 亿元人民币，是目前我国最大的信用信息服务机构之一。联合信用的业务范围包括资本市场信用评级、信贷市场信用评级、担保机构信用评级、征信、咨询、培训等。软件开发，计算机网络及系统集成，技术转让、咨询、服务等。联合信用是一家全国性专业信用信息服务机构，在全国设有 33 家分支机构，其中 2 家下属有限公司主营资本市场信用评级业务，本部、24 家分公司和 6 家下属有限公司主营借款企业评级、担保机构信用评级、征信等业务，1 家下属有限公司主营投资咨询等业务；拥有专职人员 600 余人。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

##### （一）“16 洲际 01”增信机制、偿债计划

本期公司债券的期限为 2 年。本期债券的起息日为 2016 年 4 月 29 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017 年至 2018 年间每年的 4 月 28 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。公司应于 2018 年 4 月 29 日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）支付本金及最后一期利息。

2016 年 4 月 29 日至 2017 年 4 月 28 日间的利息已通过债券登记托管机构和有关机构办理。2018 年 4 月 25 日，在公司与各债券持有人协商达成一致后，经申请，中国证券登记结算有限公司上海分公司同意公司自行兑付本期债券的本金及 2017 年 4 月 29 日至 2018 年 4 月 28 日的利息。利息支付的具体事项按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

##### （二）“16 洲际 02”增信机制、偿债计划

本期公司债券的期限为 2 年。本期债券的起息日为 2016 年 8 月 26 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017 年至 2018 年间每年的 8 月 26 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。公司应于 2018 年 8 月 26 日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）到期支付本金及最后一期利息。

2016 年 8 月 26 日至 2017 年 8 月 25 日间的利息已通过债券登记托管机构和有关机构办理。2018 年 8 月 17 日，在公司与各债券持有人协商达成一致后，经申请，中国证券登记结算有限公司上海分公司同意公司自行兑付本期债券的本金及 2017 年 8 月 26 日至 2018 年 8 月 25 日的利息。利息支付的具体事项按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

中国民族证券有限责任公司作为“洲际油气股份有限公司公开发行 2016 年公司债券”（证券代码：123035、123047）的受托管理人，依据《证券法》、《公司法》、《公司债券发行与交易管理办法》及《债券持有人会议规则》等相关规定，持续关注洲际油气股份有限公司的经营状况、财务状况及资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，严格监督募集资金使用情况和及时反馈投资者的问询内容。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标          | 2018 年         | 2017 年           | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|------------------|---------------|------|
| 息税折旧摊销前利润     | 898,571,962.03 | 1,063,877,706.79 | -15.54        |      |
| 流动比率          | 61.67%         | 52.59%           | 9.08          |      |
| 速动比率          | 40.28%         | 29.95%           | 10.33         |      |
| 资产负债率 (%)     | 62.72          | 65.08            | -2.37         |      |
| EBITDA 全部债务比  | 9.75%          | 9.97%            | -0.22         |      |
| 利息保障倍数        | 1.54           | 1.02             | 51.17         |      |
| 现金利息保障倍数      | 4.71           | 1.98             | 137.75        |      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.56           | 1.56             |               |      |
| 贷款偿还率 (%)     | 53.70%         | 100%             | -46.30        |      |
| 利息偿付率 (%)     | 64.15%         | 100%             | -35.85        |      |

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，银行对公司的授信额度为人民币 141,000 万元、美元 42,000 万元、欧元 6,500 万元。授信行分别为中国银行（42,000 万美元）、兴业银行（50,000 万元人民币）、中信银行（6,500 万欧元）、建设银行（22,000 万元人民币）、海口农商行（69,000 万元人民币）。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

截至本报告出具日，公司无违反相关约定及承诺的情况出现。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

1. 2018 年 3 月 27 日，公司公告启动重大资产重组并于同日开始连续停牌，4 月 8 日公司与中信资源、瀛洲鑫科签署约束性的《重大资产重组框架协议》。2018 年 8 月 27 日，公司与交易对方 SEV 于 2018 年 8 月 27 日签署了具有法律约束力的《关于购买中信海月能源有限公司 100%股权的意向协议》；同时，公司、中信资源与瀛洲鑫科三方签署了《重组框架协议之终止契约》，三方同意终止《重组框架协议》。截至 2018 年 9 月 26 日，受相应客观条件和审批流程限制，公司本次重大资产购买聘请的独立财务顾问机构尚未出具相应的核查意见。为切实维护公司及全体股东的利益，公司就本次交易目前的进展情况进行充分讨论和审慎研究，并于 2018 年 10 月 9 日召开公司第十一届董事会第四十次会议，审议通过决定终止本次重大资产重组事项的议案。终止本次重大资产重组不会对公司正常的生产经营造成影响。

2. 为优化公司债务结构、实现资金回笼，公司于 2018 年 7 月 11 日召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于授权公司管理层全权办理出售子公司新加坡洲际 60%股权的议案》，公司拟筹划择机出售子公司新加坡洲际 60%的股权。7 月 11 日，洲际油气全资子公司香港油沱能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司签订了《股权收购转让协议》，转让其持有的新加坡洲际 60%的股权。本次转让新加坡洲际 60%的股权是应公司战略规划和经营管理发展的需要，有利于公司进一步调整债务结构，集中主力发展上游油气业务。

3. 公司于 2018 年 11 月 20 日、2018 年 12 月 6 日分别召开第十一届董事会第四十二次会议、2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于出售资产的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次资产出售相关事宜的议案》，公司拟对子公司克山公司进行出售。本次资产出售旨在改善公司债务结构、缓解目前资金压力。公司于 2018 年 4 月 25 日召开第十一届董事会第四十八次会议，审议通过《关于签署〈有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录〉的议案》，同意于 2019 年 4 月 25 日与 Perfectech International Holdings Limited 签订《有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录》，PIHL（或通过其附属公司）拟从 HONG KONG SINO-SCIENCE ENERGY INVESTMENT COMPANY LIMITED 收购 KOZHAN JSC 的 100%股权。交易对价将由各方参考独立估值师出具的最终估值报告协商决定。本备忘录并不构成对任何一方具有约束力的任何法律义务。

以上为报告期内公司发生的重大事项。报告期内，16 洲际 01 与 16 洲际 02 的本金及利息均如期兑付完毕，目前公司未有需要兑付的公司债券。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

中汇会审[2019]2065号

洲际油气股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了洲际油气股份有限公司(以下简称洲际油气公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洲际油气公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于洲际油气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，截至2018年12月31日，洲际油气公司较大金额的逾期借款，流动性暂时出现困难，表明存在可能导致对洲际油气公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然公司拟采取如附注

二（二）所述的改善措施，但持续经营仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 我们在审计中如何应对关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>（一）评价原油储量的估计对于评估油气资产潜在减值及折耗的影响</p> <p>参见财务报表附注“三、主要会计政策和估计”（三十一）4（1）对油气储量的估计所述的会计政策。</p> <p>原油储量的估计被识别为具有重大风险，主要是由于原油储量的估计涉及主观判断，对财务报表有广泛影响。探明原油储量的变化，尤其是探明已开发储量的变化，将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折耗。探明已开发储量的减少将增加折耗金额。探明储量的估计需根据情况变化作出向上或向下调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案</p> | <p>与评价原油储量的估计对于评估油气资产潜在减值及折耗的影响相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>评价洲际油气公司聘请的评估原油储量的第三方储量专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>评价储量专家就评估原油储量所采用的方法是否符合公认的行业标准。</p> <p>评价储量专家所采用的关键假设，包括用以评估油藏经济生产能力的原油价格的预测合理性。</p> <p>对油气资产按产量法计提折耗计算表中采用的估计的原油储量与储量专家出具的储量报告进行比较。</p> <p>比较洲际油气公司2018年末与2017</p> |
| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 我们在审计中如何应对关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>等。</p> <p>由于原油储量估计涉及管理层重大判断，且存在固有不确定性，该不确定性可能对财务报表产生重大影响，因此我们将原油储量的估计确定为关键审计事项。</p> <p>（二）油气资产减值测试</p> <p>参见财务报表附注“三、主要会计政策和估计”（二十）4和（三十一）4（2）油气资产减值估计所述的会计政策。</p> <p>2018年12月31日，油气资产账面价值为828,631.41万元。</p> <p>由于油气资产账面价值金额重大，确定资产是否减值及减值金额的大小包含管理层的估计和判断，比如未来原油价格、生产情况等。因此，我们将油气资产减值测试确定为关键审计事项。</p> | <p>年末油气证实储量，对于重大变动，向储量专家和管理层询问相关原因。</p> <p>对油气资产减值测试我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>评价与对油气资产的减值评估流程相关的内部控制。</p> <p>将洲际油气公司在现金流模型中采用的未来原油价格与知名机构公布的原油预测价格进行比较。</p> <p>将现金流模型中采用的未来原油产量与第三方储量专家出具的原油储量评估报告中的相关未来产量进行比对。</p> <p>将现金流模型中采用的未来生产成本与历史生产成本或相关预算进行比较。</p> <p>将现金流模型中采用的折现率与上年减值测试模型中的折现率比较。</p> <p>选取了现金流模型中的其他关键数据，价格和产量，并将其与历史数据和</p> |
| <p><b>关键审计事项</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p><b>我们在审计中如何应对关键审计事项</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>油田开发计划进行比较。</p> <p>评估了现金流模型编制方法的恰当</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(三) 云南正和债权坏账准备的估计</p> <p>参见财务报表附注“三、主要会计政策和估计”(十二)应收款项坏账准备的确认标准和计提方法所述的会计政策。</p> <p>参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”(七)其他流动资产披露。</p> <p>截至2018年12月31日, 原子公司云南正和实业有限公司尚欠洲际油气公司BT项目投资款、相应约定利息及分红款89,666.32万元, 累计计提坏账准备9,117.42万元, 本期计提坏账准备6,391.69万元。</p> <p>管理层对该项应收款项采用单项减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p> <p>由于该项应收款项账面价值重大, 且管理层在确定未来现金流量的现值时运用了估计或假设, 因此, 我们将云南正和债权坏账准备的估计确定为关键审计</p> | <p>性, 并测试了其数据计算的准确性。</p> <p>云南正和债权的可收回金额采用预计未来现金流量的现值, 在审计相关减值评估中我们对管理层编制的预计未来现金流量现值的模型(“现金流模型”)实施了以下主要审计程序:</p> <p>评估在现金流模型中折现率选取的合理性。</p> <p>评价管理层通过对云南正和土地一级开发项目未来可收回金额的评估从而评估云南正和债权可收回金额的方法的合理性。</p> <p>复核管理层评估云南正和土地一级开发项目可收回金额中所选取的交易案例的真实性、可比较性, 复核评估土地一级开发项目可收回金额计算的准确性。</p> <p>获取云南正和最近一期财务报表, 了解其财务状况及经营成果。</p> <p>评价与对单项金额重大单独计提坏账准备的流程相关的内部控制。</p> <p>评价管理层在编制折现的未来现金</p> |
| <b>关键审计事项</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>我们在审计中如何应对关键审计事项</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 事项。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 可收回金额的合理性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

## 五、其他信息

洲际油气公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估洲际油气公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算洲际油气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

洲际油气公司治理层(以下简称治理层)负责监督洲际油气公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对洲际油气公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致洲际油气公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就洲际油气公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师:

报告日期: 2018 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 洲际油气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                   |    | 961,462,644.09    | 1,115,882,655.06  |
| 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 |    | 240,581,470.29    | 200,577,847.14    |
| 衍生金融资产                 |    |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              |    | 209,422,172.03    | 253,309,102.57    |
| 其中：应收票据                |    |                   |                   |
| 应收账款                   |    | 209,422,172.03    | 253,309,102.57    |
| 预付款项                   |    | 77,252,922.77     | 318,078,179.38    |
| 应收保费                   |    |                   |                   |
| 应收分保账款                 |    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |    |                   |                   |
| 其他应收款                  |    | 511,042,435.28    | 223,116,849.10    |
| 其中：应收利息                |    | 18,473,292.17     | 4,787,721.58      |
| 应收股利                   |    |                   |                   |
| 买入返售金融资产               |    |                   |                   |
| 存货                     |    | 51,610,936.42     | 51,771,797.68     |
| 持有待售资产                 |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                   |                   |
| 其他流动资产                 |    | 891,684,802.14    | 985,260,295.70    |
| 流动资产合计                 |    | 2,943,057,383.02  | 3,147,996,726.63  |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |    | 551,511,409.78    | 723,727,566.16    |
| 持有至到期投资                |    |                   |                   |
| 长期应收款                  |    | 497,699.70        | 509,795.88        |
| 长期股权投资                 |    |                   | 43,324,346.97     |
| 投资性房地产                 |    | 2,286,491,600.00  | 2,235,267,471.78  |
| 固定资产                   |    | 69,818,078.08     | 1,133,009,342.64  |
| 在建工程                   |    | 244,174,734.47    | 450,810,046.12    |
| 生产性生物资产                |    |                   |                   |
| 油气资产                   |    | 8,286,314,054.18  | 8,028,958,928.35  |
| 无形资产                   |    | 6,000,796.22      | 6,916,842.20      |
| 开发支出                   |    |                   |                   |
| 商誉                     |    | 0.00              | 354,142,452.86    |
| 长期待摊费用                 |    | 9,196,406.99      | 22,809,465.86     |
| 递延所得税资产                |    | 289,309,497.34    | 240,689,928.39    |
| 其他非流动资产                |    | 15,561,020.00     | 9,561,020.00      |
| 非流动资产合计                |    | 11,758,875,296.76 | 13,249,727,207.21 |
| 资产总计                   |    | 14,701,932,679.78 | 16,397,723,933.84 |
| <b>流动负债：</b>           |    |                   |                   |
| 短期借款                   |    | 2,350,894,733.33  | 2,122,810,000.00  |
| 向中央银行借款                |    |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |    |                   |                   |
| 拆入资金                   |    |                   |                   |

|                        |  |                  |                   |
|------------------------|--|------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                   |
| 应付票据及应付账款              |  | 103,591,501.90   | 234,311,313.63    |
| 预收款项                   |  | 21,823,706.17    | 48,349,552.11     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                   |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                   |
| 应付职工薪酬                 |  | 13,424,859.35    | 26,081,705.15     |
| 应交税费                   |  | 199,453,517.01   | 136,657,267.89    |
| 其他应付款                  |  | 673,654,599.50   | 1,109,769,991.95  |
| 其中：应付利息                |  | 204,283,905.54   | 63,879,540.13     |
| 应付股利                   |  |                  |                   |
| 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                |  |                  |                   |
| 持有待售负债                 |  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 1,409,531,273.99 | 2,307,642,466.86  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                   |
| 流动负债合计                 |  | 4,772,374,191.25 | 5,985,622,297.59  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                   |
| 长期借款                   |  | 2,102,169,513.84 | 2,331,194,218.42  |
| 应付债券                   |  |                  |                   |
| 其中：优先股                 |  |                  |                   |
| 永续债                    |  |                  |                   |
| 长期应付款                  |  | 34,677,677.74    | 38,420,817.19     |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                   |
| 预计负债                   |  | 58,772,129.29    | 41,569,473.57     |
| 递延收益                   |  |                  |                   |
| 递延所得税负债                |  | 2,252,444,242.67 | 2,275,179,686.51  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                   |
| 非流动负债合计                |  | 4,448,063,563.54 | 4,686,364,195.69  |
| 负债合计                   |  | 9,220,437,754.79 | 10,671,986,493.28 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |  |                  |                   |
| 实收资本（或股本）              |  | 2,263,507,518.00 | 2,263,507,518.00  |
| 其他权益工具                 |  |                  |                   |
| 其中：优先股                 |  |                  |                   |
| 永续债                    |  |                  |                   |
| 资本公积                   |  | 2,452,540,277.75 | 2,452,540,277.75  |
| 减：库存股                  |  |                  |                   |
| 其他综合收益                 |  | -1,304,062.83    | -94,993,845.81    |
| 专项储备                   |  |                  |                   |
| 盈余公积                   |  | 49,483,179.95    | 49,483,179.95     |
| 一般风险准备                 |  |                  |                   |
| 未分配利润                  |  | 510,734,280.37   | 441,109,194.96    |
| 归属于母公司所有者权益合计          |  | 5,274,961,193.24 | 5,111,646,324.85  |
| 少数股东权益                 |  | 206,533,731.75   | 614,091,115.71    |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |  | 5,481,494,924.99 | 5,725,737,440.56  |

|                   |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 14,701,932,679.78 | 16,397,723,933.84 |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额              |
|------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                   |
| 货币资金                   |    | 838,824,991.56   | 937,608,949.93    |
| 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                 |    |                  |                   |
| 应收票据及应收账款              |    | 165,048.65       | 1,104,226.43      |
| 其中：应收票据                |    |                  |                   |
| 应收账款                   |    | 165,048.65       | 1,104,226.43      |
| 预付款项                   |    | 18,780,113.39    | 935,612.66        |
| 其他应收款                  |    | 345,244,550.32   | 622,065,362.21    |
| 其中：应收利息                |    | 18,470,474.14    |                   |
| 应收股利                   |    |                  |                   |
| 存货                     |    |                  |                   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                   |
| 其他流动资产                 |    | 808,563,884.16   | 858,032,830.59    |
| 流动资产合计                 |    | 2,011,578,588.08 | 2,419,746,981.82  |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                   |
| 可供出售金融资产               |    | 297,500,000.00   | 297,500,000.00    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                   |
| 长期应收款                  |    | 4,041,583,137.44 | 3,823,703,509.06  |
| 长期股权投资                 |    | 1,239,726,875.54 | 1,239,726,875.54  |
| 投资性房地产                 |    | 2,119,976,600.00 | 2,071,305,092.51  |
| 固定资产                   |    | 5,394,770.42     | 5,995,825.89      |
| 在建工程                   |    |                  |                   |
| 生产性生物资产                |    |                  |                   |
| 油气资产                   |    |                  |                   |
| 无形资产                   |    | 1,195,207.61     | 1,267,875.63      |
| 开发支出                   |    |                  |                   |
| 商誉                     |    |                  |                   |
| 长期待摊费用                 |    | 8,410,570.32     | 14,538,785.77     |
| 递延所得税资产                |    | 185,450,130.47   | 167,000,428.05    |
| 其他非流动资产                |    |                  |                   |
| 非流动资产合计                |    | 7,899,237,291.80 | 7,621,038,392.45  |
| 资产总计                   |    | 9,910,815,879.88 | 10,040,785,374.27 |
| <b>流动负债：</b>           |    |                  |                   |
| 短期借款                   |    | 2,347,894,733.33 | 1,796,100,000     |
| 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               |  |                  |                   |
| 应付票据及应付账款            |  | 500,779.00       | 2,467,078.85      |
| 预收款项                 |  | 3,743,991.32     | 1,503,407.61      |
| 应付职工薪酬               |  | 9,382,164.26     | 9,507,243.01      |
| 应交税费                 |  | 3,049,298.17     | 2,883,730.86      |
| 其他应付款                |  | 1,553,304,310.13 | 1,357,691,528.78  |
| 其中：应付利息              |  | 175,693,046.90   | 5,574,048.14      |
| 应付股利                 |  |                  |                   |
| 持有待售负债               |  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 779,960,000.00   | 1,087,357,012.70  |
| 其他流动负债               |  |                  |                   |
| 流动负债合计               |  | 4,697,835,276.21 | 4,257,510,001.81  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                   |
| 长期借款                 |  | 230,130,000.00   | 580,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                   |
| 其中：优先股               |  |                  |                   |
| 永续债                  |  |                  |                   |
| 长期应付款                |  |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                   |
| 预计负债                 |  |                  |                   |
| 递延收益                 |  |                  |                   |
| 递延所得税负债              |  | 318,730,412.79   | 293,242,730.59    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                   |
| 非流动负债合计              |  | 548,860,412.79   | 873,242,730.59    |
| 负债合计                 |  | 5,246,695,689.00 | 5,130,752,732.40  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,263,507,518.00 | 2,263,507,518.00  |
| 其他权益工具               |  |                  |                   |
| 其中：优先股               |  |                  |                   |
| 永续债                  |  |                  |                   |
| 资本公积                 |  | 2,452,540,277.75 | 2,452,540,277.75  |
| 减：库存股                |  |                  |                   |
| 其他综合收益               |  | 6,175,010.85     | 6,175,010.85      |
| 专项储备                 |  |                  |                   |
| 盈余公积                 |  | 49,483,179.95    | 49,483,179.95     |
| 未分配利润                |  | -107,585,795.67  | 138,326,655.32    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,664,120,190.88 | 4,910,032,641.87  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 9,910,815,879.88 | 10,040,785,374.27 |

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 |    | 3,326,314,212.13 | 2,851,110,839.32 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：营业收入                |  | 3,326,314,212.13 | 2,851,110,839.32 |
| 利息收入                   |  |                  |                  |
| 已赚保费                   |  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |  |                  |                  |
| 二、营业总成本                |  | 2,964,487,009.41 | 2,888,926,076.25 |
| 其中：营业成本                |  | 1,090,340,974.82 | 1,297,646,194.75 |
| 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                   |  |                  |                  |
| 税金及附加                  |  | 723,200,892.61   | 386,917,277.27   |
| 销售费用                   |  | 251,553,190.53   | 206,875,722.06   |
| 管理费用                   |  | 238,713,220.16   | 255,485,056.03   |
| 研发费用                   |  |                  | 4,585,523.89     |
| 财务费用                   |  | 555,211,857.56   | 699,678,751.95   |
| 其中：利息费用                |  | 569,767,225.83   | 681,445,283.44   |
| 利息收入                   |  | 59,150,907.44    | 59,596,323.67    |
| 资产减值损失                 |  | 105,466,873.73   | 37,737,550.30    |
| 加：其他收益                 |  | 151,324.60       |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        |  | -12,938,295.25   | -14,905,323.27   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |  |                  | 1,324,346.97     |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |  | 91,227,751.37    | 27,683,025.29    |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  | -105,084.62      | -585,433.28      |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 440,162,898.82   | -25,622,968.19   |
| 加：营业外收入                |  | 6,111,893.98     | 18,970,481.55    |
| 减：营业外支出                |  | 19,962,677.27    | 915,056.83       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 426,312,115.53   | -7,567,543.47    |
| 减：所得税费用                |  | 219,814,717.03   | 89,052,687.64    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 206,497,398.50   | -96,620,231.11   |
| （一）按经营持续性分类            |  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 101,459,311.97   | -249,840,248.79  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 105,038,086.53   | 153,220,017.68   |
| （二）按所有权归属分类            |  |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        |  | 69,625,085.41    | -226,476,295.70  |

|                          |  |                |                 |
|--------------------------|--|----------------|-----------------|
| 2. 少数股东损益                |  | 136,872,313.09 | 129,856,064.59  |
| 六、其他综合收益的税后净额            |  | 97,365,943.30  | -239,824,924.63 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  | 93,689,782.98  | -227,818,986.20 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |                |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |  | 93,689,782.98  | -227,818,986.20 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                |                 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | 26,707,732.27  | -157,448,334.35 |
| 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            |  | 66,982,050.71  | -70,370,651.85  |
| 6. 其他                    |  |                |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  | 3,676,160.32   | -12,005,938.43  |
| 七、综合收益总额                 |  | 303,863,341.80 | -336,445,155.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | 163,314,868.39 | -454,295,281.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  | 140,548,473.41 | 117,850,126.16  |
| 八、每股收益：                  |  |                |                 |
| (一) 基本每股收益(元/股)          |  | 0.0308         | -0.1001         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)          |  | 0.0308         | -0.1001         |

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

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

#### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入  |    | 51,972,326.24  | 57,008,446.63  |
| 减：营业成本  |    | 12,901,008.19  | 10,526,037.50  |
| 税金及附加   |    | 4,815,042.00   | 5,464,179.54   |
| 销售费用    |    |                |                |
| 管理费用    |    | 92,027,009.94  | 111,441,697.22 |
| 研发费用    |    |                |                |
| 财务费用    |    | 172,105,670.29 | 654,724,014.14 |
| 其中：利息费用 |    | 344,109,037.05 | 446,021,763.30 |
| 利息收入    |    | 71,489,456.88  | 70,161,207.23  |

|                          |  |                 |                 |
|--------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 资产减值损失                   |  | 62,319,377.03   | 29,754,370.76   |
| 加：其他收益                   |  | 151,324.60      |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）          |  | 0.91            | 19,826,120.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |  |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |  | 48,671,507.49   | 12,391,392.08   |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）        |  |                 | -364.30         |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）        |  | -243,372,948.21 | -722,684,704.34 |
| 加：营业外收入                  |  | 5,496,480.00    | 14,612,462.20   |
| 减：营业外支出                  |  | 998,003.00      | 194,275.16      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）      |  | -238,874,471.21 | -708,266,517.30 |
| 减：所得税费用                  |  | 7,037,979.78    | -132,596,557.21 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | -245,912,450.99 | -575,669,960.09 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  | -245,912,450.99 | -575,669,960.09 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  |                 |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额            |  |                 | -129,138,834.32 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |                 | -129,138,834.32 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                 |                 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  |                 | -129,138,834.32 |
| 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                 |  | -245,912,450.99 | -704,808,794.41 |
| 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：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

#### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <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               |    | 3,452,860,606.39 | 2,890,877,731.61 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |    |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 226,245,262.28   | 105,778,612.41   |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 3,679,105,868.67 | 2,996,656,344.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 500,585,707.51   | 1,069,597,925.05 |
| 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              |    | 215,890,955.24   | 225,335,417.84   |
| 支付的各项税费                      |    | 1,147,023,521.26 | 680,009,900.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 458,200,370.78   | 543,814,578.83   |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 2,321,700,554.79 | 2,518,757,821.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | 1,357,405,313.88 | 477,898,522.24   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    | 242,251,988.02   | 1,134,410,513.04 |
| 取得投资收益收到的现金                  |    | 32,283,113.50    | 28,094,294.73    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位                 |    |                  | 48,216,524.41    |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 收到的现金净额                   |  |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 51,988,007.05     | 145,042,013.07    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 326,523,108.57    | 1,355,763,345.25  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 601,566,203.91    | 659,455,748.17    |
| 投资支付的现金                   |  | 16,962,802.33     | 350,078,007.43    |
| 质押贷款净增加额                  |  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 71,481,432.73     | 81,234,084.97     |
| 投资活动现金流出小计                |  | 690,010,438.97    | 1,090,767,840.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -363,487,330.40   | 264,995,504.68    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,775,929,937.43  | 7,179,079,402.89  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,080,355,051.28  | 2,647,494,916.41  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 3,856,284,988.71  | 9,826,574,319.30  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,379,125,347.61  | 7,333,761,924.85  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 520,313,771.12    | 649,950,524.88    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 83,101,302.91     | 20,345,843.33     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,081,446,178.28  | 2,480,474,742.94  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,980,885,297.01  | 10,464,187,192.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -1,124,600,308.30 | -637,612,873.37   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 4,043,964.26      | -19,614,808.34    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -126,638,360.56   | 85,666,345.21     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 240,459,479.27    | 154,793,134.06    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 113,821,118.71    | 240,459,479.27    |

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

#### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <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         |    | 40,157,719.80 | 75,215,057.34 |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 金                         |  |                  |                   |
| 收到的税费返还                   |  |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 29,869,259.04    | 56,772,571.27     |
| 经营活动现金流入小计                |  | 70,026,978.84    | 131,987,628.61    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 13,658,228.90    | 10,499,313.65     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 50,271,924.54    | 43,795,953.76     |
| 支付的各项税费                   |  | 7,147,618.60     | 7,598,591.73      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 44,648,350.73    | 67,959,128.33     |
| 经营活动现金流出小计                |  | 115,726,122.77   | 129,852,987.47    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -45,699,143.93   | 2,134,641.14      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  | 1,124,172,002.16  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0.91             | 27,942,500.12     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  | 48,363,600.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 50,000,000.00    | 10,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 50,000,000.91    | 1,210,478,102.28  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,172,953.68     | 8,023,920.09      |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 1,000,000.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 10,000,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,172,953.68     | 19,023,920.09     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 48,827,047.23    | 1,191,454,182.19  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,692,840,000.00 | 5,683,530,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,427,860,029.17 | 2,692,340,652.37  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 3,120,700,029.17 | 8,375,870,652.37  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,211,455,266.67 | 5,970,184,075.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 226,957,744.79   | 435,770,171.92    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,773,369,872.53 | 3,100,693,671.38  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,211,782,883.99 | 9,506,647,918.30  |
| 筹资活动产生的现金流                |  | -91,082,854.82   | -1,130,777,265.93 |

|                    |  |                |               |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 量净额                |  |                |               |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                | 304.33        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -87,954,951.52 | 62,811,861.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 88,437,099.93  | 25,625,238.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 482,148.41     | 88,437,099.93 |

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

# 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 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：<br>库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                 | 小计               |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |                |      |               |        |                |    |                  |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,452,540,277.75 |           | -94,993,845.81 |      | 49,483,179.95 |        | 441,109,194.96 |    | 5,111,646,324.85 | 614,091,115.71  | 5,725,737,440.56 |
| 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              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,452,540,277.75 |           | -94,993,845.81 |      | 49,483,179.95 |        | 441,109,194.96 |    | 5,111,646,324.85 | 614,091,115.71  | 5,725,737,440.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |           | 93,689,782.98  |      |               |        | 69,625,085.41  |    | 163,314,868.39   | -407,557,383.96 | -244,242,515.57  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |           | 93,689,782.98  |      |               |        | 69,625,085.41  |    | 163,314,868.39   | 140,548,473.41  | 303,863,341.80   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |           |                |      |               |        |                |    |                  | -438,200,666.74 | -438,200,666.74  |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |           |                |      |               |        |                |    |                  |                 |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  | -438,200,666.74  | -438,200,666.74 |                  |
| （三）利润分配            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  | -109,905,190.63  | -109,905,190.63 |                  |
| 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    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  | -109,905,190.63  | -109,905,190.63 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,263,507,518.00 |  |  |  | 2,452,540,277.75 |  | -1,304,062.83 |  | 49,483,179.95 |  | 510,734,280.37 |  | 5,274,961,193.24 | 206,533,731.75  | 5,481,494,924.99 |

|    |    |
|----|----|
| 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：<br>库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他               |                |                  | 小计 |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |                 |      |               |        |                 |                  |                |                  |    |
| 一、上年期末余额              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,445,889,465.43 |           | 132,825,140.39  |      | 49,483,179.95 |        | 690,220,565.84  | 5,581,925,869.61 | 516,586,832.89 | 6,098,512,702.50 |    |
| 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              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,445,889,465.43 |           | 132,825,140.39  |      | 49,483,179.95 |        | 690,220,565.84  | 5,581,925,869.61 | 516,586,832.89 | 6,098,512,702.50 |    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 6,650,812.32     |           | -227,818,986.20 |      |               |        | -249,111,370.88 | -470,279,544.76  | 97,504,282.82  | -372,775,261.94  |    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |           | -227,818,986.20 |      |               |        | -226,476,295.70 | -454,295,281.90  | 117,850,126.16 | -336,445,155.74  |    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |           |                 |      |               |        |                 |                  |                |                  |    |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |           |                 |      |               |        |                 |                  |                |                  |    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |           |                 |      |               |        |                 |                  |                |                  |    |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |           |                 |      |               |        |                 |                  |                |                  |    |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| （三）利润分配            |                  |  |  |  | 6,650,812.32     |  |                |  |               | -22,635,075.18 | -15,984,262.86 | -20,345,843.34   | -36,330,106.20 |                  |
| 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    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               | -22,635,075.18 | -22,635,075.18 | -20,345,843.34   | -42,980,918.52 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  | 6,650,812.32     |  |                |  |               |                | 6,650,812.32   |                  | 6,650,812.32   |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,263,507,518.00 |  |  |  | 2,452,540,277.75 |  | -94,993,845.81 |  | 49,483,179.95 |                | 441,109,194.96 | 5,111,646,324.85 | 614,091,115.71 | 5,725,737,440.56 |

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,452,540,277.75 |       | 6,175,010.85 |      | 49,483,179.95 | 138,326,655.32  | 4,910,032,641.87 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,452,540,277.75 |       | 6,175,010.85 |      | 49,483,179.95 | 138,326,655.32  | 4,910,032,641.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               | -245,912,450.99 | -245,912,450.99  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               | -245,912,450.99 | -245,912,450.99  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| 4．其他                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |              |      |               |                 |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,263,507,518.00 |  |  |  | 2,452,540,277.75 |  | 6,175,010.85 |  | 49,483,179.95 | -107,585,795.67 | 4,664,120,190.88 |

| 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 | 2,263,507,518.00 |        |     |    | 2,445,889,465.43 |       | 135,313,845.17 |      | 49,483,179.95 | 736,631,690.59 | 5,630,825,699.14 |
| 加：会计政策变  |                  |        |     |    |                  |       |                |      |               |                |                  |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|---------------|-----------------|------------------|
| 更                     |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,263,507,518.00 |  |  |  | 2,445,889,465.43 |  | 135,313,845.17  |  | 49,483,179.95 | 736,631,690.59  | 5,630,825,699.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  | 6,650,812.32     |  | -129,138,834.32 |  |               | -598,305,035.27 | -720,793,057.27  |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  | -129,138,834.32 |  |               | -575,669,960.09 | -704,808,794.41  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  | 6,650,812.32     |  |                 |  |               | -22,635,075.18  | -15,984,262.86   |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               | -22,635,075.18  | -22,635,075.18   |
| 3．其他                  |                  |  |  |  | 6,650,812.32     |  |                 |  |               |                 | 6,650,812.32     |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |  |                  |  |                 |  |               |                 |                  |

|                            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
|----------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 4. 设定受益计划<br>变动额结转留存<br>收益 |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| 5. 其他                      |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| （五）专项储备                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| （六）其他                      |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额                   | 2,263,507,518.00 |  |  |  | 2,452,540,277.75 |  | 6,175,010.85 |  | 49,483,179.95 | 138,326,655.32 | 4,910,032,641.87 |

法定代表人：王文韬 主管会计工作负责人：夏建春 会计机构负责人：伍二梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

洲际油气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系 2014 年 08 月 06 日,经海南省工商行政管理局核准,在海南正和实业集团股份有限公司的基础上整体变更设立,于 1984 年 08 月 20 日在海南省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 914600002012706569 的《企业法人营业执照》。公司注册地:海口市西沙路 28 号。法定代表人:王文韬。公司现有注册资本为人民币 226,350.7518 万元,总股本为 2,263,507,518.00 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 5,323,500.00 股;无限售条件的流通股份 A 股 2,258,184,018.00 股。公司股票于 1996 年 10 月 08 日在上海证券交易所挂牌交易。

1993 年 10 月,国家体改委批准本公司继续进行股份制试点。1996 年 9 月,经中国证监会证监发字(1996)226 号文批准本公司上市交易。上市时公司股本为 98,746,200.00 股。经历数次股改变更后,截止 2013 年末公司股本为 122,011.75 万股。

2014 年 12 月经中国证券监督管理委员会以证监公司字[2014]1233 号文《关于核准洲际油气股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司向广西正和实业集团有限公司、深圳盛财股权投资合伙企业(有限合伙)、新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业、芜湖江和投资管理合伙企业(有限合伙)、长沙市云鼎股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市孚威天玑投资企业(有限合伙)、深圳市中民昇汇壹号投资企业(有限合伙)7 家特定投资者非公开发行 521,042,084.00 股人民币普通股(A 股),每股面值人民币 1 元,每股发行价 5.988 元,募集资金总额 3,119,999,999.00 元,扣除发行费用后净额 3,041,072,660.70 元,其中:增加注册资本人民币 521,042,084.00 元,增加资本公积 2,520,030,576.70 元。募集资金用于收购马腾石油股份有限公司 95%的股权。本次发行后,公司的注册资本和股本从人民币 1,220,117,545.00 元增加到人民币 1,741,159,629.00 元。本次增资已于 2014 年 12 月 16 日业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具中汇会验[2014]3281 号验资报告。

根据 2015 年 5 月 8 日股东大会决议,公司以 2014 年末股本总数为基数,向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股,本次增资已于 2015 年 7 月 7 日经福建华兴会计师事务所有限公司验证并出具闽华兴所[2015]验字 H-006 号验资报告。依据上述注册资本变化及公司章程修订的情况,同时根据公司股东大会的授权,公司已向海南省海口市工商行政管理局办理了相关工商登记事项,并领取了《企业法人营业执照》。截至财务报告报出日,公司注册资本为人民币 2,263,507,518.00 元。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设生产管理部、综合管理部、采办部、销售部、融资部、投资部、财务部等主要职能部门。

本公司属油气行业。经营范围为:石油勘探开发和石油化工项目的投资及相关工程的技术开发,咨询、服务;石油化工产品、管道生产建设所需物资设备、器材的销售;炼油、石油化工产品的生产、销售和仓储业务(专项审批除外);油品贸易和进出口(国家限定经营和禁止进出口的除外);石油相关专业设备的研发、生产及销售(专项审批除外);能源基础产业投资、开发、经营;电力投资(国家限定和禁止的除外);新能源产品技术研发、生产、销售;股权投资;高新技术项目及产品的投资、开发、生产与经营;货物进出口(国家限定经营和禁止进出口的商品除外)、技术进出口、代理进出口;矿业投资开发;房屋租赁及物业管理。销售的主要产品为石油,提供的主要劳务为油气运输及油气业务咨询服务等。

本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 4 月 25 日经公司第十一届董事会第四十八次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 25 家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 1 家，处置子公司导致合并范围减少 2 家，详见附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

如本附注七、26、35 所述，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司存在较大金额的逾期借款。本公司的业务目前主要为石油勘探和开发，现开发的项目位于哈萨克斯坦，由于境外资金汇入境内受到限制，而境内的主要资产如投资性房地产等短期内变现比较困难，资金周转困难。上述事项表明公司的短期财务风险较大。

鉴于上述情况，本公司在评估是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时，已考虑到公司的未来流动性及其可用的资金来源。

为保证本公司的持续经营能力，拟采取如下措施：

- 1、公司拟通过出售部分资产回笼资金以缓解公司短期资金压力；
- 2、公司积极与各金融机构沟通，进行债务重整，以获得较大额度的长期资金，从而优化债务结构，减少财务费用，化解公司财务风险。
- 3、公司充分利用资本市场的融资功能，积极开展再融资工作，补充资本金，从而降低公司资产负债率，降低财务风险。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款、存货、固定资产折旧、油气资产、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、11、五、12、五、16、五、20、五、28 等相关说明。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元和港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。公司在购买日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；对于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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)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。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合

收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十五)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十五）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

1. 确认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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收

益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表

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；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1)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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关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;但是,对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(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;(3)该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该项金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和;(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和;(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

(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，其分类与前述在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的条件一致。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。

(3)财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。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。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工

具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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，公司在每个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)发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，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者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；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，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，转回减值损失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)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 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

√适用 □不适用

|                      |                                                                                                            |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%或单项金额超过 200 万元人民币                                                           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| 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确认依据 |
| 合并报表范围内公司组合                             | 是否合并报表         |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年）    |             |              |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |             |              |
| 3 个月以内（含 3 个月）  | 0           | 0            |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年           | 10          | 10           |
| 2—3 年           | 30          | 30           |
| 3 年以上           | 50          | 50           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒适用 ☐不适用

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

(4). 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等)，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。

(5). 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

## 12. 存货

☒适用 ☐不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)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存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影

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

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

#### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在

资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。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或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用公允价值模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出, 如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入投资性房地产成本。其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产, 采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产, 按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产, 转换为采用成本模式计量的投资性房地产的, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值; 转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的, 以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的; (2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认: (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。与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别         | 折旧方法  | 折旧年限 (年) | 残值率 | 年折旧率        |
|------------|-------|----------|-----|-------------|
| 土地         | 平均年限法 | 私有 (无期限) |     |             |
| 房屋建筑物      | 平均年限法 | 10-50    | 0-5 | 2.00-10.00  |
| 机器设备       | 平均年限法 | 2-16.67  | 0-5 | 6.00-50.00  |
| 电子设备       | 平均年限法 | 5        | 5   | 19.00       |
| 办公设备、器具及家具 | 平均年限法 | 2-14.25  | 0-5 | 7.00-50.00  |
| 运输设备       | 平均年限法 | 4-10     | 0-5 | 10.00-25.00 |
| 专用设备       | 平均年限法 | 32-40    | 0-5 | 2.00-3.00   |

说明:

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用, 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产, 还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产:

(1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司;

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)];

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];

(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态,或者预期通过使用或处置不能产生经济利益,则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,

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

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 20. 油气资产

☒适用 ☐不适用

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

### 1. 油气资产的确认和计量

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

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明储量而决定是否资本化。钻井勘探成本在决定该井是否已发现探明储量前暂时资本化为在建工程，在决定该井未能发现探明储量时计入损益；若不能确定钻井勘探支出是否发现了探明经济可采储量，且无明确计划需实施进一步的勘探，应在一年内对其暂时资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

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

### 2. 对资产弃置义务的估计

公司按照现值计算确定应计入油气资产原值的金额和相应的预计负债。

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

### 3. 油气资产的折耗方法

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

### 4. 油气资产减值准备

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

### 5. 矿区权益转让的会计处理

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

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

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### 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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1)设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，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。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

3)重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,本公司将上述第1)和2)项计入当期损益;第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在计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

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:1. 该义务是承担的现时义务;2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出;3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

最佳估计数分别分以下情况处理: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,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司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。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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,相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

#### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

### 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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)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；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### 1) 原油产品销售收入的具体方式为：

哈萨克斯坦原油销售在交货时确认收入，出口销售采取 FOB(船上交货（指定装运港）)交易方式，在将货物装运完毕并办理相关装运手续后，确认销售商品收入的实现。内销的情况下，产品交付采购方并完成验收时确认收入的实现。

#### 2) 房地产销售收入的确认

对于自行开发的房地产开发产品的销售，以完工并验收合格、签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买者，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并符合上述销售产品收入确认的其他条件(通常是收到售房款的 50%以上（含 50%）)时确认。

对于外购房地产开发产品的销售，以办理产权变更登记手续、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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。

公司租赁服务、运输服务以及蒸汽清洗、维修服务，收入确认的会计政策如下：

租赁服务收入：在能够合理估计合同能完整履行的情况下，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内按照直线法分摊确认；

运输服务收入：根据服务协议，在服务完成后确认收入；

蒸汽清洗维修服务收入：根据服务协议，在清洗、维修服务完成后，按照实际完成的工作量结算确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

#### (4) 建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根

据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4)当期末完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十七)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

##### 2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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，在这个租赁期间内按照与租赁相关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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### 3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。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

√适用 □不适用

### 一、会计政策和会计估计

#### 1. 衍生金融工具

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

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

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

#### 2. BT 项目会计核算方法

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

#### 3. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场交易下得有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易是在相关资产或负债的主要市场进行，不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

#### 4. 油气资产的重要会计估计和判断

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

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

##### （1）对原油储量的估计

原油储量对本公司投资决策至关重要，同时也是测试减值准备的重要因素。探明原油储量的变化，尤其是探明已开发储量的变化，将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折旧、折耗和摊销。探明已开发储量的减少将增加折旧、折耗和摊销金额。探明储量的估计需根据

情况变化作出向上或向下调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案等。

### (2) 对油气资产的减值估计

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

### (3) 对资产弃置义务的估计

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

## 二、重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 5. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### 6. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。

对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 7. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 8. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 9. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 10. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 11. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五、10披露。

### 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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------------------|
| 执行《财政部关于修订印发 |      |                     |

|                                       |  |  |
|---------------------------------------|--|--|
| 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》                 |  |  |
| 执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》 |  |  |

## 其他说明

## 1) 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”4,585,523.89 元, 减少“管理费用”4,585,523.89 元。

## 2) 执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定: 企业作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列; 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。以上事项对本公司 2017 年度财务报表相关损益项目及现金流量表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 税种      | 计税依据                        | 税率               |
|---------|-----------------------------|------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额        | 5%、6%、12%, 见说明 1 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                     | 1%、5%、7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 25%, 见说明 5       |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                     | 3%               |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                     | 2%               |
| 房产税     | 应税租赁收入                      | 12%              |
| 土地增值税   | 普通住宅、非普通住宅分别按照收入预缴, 待项目清算时按 | 1%、3%            |

|         |              |                    |
|---------|--------------|--------------------|
|         | 核定增值额清算汇缴    |                    |
| 矿产资源开采税 | 原油开采量和销售价格   | 2.5%-18%, 见说明 3    |
| 关税      | 从量征收         | 按国际油价采用浮动税率, 见说明 4 |
| 出口收益税   | 原油出口价格及实际出口量 | 0%-32%, 见说明 2      |

说明:

1. 增值税: 境内咨询服务收入按应税收入的 6% 计算销项税, 房产租赁收入按应税收入的 6% 计算销项税, 抵扣进项税款后的余额缴纳; 境内柳州分公司租赁业务按 5% 简易计缴增值税; 境外公司之控股子公司马腾石油股份有限公司 (以下简称马腾公司)、克山股份有限公司 (以下简称克山公司) 根据哈萨克斯坦共和国税收条例规定, 按国内应税销售收入的 12% 缴纳, 出口产品适用零税率。

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

| 级次 | 市场价格             | 税率 (%) |
|----|------------------|--------|
| 1  | 小于或等于 40 美元一桶    | 0      |
| 2  | 40 美元到 50 美元一桶   | 7      |
| 3  | 50 美元到 60 美元一桶   | 11     |
| 4  | 60 美元到 70 美元一桶   | 14     |
| 5  | 70 美元到 80 美元一桶   | 16     |
| 6  | 80 美元到 90 美元一桶   | 17     |
| 7  | 90 美元到 100 美元一桶  | 19     |
| 8  | 100 美元到 110 美元一桶 | 21     |
| 9  | 110 美元到 120 美元一桶 | 22     |
| 10 | 120 美元到 130 美元一桶 | 23     |
| 11 | 130 美元到 140 美元一桶 | 25     |
| 12 | 140 美元到 150 美元一桶 | 26     |
| 13 | 150 美元到 160 美元一桶 | 27     |
| 14 | 160 美元到 170 美元一桶 | 29     |
| 15 | 170 美元到 180 美元一桶 | 30     |
| 16 | 180 美元以上         | 32     |

### 3. 矿产资源开采税

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

| 级次 | 原油年度生产量 (千吨) | 税率 (%) |
|----|--------------|--------|
| 1  | 小于或等于 250    | 5      |
| 2  | 250 到 500    | 7      |
| 3  | 500 到 1000   | 8      |
| 4  | 1000 到 2000  | 9      |
| 5  | 2000 到 3000  | 10     |
| 6  | 3000 到 4000  | 11     |
| 7  | 4000 到 5000  | 12     |
| 8  | 5000 到 7000  | 13     |
| 9  | 7000 到 10000 | 15     |
| 10 | 10000 以上     | 18     |

4. 关税: 原油出口关税 2016 年 1 月至 2 月适用 40 美元/吨的税率, 2016 年 3 月 1 日起根据原油市场价格适用全额累进税率, 税率从 0 到每吨 236 美元 (油价大于每桶 185 美元时) 不等。

5. 企业所得税: 中国境内公司的企业所得税税率为 25%。马腾公司、克山公司按应纳税所得额的 20% 缴纳企业所得税, 荷兰中科能源集团有限公司 20 万欧元以内 (含 20 万欧元) 的应纳税所得额适用 20% 的企业所得税, 20 万欧元以上的应纳税所得额适用 25% 的企业所得税, GeoJade Resources LLC 按应纳税所得额的不同适用累进税率, 税率为 15% 至 39% 不等。香港油泷资本有限

公司、香港油泷能源发展有限公司、香港德瑞能源发展有限公司及香港中科能源投资有限公司等香港子公司按应纳税所得额的 16.5% 缴纳企业所得税，Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd 按应纳税所得额的 17% 缴纳企业所得税。

#### 6. 超额利润税

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2. 税收优惠

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1. 货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 131,379.95     | 163,494.10       |
| 银行存款          | 113,689,738.76 | 238,039,919.65   |
| 其他货币资金        | 847,641,525.38 | 877,679,241.31   |
| 合计            | 961,462,644.09 | 1,115,882,655.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 121,355,462.03 | 170,967,786.20   |

其他说明

1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末受限货币资金余额 847,641,525.38 元，其中包括用于质押以取得借款的保证金 687,050,000.00 元、境外融资性保函 100,000,000.00 元、质押的定期存单 50,975,000.00 元、弃置义务保证金 8,612,362.22 元、最低存款额 686,320.00 元、受限银行存款 317,843.16 元。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注七、71 “外币货币性项目”之说明。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产                  |                |                |
| 其中：债务工具投资                |                |                |
| 权益工具投资                   |                |                |
| 衍生金融资产                   |                |                |
| 其他                       |                |                |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 240,581,470.29 | 200,577,847.14 |
| 其中：债务工具投资                |                |                |
| 权益工具投资                   |                |                |
| 其他                       | 240,581,470.29 | 200,577,847.14 |
| 合计                       | 240,581,470.29 | 200,577,847.14 |

其他说明：

1、混合工具投资 20,000,000.00 美元系购买美国 Arsenal Resources Energy LLC（原名 Mountaineer Energy Holdings LLC）次级无担保债券和认股权证，年利率 14%。

2、期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据及应收账款**

总表情况

(1). 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           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 |                |                |
| 应收账款 | 209,422,172.03 | 253,309,102.57 |
| 合计   | 209,422,172.03 | 253,309,102.57 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(5). 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

☐适用 ☒不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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  | 213,564,043.64 | 98.71  | 4,141,871.61 | 1.94     | 209,422,172.03 | 256,285,284.72 | 99.02  | 2,976,182.15 | 1.16     | 253,309,102.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,794,965.89   | 1.29   | 2,794,965.89 | 100.00   |                | 2,549,424.61   | 0.98   | 2,549,424.61 | 100.00   |                |
| 合计                    | 216,359,009.53 | /      | 6,936,837.50 | /        | 209,422,172.03 | 258,834,709.33 | /      | 5,525,606.76 | /        | 253,309,102.57 |

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 |                |              |          |
| 1-3 个月     | 172,140,196.67 |              |          |
| 3-12 个月    | 10,261.90      | 513.10       | 5.00     |
| 1 年以内小计    | 172,150,458.57 | 513.10       |          |
| 1 至 2 年    | 41,413,585.07  | 4,141,358.51 | 10.00    |
| 合计         | 213,564,043.64 | 4,141,871.61 |          |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐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 2,478,850.87 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

☒适用 ☐不适用

| 单位名称 | 期末余额（单位：元）     | 账龄     | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额（单位：元） |
|------|----------------|--------|---------------------|----------------|
| 公司 1 | 169,468,974.19 | 3 个月以内 | 78.33               |                |
| 公司 2 | 41,397,508.37  | 1-2 年  | 19.13               | 4,139,750.83   |
| 公司 3 | 1,213,644.50   | 3 个月以内 | 0.56                |                |
| 公司 4 | 932,892.00     | 3 年以上  | 0.43                | 932,892.00     |
| 公司 5 | 734,762.60     | 1-2 年  | 0.34                | 734,762.60     |
| 小 计  | 213,747,781.66 |        | 98.79               | 5,807,405.43   |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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   | 62,685,147.07 | 81.14  | 289,459,767.36 | 91.00  |
| 1 至 2 年 | 419,303.06    | 0.54   | 28,536,736.49  | 8.97   |
| 2 至 3 年 | 14,097,664.99 | 18.25  | 5,681.55       | 0.01   |
| 3 年以上   | 50,807.65     | 0.07   | 75,993.98      | 0.02   |
| 合 计     | 77,252,922.77 | 100.00 | 318,078,179.38 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 金 额           | 未及时结算的原因 |
|------|---------------|----------|
| 公司 3 | 14,044,980.62 | 项目未完结    |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末数           | 账龄     | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|------|---------------|--------|---------------------|-------|
| 公司 1 | 15,000,000.00 | 3 个月以内 | 19.42               | 项目未完结 |
| 公司 2 | 14,962,703.15 | 1 年以内  | 19.37               | 项目未完结 |
| 公司 3 | 14,044,980.62 | 2-3 年  | 18.18               | 项目未完结 |
| 公司 4 | 6,033,049.84  | 1 年以内  | 7.81                | 项目未完结 |
| 公司 5 | 4,088,361.78  | 1 年以内  | 5.29                | 项目未完结 |
| 小 计  | 54,129,095.39 |        | 70.07               |       |

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 18,473,292.17  | 4,787,721.58   |
| 其他应收款 | 492,569,143.11 | 218,329,127.52 |
| 合计    | 511,042,435.28 | 223,116,849.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 定期存款 | 18,473,292.17 | 414,163.74   |
| 其他   |               | 4,373,557.84 |
| 合计   | 18,473,292.17 | 4,787,721.58 |

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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  | 44,081,294.24  | 8.07  | 39,234,269.05 | 89.00   | 4,847,025.19   |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 502,040,839.76 | 91.93 | 14,318,721.84 | 2.85    | 487,722,117.92 | 232,166,223.89 | 100.00 | 13,837,096.37 | 5.96    | 218,329,127.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |       |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 546,122,134.00 | /     | 53,552,990.89 | /       | 492,569,143.11 | 232,166,223.89 | /      | 13,837,096.37 | /       | 218,329,127.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额          |               |          |        |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
|                | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 公司 1           | 25,183,368.51 | 25,183,368.51 | 100.00   | 借款期限较长 |
| 公司 2           | 14,050,900.54 | 14,050,900.54 | 100.00   | 银行破产   |
| 公司 3           | 4,847,025.19  |               |          | 期后已收回  |
| 合计             | 44,081,294.24 | 39,234,269.05 |          |        |

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 |                |               |          |
| 1-3 个月     | 423,828,509.15 |               |          |
| 3-12 个月    | 22,969,015.87  | 1,143,520.34  | 5.00     |
| 1 年以内小计    | 446,797,525.02 | 1,143,520.34  |          |
| 1 至 2 年    | 19,538,822.95  | 1,953,882.30  | 10.00    |
| 2 至 3 年    | 33,153,874.39  | 9,946,162.31  | 30.00    |
| 3 年以上      | 2,550,617.40   | 1,275,156.89  | 50.00    |
| 合计         | 502,040,839.76 | 14,318,721.84 |          |

[注]本期坏账准备金额增加 39,715,894.52 元，其中计提坏账准备金额 39,325,507.20 元，汇率变动增加 463,268.90 元，处置子公司减少 72,881.58 元。

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

#### (7). 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         |
|-----------|----------------|----------------|
| 债权处置款     | 355,513,760.00 |                |
| 股权处置款     | 59,150,000.00  | 78,116,573.07  |
| 应收暂付款     | 49,443,725.16  | 38,156,696.24  |
| 押金保证金     | 75,534,126.63  | 109,487,966.50 |
| 处置境外投资退税款 | 4,847,025.19   | 4,683,885.13   |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,633,497.02   | 1,721,102.95   |
| 合计  | 546,122,134.00 | 232,166,223.89 |

## (8). 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 39,325,507.20 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

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|----------------|--------|---------------------|---------------|
| 公司 1 | 债权处置款 | 355,381,462.80 | 3 个月以内 | 65.07               |               |
| 公司 2 | 股权处置款 | 32,750,000.00  | 2-3 年  | 6.00                | 9,825,000.00  |
| 公司 3 | 押金保证金 | 28,889,240.31  | 3 个月以内 | 5.29                |               |
| 公司 4 | 股权处置款 | 26,400,000.00  | 3 个月以内 | 4.83                |               |
| 公司 5 | 借款    | 25,183,368.51  | 3 年以上  | 4.61                | 25,183,368.51 |
| 合计   | /     | 468,604,071.62 | /      | 85.81               | 35,008,368.51 |

## (11). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√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          | 跌价准备       | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料   | 32,391,893.78 | 761,531.61 | 31,630,362.17 | 27,200,600.47 | 977,272.20   | 26,223,328.27 |
| 库存商品  | 19,980,574.25 |            | 19,980,574.25 | 23,459,238.13 |              | 23,459,238.13 |
| 低值易耗品 |               |            |               | 2,157,174.28  | 67,943.00    | 2,089,231.28  |
| 合计    | 52,372,468.03 | 761,531.61 | 51,610,936.42 | 52,817,012.88 | 1,045,215.20 | 51,771,797.68 |

## (2). 存货跌价准备

√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       |
|-------|--------------|--------|-----------|------------|----|------------|
|       |              | 计提     | 其他        | 转回或转销      | 其他 |            |
| 原材料   | 977,272.20   |        | 39,717.25 | 255,457.84 |    | 761,531.61 |
| 低值易耗品 | 67,943.00    |        |           | 67,943.00  |    |            |
| 合计    | 1,045,215.20 |        | 39,717.25 | 323,400.84 |    | 761,531.61 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (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

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 8、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

## 10、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣税款  | 72,737,390.27  | 74,792,387.04  |
| 预交税费   | 13,458,389.78  | 53,585,116.01  |
| 云南正和债权 | 805,489,022.09 | 856,882,792.65 |
| 合计     | 891,684,802.14 | 985,260,295.70 |

其他说明

云南正和债权期末净值为 805,489,022.09 元，其中余额 896,663,230.14 元、资产减值准备 91,174,208.05 元。期末余额中包含项目投资性债权 507,430,695.00 元、投资性债权利息 245,202,272.07 元、应收股利 121,636,400.00 元，应收过渡期损益 22,393,863.07 元。

云南正和实业有限公司（简称云南正和）系公司于 2010 年 9 月设立的全资子公司，2014 年 12 月 31 日公司与福建融睿实业有限公司就出售云南正和 100%股权事宜签署了《云南正和实业有限公司股权转让协议》，2017 年 8 月，公司与福建融睿实业有限公司进行了股权交割。

债权的形成过程如下：

项目投资性债权及利息：2010 年 8 月 16 日，昆明市西山区人民政府与公司签署《西山区白沙地片区土地一级开发整理合作协议》，按照昆明市土地矿产储备管理办公室的要求对西山区白沙地片区土地进行一级开发整理，该地块土地一级开发整理所需资金由公司负责筹措和垫支，项目估算总投资为 19.04 亿元，预计 2014 年 12 月 31 日完工。公司委托云南正和进行项目具体实施，2012 年 10 月项目正式启动，项目实施资金由公司通过债权投资的方式提供一部分，资金利息率为 7.8%，其他资金由云南正和筹集。截至 2017 年 12 月 31 日，云南正和尚欠公司项目投资性债权本金 507,430,695.00 元，项目投资性债权利息 255,072,961.27 元，2018 年公司对云南正和计提利息 40,129,310.80 元，2018 年 12 月收到云南正和项目投资性债权利息 50,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，云南正和尚欠公司项目投资性债权本金及利息 752,632,967.07 元。

应收股利：2014 年 12 月云南正和宣告分配股息 121,636,400.00 元，但一直未支付，截至 2018 年 12 月 31 日，云南正和尚欠公司股利 121,636,400.00 元。

过渡期损益：公司应收云南正和实业股权处置过渡期的损益金额为 22,393,863.07 元。

债权减值情况：截止日，公司对云南正和债权余额进行了减值测试，按照债权未来可收回金额的现值低于债权余额的金额计提了资产减值损失，当期确认资产减值损失 63,916,944.43 元，累计资产减值准备余额 91,174,208.05 元。

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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           |
| 可供出售债务工具： |                |      |                |                |      |                |
| 可供出售权益工具： | 551,511,409.78 |      | 551,511,409.78 | 723,727,566.16 |      | 723,727,566.16 |
| 按公允价值计量的  | 1,429,746.39   |      | 1,429,746.39   | 161,703,403.55 |      | 161,703,403.55 |
| 按成本计量的    | 550,081,663.39 |      | 550,081,663.39 | 562,024,162.61 |      | 562,024,162.61 |
| 合计        | 551,511,409.78 |      | 551,511,409.78 | 723,727,566.16 |      | 723,727,566.16 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 | 合计            |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 3,944,414.44  |          | 3,944,414.44  |
| 公允价值                | 1,429,746.39  |          | 1,429,746.39  |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -2,514,668.05 |          | -2,514,668.05 |
| 已计提减值金额             |               |          |               |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 账面余额           |               |               |              |                | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|                | 期初             | 本期增加          | 本期减少          | 汇率变动         | 期末             | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 柳州市农村信用合作社     | 37,500,000.00  |               |               |              | 37,500,000.00  |      |      |      |    |               |        |
| 上海泷洲鑫科能源投资有限公司 | 260,000,000.00 |               |               |              | 260,000,000.00 |      |      |      |    |               |        |
| 上海乘祥投资中心(有限合伙) | 104,000,000.00 |               |               |              | 104,000,000.00 |      |      |      |    |               |        |
| 苏克合作开发项目       | 130,634,162.61 | 10,962,802.33 |               | 6,984,698.45 | 148,581,663.39 |      |      |      |    |               |        |
| 深圳正前方私募基金      | 29,890,000.00  |               | 29,890,000.00 |              |                |      |      |      |    |               |        |
| 合计             | 562,024,162.61 | 10,962,802.33 | 29,890,000.00 | 6,984,698.45 | 550,081,663.39 |      |      |      |    | /             |        |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、 长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            | 折现率区间 |
|----------|------------|------|------------|------------|------|------------|-------|
|          | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值       |       |
| 海外员工购房借款 | 497,699.70 |      | 497,699.70 | 509,795.88 |      | 509,795.88 | /     |
| 合计       | 497,699.70 |      | 497,699.70 | 509,795.88 |      | 509,795.88 | /     |

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、 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<br>余额      | 本期增减变动   |               |                     |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额 | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|-----------------|---------------|----------|---------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------|------------------|
|                 |               | 追加<br>投资 | 减少投资          | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |          |                  |
| 一、合营企业          |               |          |               |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
|                 |               |          |               |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
|                 |               |          |               |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
| 小计              |               |          |               |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
| 二、联营企业          |               |          |               |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
| 威海南海碳材<br>料有限公司 | 43,324,346.97 |          | 43,324,346.97 |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
| 小计              | 43,324,346.97 |          | 43,324,346.97 |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |
| 合计              | 43,324,346.97 |          | 43,324,346.97 |                     |              |            |                     |            |    |          |                  |

其他说明

本期本公司之子公司洲际新能科技有限责任公司将其持有的威海南海碳材料有限公司 20%股权全部转让给山东昇昀国际贸易有限公司，期末本公司不再持有威海南海碳材料有限公司的股权。

## 15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋、建筑物           | 合计               |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、期初余额         | 2,235,267,471.78 | 2,235,267,471.78 |
| 二、本期变动         | 51,224,128.22    | 51,224,128.22    |
| 加：外购           |                  |                  |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                  |                  |
| 企业合并增加         |                  |                  |
| 减：处置           |                  |                  |
| 其他转出           |                  |                  |
| 公允价值变动         | 51,224,128.22    | 51,224,128.22    |
| 三、期末余额         | 2,286,491,600.00 | 2,286,491,600.00 |

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 账面价值         | 未办妥产权证书原因 |
|------------------------|--------------|-----------|
| 广西柳州谷埠街国际商城一层沿街商业用房共两间 | 8,046,900.00 | 正在办理      |

### 其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产公允价值增减变动情况

①根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字（2019）第 302 号《洲际油气股份有限公司编制财务报告所涉及的投资性房地产公允价值评估项目资产评估报告》，本公司持有的位于广西柳州谷埠街国际商城负一层至三层部分商业房地产、以及柳州惠能资产管理有限公司持有的位于广西柳州谷埠街国际商场一层 5 间沿街商业用房资产，总建筑面积 128,884.42 平方米，其中 2018 年 12 月 31 日的本公司所有的相关投资性房地产公允价值为 2,119,976,600.00 元，较 2017 年 12 月 31 日增值 48,671,507.49 元；柳州惠能资产管理有限公司的投资性房地产公允价值为 15,762,900.00 元，较 2017 年 12 月 31 日增值 1,705,534.00 元。

②根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字（2019）第 303 号《洲际油气股份有限公司编制财务报告所涉及的投资性房地产公允价值评估项目资产评估报告》，天津天誉轩置业有限公司持有的位于北京市丰台区南方庄 2 号院 2 号楼房地产，为 1 幢三层的配套商业楼，总建筑面积 5630 平方米，经采用市场法评估后，其于 2018 年 12 月 31 日的市场价值 150,752,100.00 元，较 2017 年 12 月 31 日增值 847,086.73 元。

## 16、 固定资产

总表情况

### (1). 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             |
|------|---------------|------------------|
| 固定资产 | 69,818,078.08 | 1,133,009,342.64 |
| 合计   | 69,818,078.08 | 1,133,009,342.64 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 机器设备           | 专用设备           | 电子设备         | 办公设备、器具及家具    | 土地            | 合计               |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |               |                |                |              |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 476,319,752.63 | 25,104,921.89 | 171,973,660.71 | 603,588,531.39 | 3,758,113.23 | 12,233,044.58 | 16,099,614.82 | 1,309,077,639.25 |
| 2. 本期增加金额  | 74,682,444.35  | 2,672,224.03  | 81,292,265.29  | 4,597,479.74   | 176,982.21   | 30,969,558.38 |               | 194,390,954.00   |
| (1) 购置     | 2,514,479.74   | 2,079,828.82  | 630,168.79     | 4,597,479.74   | 176,982.21   | 992,060.44    |               | 10,990,999.74    |
| (2) 在建工程转入 | 72,167,964.61  | 592,395.21    | 80,662,096.50  |                |              | 29,977,497.94 |               | 183,399,954.26   |
| (3) 企业合并增加 |                |               |                |                |              |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 500,959,801.12 | 11,478,311.58 | 226,867,876.58 | 601,811,783.27 | 10,272.32    | 32,601,766.60 | 12,153,469.76 | 1,385,883,281.23 |
| (1) 处置或报废  |                | 261,564.59    | 531,513.63     |                | 10,272.32    | 162,492.07    |               | 965,842.61       |
| (2) 其他减少   | 500,959,801.12 | 11,216,746.99 | 226,336,362.95 | 601,811,783.27 |              | 32,439,274.53 | 12,153,469.76 | 1,384,917,438.62 |
| 汇率变动       | -3,922,276.89  | 910,232.79    | -116,545.97    | -6,374,227.86  | 9,523.50     | 516,821.17    | 25,747.48     | -8,950,725.78    |
| 4. 期末余额    | 46,120,118.97  | 17,209,067.13 | 26,281,503.45  | 0.00           | 3,934,346.62 | 11,117,657.53 | 3,971,892.54  | 108,634,586.24   |
| 二、累计折旧     |                |               |                |                |              |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 21,233,630.72  | 15,896,282.06 | 25,742,727.72  | 105,511,535.52 | 2,474,752.35 | 5,209,368.24  |               | 176,068,296.61   |
| 2. 本期增加金额  | 18,077,914.22  | 3,203,979.82  | 21,396,027.97  | 6,751,636.03   | 513,878.92   | 2,637,375.73  |               | 52,580,812.69    |
| (1) 计提     | 18,077,914.22  | 3,203,979.82  | 21,396,027.97  | 6,751,636.03   | 513,878.92   | 2,637,375.73  |               | 52,580,812.69    |
| 3. 本期减少金额  | 33,583,060.95  | 2,573,128.17  | 40,473,508.74  | 110,758,579.04 | 10,308.59    | 2,635,423.47  |               | 190,034,008.96   |
| (1) 处置或报废  |                | 55,082.94     | 456,971.93     |                | 10,308.59    | 103,712.16    |               | 626,075.62       |
| (2) 其他减少   | 33,583,060.95  | 2,518,045.23  | 40,016,536.81  | 110,758,579.04 |              | 2,531,711.31  |               | 189,407,933.34   |
| 汇率变动       | 305,863.01     | 569,074.59    | 353,182.22     | -1,504,592.51  | 5,192.66     | 472,687.85    |               | 201,407.82       |
| 4. 期末余额    | 6,034,347.00   | 17,096,208.30 | 7,018,429.17   |                | 2,983,515.34 | 5,684,008.35  |               | 38,816,508.16    |
| 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 | 40,085,771.97  | 112,858.83   | 19,263,074.28  | 0.00           | 950,831.28   | 5,433,649.18 | 3,971,892.54  | 69,818,078.08    |
| 2. 期初账面价值 | 455,086,121.91 | 9,208,639.83 | 146,230,932.99 | 498,076,995.87 | 1,283,360.88 | 7,023,676.34 | 16,099,614.82 | 1,133,009,342.64 |

(1) 本期折旧额 52,580,812.69 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 183,399,954.26 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 26,438,681.78 元。

(2) 本期其他减少 189,407,933.34 元，系本公司处置 Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd 及其子公司 Petroleum LLP，自 2018 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围所致。

(3) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末无暂时闲置、融资租赁租入、经营租赁租出及无未办妥产权证书的固定资产。

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、 在建工程

## 总表情况

## (1). 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           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 244,174,734.47 | 450,810,046.12 |
| 合计   | 244,174,734.47 | 450,810,046.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (2). 在建工程情况

√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           |
| 热蒸汽车间工程  |                |      |                | 168,858,615.45 |      | 168,858,615.45 |
| 莫斯科耶钻井工程 | 84,739,130.29  |      | 84,739,130.29  | 97,768,834.98  |      | 97,768,834.98  |
| 奥盖钻井工程   | 117,143,716.67 |      | 117,143,716.67 | 102,090,080.09 |      | 102,090,080.09 |
| 卡拉钻井工程   | 8,309,853.02   |      | 8,309,853.02   | 14,716,776.43  |      | 14,716,776.43  |
| 马亨钻井工程   | 11,857,855.92  |      | 11,857,855.92  | 27,377,757.82  |      | 27,377,757.82  |
| 东科钻井工程   | 1,220,272.22   |      | 1,220,272.22   | 1,226,231.04   |      | 1,226,231.04   |
| 其他工程     | 20,903,906.35  |      | 20,903,906.35  | 38,771,750.31  |      | 38,771,750.31  |
| 合计       | 244,174,734.47 |      | 244,174,734.47 | 450,810,046.12 |      | 450,810,046.12 |

## (3). 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     | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期转入油气资产       | 本期其他减少       | 汇率变动          | 期末余额           |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 东科钻井工程   | 1,226,231.04   | 2,262,366.32   |                | 2,355,424.09   |              | 87,098.95     | 1,220,272.22   |
| 卡拉钻井工程   | 14,716,776.43  | 48,928,645.83  | 867,466.89     | 53,475,964.71  | 1,577,143.74 | 585,006.10    | 8,309,853.02   |
| 马亨钻井工程   | 27,377,757.82  | 49,425,797.07  | 487,145.06     | 64,820,289.20  | 455,952.62   | 817,687.91    | 11,857,855.92  |
| 莫斯科耶钻井工程 | 97,768,834.98  | 139,589,943.33 | 3,532,045.46   | 152,293,917.41 | 1,073,440.15 | 4,279,755.00  | 84,739,130.29  |
| 奥盖钻井工程   | 102,090,080.09 | 87,259,398.55  |                | 77,701,083.65  |              | 5,495,321.68  | 117,143,716.67 |
| 热蒸汽车间工程  | 168,858,615.45 | 2,765,142.73   | 170,353,902.16 |                |              | -1,269,856.02 |                |
| 卡拉套钻井工程  |                | 968,586.59     | 56,974.69      | 911,611.90     |              |               |                |
| 其他工程     | 38,771,750.31  | 9,573,247.67   | 8,102,420.00   | 15,525,989.85  | 4,882,823.22 | 1,070,141.44  | 20,903,906.35  |
| 合计       | 450,810,046.12 | 340,773,128.09 | 183,399,954.26 | 367,084,280.81 | 7,989,359.73 | 11,065,155.06 | 244,174,734.47 |

说明：本期其他减少 7,989,359.73 元，系本公司处置 Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd 及其子公司 Petroleum LLP，自 2018 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围所致。

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□ 适用 √ 不适用

**18、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**19、 油气资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 探明矿区权益           | 未探明矿区权益          | 井及相关设施           | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值    |                  |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   | 4,221,763,057.25 | 2,839,008,586.59 | 1,975,065,247.66 | 9,035,836,891.50 |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  | 391,460,083.70   | 391,460,083.70   |
| (1) 外购    |                  |                  | 24,375,802.89    | 24,375,802.89    |
| (2) 自行建造  |                  |                  | 367,084,280.81   | 367,084,280.81   |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  | 5,431,584.09     | 5,431,584.09     |
| (1) 处置    |                  |                  | 5,431,584.09     | 5,431,584.09     |
| 汇率变动      | 95,177,804.27    | 84,907,797.72    | 143,984,247.61   | 324,069,849.60   |
| 4. 期末余额   | 4,316,940,861.52 | 2,923,916,384.31 | 2,505,077,994.88 | 9,745,935,240.71 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   | 622,388,125.20   | /                | 384,489,837.95   | 1,006,877,963.15 |
| 2. 本期增加金额 | 176,052,313.47   | /                | 175,981,480.95   | 352,033,794.42   |
| (1) 计提    | 176,052,313.47   | /                | 175,981,480.95   | 352,033,794.42   |
| 3. 本期减少金额 |                  | /                | 68,440.33        | 68,440.33        |
| (1) 处置    |                  | /                | 68,440.33        | 68,440.33        |
| 汇率变动      | 44,684,464.34    | /                | 56,093,404.95    | 100,777,869.29   |
| 4. 期末余额   | 843,124,903.01   | /                | 616,496,283.52   | 1,459,621,186.53 |
| 三、减值准备    |                  |                  |                  |                  |
| 1. 期初余额   |                  |                  |                  |                  |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |                  |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |                  |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |                  |                  |
| (1) 处置    |                  |                  |                  |                  |
| 4. 期末余额   |                  |                  |                  |                  |
| 四、账面价值    |                  |                  |                  |                  |
| 1. 期末账面价值 | 3,473,815,958.51 | 2,923,916,384.31 | 1,888,581,711.36 | 8,286,314,054.18 |
| 2. 期初账面价值 | 3,599,374,932.05 | 2,839,008,586.59 | 1,590,575,409.71 | 8,028,958,928.35 |

其他说明：

期末未发现油气资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 20、 无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 办公软件          | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 10,040,593.65 | 10,040,593.65 |
| 2. 本期增加金额 | 919,860.62    | 919,860.62    |
| (1) 购置    | 919,860.62    | 919,860.62    |
| 3. 本期减少金额 | 1,708,713.39  | 1,708,713.39  |
| (1) 处置    | 1,708,713.39  | 1,708,713.39  |
| 汇率变动      | 171,158.83    | 171,158.83    |
| 4. 期末余额   | 9,422,899.71  | 9,422,899.71  |
| 二、累计摊销    |               |               |
| 1. 期初余额   | 3,123,751.45  | 3,123,751.45  |
| 2. 本期增加金额 | 1,113,370.43  | 1,113,370.43  |
| (1) 计提    | 1,113,370.43  | 1,113,370.43  |
| 3. 本期减少金额 | 908,794.24    | 908,794.24    |
| (1) 处置    | 908,794.24    | 908,794.24    |
| 汇率变动      | 93,775.85     | 93,775.85     |
| 4. 期末余额   | 3,422,103.49  | 3,422,103.49  |
| 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 | 6,000,796.22  | 6,000,796.22  |
| 2. 期初账面价值 | 6,916,842.20  | 6,916,842.20  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、开发支出

□适用 √不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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 | 其他           | 处置             | 其他 |      |
| 运输公司            | 354,142,452.86 |         | 4,465,938.93 | 358,608,391.79 |    |      |
| 合计              | 354,142,452.86 |         | 4,465,938.93 | 358,608,391.79 |    |      |

说明：

1、本期增加-其他，系汇率变动产生的影响；

2、本期减少 358,608,391.79 元，系本公司处置 Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd 及其子公司 Petroleum LLP，自 2018 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围所致。

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、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       | 汇率变动       | 期末余额         |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| 装修支出        | 14,538,785.77 | 2,850,957.26 | 8,979,172.71  |              |            | 8,410,570.32 |
| 租赁费         | 119,253.66    | 78,666.99    | 24,153.91     |              | 8,029.33   | 181,796.07   |
| 银行借款<br>手续费 | 3,057,315.80  |              | 340,556.91    | 2,677,898.69 | -38,860.20 |              |
| 保险费用        | 4,413,415.53  |              | 4,413,415.53  |              |            |              |
| 其他          | 680,695.10    | 301,778.01   | 408,733.04    |              | 30,300.53  | 604,040.60   |
| 合计          | 22,809,465.86 | 3,231,402.26 | 14,166,032.10 | 2,677,898.69 | -530.34    | 9,196,406.99 |

其他说明：

本期其他减少 2,677,898.69 元，系本公司处置 Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd 及其子公司 Petroleum LLP，自 2018 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围所致。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 坏账准备的所得税影响     | 126,467,868.55   | 31,386,206.97  | 43,729,023.72    | 10,751,966.09  |
| 存货跌价准备的所得税影响   | 761,531.75       | 152,306.35     | 1,101,104.26     | 220,220.84     |
| 长期应付款的所得税影响    | 69,661,799.48    | 13,932,359.90  | 33,717,132.93    | 6,743,426.59   |
| 应付税金的所得税影响     | 157,306,365.97   | 35,995,268.83  | 122,335,199.08   | 28,241,541.83  |
| 其他应付债务的所得税影响   | 18,811,995.85    | 4,421,011.95   | 23,542,146.53    | 5,414,177.70   |
| 预提费用的所得税影响     | 6,755,404.68     | 1,688,851.17   | 5,007,162.26     | 1,251,790.57   |
| 应付职工薪酬的所得税影响   |                  |                | 4,646,538.25     | 929,307.65     |
| 预计负债的所得税影响     | 79,605,403.57    | 17,967,289.88  | 30,335,335.04    | 7,276,946.42   |
| 可弥补亏损的所得税影响    | 754,127,984.38   | 183,766,202.29 | 738,506,185.89   | 179,729,103.10 |
| 固定资产折旧计提的所得税影响 |                  |                | 657,238.01       | 131,447.60     |
| 合计             | 1,213,498,354.23 | 289,309,497.34 | 1,003,577,065.97 | 240,689,928.39 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额             |                  | 期初余额             |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债          | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债          |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产  | 117,920,870.29   | 29,480,217.57    | 77,917,247.14    | 19,479,311.79    |
| 固定资产以及油气资产引起的纳税差异      | 6,918,568,365.03 | 1,872,526,100.64 | 7,218,568,458.90 | 1,931,307,935.07 |
| 以公允价值计量的投资性房地产引起的应纳税差异 | 807,516,009.96   | 201,879,002.49   | 755,686,363.78   | 188,921,590.95   |
| 投资性房地产累计折旧引起的应纳税差异     | 594,235,687.88   | 148,558,921.97   | 538,468,979.76   | 134,617,244.94   |
| 其他应付债务的所得税影响           |                  |                  | 90,385.21        | 18,077.04        |
| 预付税金的所得税影响             |                  |                  | 4,177,633.58     | 835,526.72       |
| 合计                     | 8,438,240,933.16 | 2,252,444,242.67 | 8,594,909,068.37 | 2,275,179,686.51 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 25,610,117.34  | 1,487,500.00   |
| 可抵扣亏损    | 657,070,685.95 | 512,821,063.00 |
| 合计       | 682,680,803.29 | 514,308,563.00 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 | 58,402.06      | 58,402.06      |    |
| 2020 | 6,044,179.92   | 6,044,179.92   |    |
| 2021 | 1,983,642.65   | 1,983,642.65   |    |
| 2022 | 14,418,101.36  | 14,418,101.36  |    |
| 2023 | 21,183,678.69  |                |    |
| 2024 | 21,293,531.90  | 21,293,531.90  |    |
| 2025 | 225,358,793.96 | 225,358,793.96 |    |
| 2026 | 77,860,315.56  | 77,860,315.56  |    |
| 2027 | 204,191,703.04 | 162,676,657.25 |    |
| 2028 | 77,546,850.60  |                |    |
| 永久   | 7,131,486.21   | 3,127,438.34   |    |
| 合计   | 657,070,685.95 | 512,821,063.00 | /  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**25、其他非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 股权收购预付款 | 15,561,020.00 | 9,561,020.00 |
| 合计      | 15,561,020.00 | 9,561,020.00 |

其他说明：

本公司之子公司洲际新能科技有限责任公司拟收购境外公司 Ambri Inc. 股权，新能科技根据 Ambri Inc. 项目完成情况分三个阶段对其进行注资。上期新能科技预付 140 万美元作为第一阶段 1000 万美元股权款的定金。

2018 年 12 月 19 日，本公司之子公司洲际新能科技有限责任公司与陈仲伟团队、安徽中鼎控股（集团）股份有限公司签署合作协议，合作投资 48V 启停电源电池及材料技术延伸，协议约定拟成立合资公司注册资金 1.5 亿元，其中，新能科技占股 65%。本期新能科技按照约定支付首期投资款 600 万元。

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 质押借款   | 253,900,000.00   | 580,610,000.00   |
| 抵押借款   | 1,020,000,000.00 | 548,900,000.00   |
| 保证借款   | 214,000,000.00   | 433,300,000.00   |
| 信用借款   | 862,994,733.33   | 60,000,000.00    |
| 抵押保证借款 |                  | 500,000,000.00   |
| 合 计    | 2,350,894,733.33 | 2,122,810,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,493,694,733.33 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

展期的短期借款情况：本期末展期的短期借款总额为 720,000,000.00 元。

| 借款单位     | 金额（人民币元）       | 起始日       | 到期日       | 展期后到期日    | 利率    |
|----------|----------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 兴业银行海口分行 | 170,000,000.00 | 2017/9/26 | 2018/9/25 | 2019/9/24 | 6.00% |
| 兴业银行海口分行 | 330,000,000.00 | 2017/9/27 | 2018/9/26 | 2019/9/24 | 6.00% |
| 建设银行海南分行 | 220,000,000.00 | 2018/3/16 | 2019/3/16 | 2020/3/16 | 4.35% |
| 合计       | 720,000,000.00 |           |           |           |       |

## 27、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

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 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           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 |                |                |
| 应付账款 | 103,591,501.90 | 234,311,313.63 |
| 合 计  | 103,591,501.90 | 234,311,313.63 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (2). 应付票据列示

□适用 √不适用

## 应付账款

## (3). 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           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 99,187,018.43  | 188,220,683.39 |
| 1-2 年（含 2 年） | 3,966,893.11   | 45,369,234.72  |
| 2-3 年（含 3 年） | 437,590.36     | 693,395.52     |
| 3 年以上        |                | 28,000.00      |
| 合计           | 103,591,501.90 | 234,311,313.63 |

## (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 公司 1 | 4,733,473.13 | 工程款未结算    |
| 合计   | 4,733,473.13 | /         |

## 其他说明

□适用 √不适用

## 30、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          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 21,342,301.01 | 47,437,804.26 |
| 1-2 年（含 2 年） |               | 407,473.96    |
| 2-3 年（含 3 年） |               | 504,273.89    |
| 3 年以上        | 481,405.16    |               |
| 合计           | 21,823,706.17 | 48,349,552.11 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

### 31、 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           | 其他减少          | 汇率变动       | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 24,498,455.74 | 214,174,433.28 | 216,276,101.99 | 10,218,619.58 | -35,807.20 | 12,142,360.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,583,249.41  | 16,858,748.16  | 16,670,442.62  | 527,914.66    | 38,858.81  | 1,282,499.10  |
| 合计             | 26,081,705.15 | 231,033,181.44 | 232,946,544.61 | 10,746,534.24 | 3,051.61   | 13,424,859.35 |

#### (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           | 其他减少          | 汇率变动       | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 23,419,256.82 | 205,049,636.62 | 207,003,376.10 | 10,051,521.57 | -42,923.96 | 11,371,071.81 |
| 二、职工福利费       |               | 823,880.53     | 823,880.53     |               |            |               |
| 三、社会保险费       | 503,120.25    | 5,595,319.07   | 5,610,286.08   | 167,098.01    | 7,116.76   | 328,171.99    |
| 其中：医疗保险费      | 150,412.32    | 2,180,554.10   | 2,200,231.24   | 7,716.96      |            | 123,018.22    |
| 工伤保险费         | 8,999.72      | 88,103.34      | 87,714.85      | 256.04        |            | 9,132.17      |
| 生育保险费         | 10,175.41     | 172,562.70     | 173,890.51     | 512.08        |            | 8,335.52      |
| 国外员工社会保险费     | 333,532.80    | 3,154,098.93   | 3,148,449.48   | 158,612.93    | 7,116.76   | 187,686.08    |
| 四、住房公积金       | 141,940.72    | 2,682,322.40   | 2,820,369.12   |               |            | 3,894.00      |
| 四、住房公积金       | 434,137.95    | 23,274.66      | 18,190.16      |               |            | 439,222.45    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               |                |                |               |            |               |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |            |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |            |               |
| 合计            | 24,498,455.74 | 214,174,433.28 | 216,276,101.99 | 10,218,619.58 | -35,807.20 | 12,142,360.25 |

## (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          | 其他减少       | 汇率变动      | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,569,954.03 | 16,686,008.31 | 16,496,887.34 | 527,294.66 | 38,858.81 | 1,270,639.15 |
| 2、失业保险费  | 13,295.38    | 172,739.85    | 173,555.28    | 620.00     |           | 11,859.95    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |            |           |              |
| 合计       | 1,583,249.41 | 16,858,748.16 | 16,670,442.62 | 527,914.66 | 38,858.81 | 1,282,499.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

**32、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 14,062,236.23  | 10,071,548.52  |
| 企业所得税   | 6,712,342.39   | 13,595,458.55  |
| 个人所得税   | 3,845,977.96   | 2,839,527      |
| 城市维护建设税 | 29,802.00      | 38,697.55      |
| 出口收益税   | 93,253,173.81  | 65,148,531.88  |
| 矿产资源补偿费 | 48,415,150.48  | 26,127,529.60  |
| 超额利润税   | 30,651,160.81  | 14,991,989.41  |
| 房产税     | 890,671.07     | 1,171,247.52   |
| 其他      | 1,593,002.26   | 2,672,737.86   |
| 合计      | 199,453,517.01 | 136,657,267.89 |

其他说明：

无

**33、 其他应付款**

总表情况

(1). 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             |
|-------|----------------|------------------|
| 应付利息  | 204,283,905.54 | 63,879,540.13    |
| 其他应付款 | 469,370,693.96 | 1,045,890,451.82 |
| 合计    | 673,654,599.50 | 1,109,769,991.95 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(2). 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          |
|----------|----------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 172,951,827.27 | 9,321,652.29  |
| 长期借款应付利息 | 31,332,078.27  | 54,557,887.84 |
| 小计       | 204,283,905.54 | 63,879,540.13 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付股利

## (3). 分类列示

□适用 √不适用

## 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     | 410,508,914.95 | 871,279,886.74   |
| 保证金     | 43,912,830.91  | 165,988,719.60   |
| 预提成本、费用 | 12,367,388.49  | 5,007,162.26     |
| 其他      | 2,581,559.61   | 2,566,503.06     |
| 股权收购款尾款 |                | 1,048,180.16     |
| 合计      | 469,370,693.96 | 1,045,890,451.82 |

## (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 |
|-----|---------------|-----------|
| 公司1 | 14,438,054.82 | 项目未完结     |
| 公司2 | 10,000,000.00 | 项目未完结     |
| 合计  | 24,438,054.82 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

## 34、 持有待售负债

□适用 √不适用

## 35、 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  | 1,400,997,641.05 | 1,409,931,583.92 |
| 1年内到期的应付债券  |                  | 887,357,012.70   |
| 1年内到期的长期应付款 | 8,533,632.94     | 10,353,870.24    |
| 合计          | 1,409,531,273.99 | 2,307,642,466.86 |

其他说明：

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

## 36、 其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 37、 长期借款

#### (1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 86,130,000.00    | 580,000,000.00   |
| 抵押借款 | 1,778,839,513.84 | 1,679,276,230.78 |
| 保证借款 | 144,000,000.00   |                  |
| 信用借款 | 93,200,000.00    | 71,917,987.64    |
| 合 计  | 2,102,169,513.84 | 2,331,194,218.42 |

注：

1、相关的抵押质押情况参见本财务报表附注七、70“所有权或使用权受到限制的资产”；

2、外币长期借款情况详见附注七、71“外币货币性项目”之说明。

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

### 38、 应付债券

#### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 39、 长期应付款

## 总表情况

## (1). 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 34,677,677.74 | 38,420,817.19 |
| 专项应付款 |               |               |
| 合计    | 34,677,677.74 | 38,420,817.19 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (2). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 历史成本偿还义务 | 17,639,880.03 | 21,432,399.21 |
| 社会基础设施义务 | 17,037,797.71 | 16,988,417.98 |
| 小 计      | 34,677,677.74 | 38,420,817.19 |

其他说明：

长期应付款中的历史成本偿还义务明细

| 项 目        | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 应付成本偿还义务   | 22,774,878.91 | 28,756,422.85 |
| 其中：东科阿尔纳油田 |               | 410,573.70    |
| 马亭油田       | 1,704,787.58  | 3,752,786.43  |
| 莫斯科耶油田     | 12,921,094.76 | 15,196,215.84 |
| 卡拉套油田      |               | 345,427.35    |
| 道勒塔利油田     | 8,148,996.57  | 9,051,419.53  |
| 减：未确认融资费用  | 5,134,998.88  | 7,324,023.64  |
| 其中：东科阿尔纳油田 |               | 410,573.71    |
| 马亭油田       | 186,012.42    | 524,389.74    |
| 莫斯科耶油田     | 2,847,678.46  | 3,747,733.08  |
| 卡拉套油田      |               | 60,909.46     |
| 道勒塔利油田     | 2,101,308.00  | 2,580,417.65  |
| 合 计        | 17,639,880.03 | 21,432,399.21 |

[注]：(1) 根据东科-阿尔纳油田地下资源使用合同中 2003 年 1 月 30 日签订的购买地质信息的 910 号协议及 2004 年 12 月 9 日签订的补充协议约定，子公司马腾公司负有偿还特定历史成本的义务。该历史成本系哈萨克斯坦共和国政府在东科-阿尔纳油田的勘探项目上发生的历史成本。根据协议约定，子公司马腾公司在东科-阿尔纳油田开采完毕时共需承担 3,004,510.00 美元的历史成本。

根据 2012 年 5 月与哈萨克斯坦共和国政府签订的 2092 号协议，子公司马腾公司负有偿还哈萨克斯坦政府在马亭油田勘探项目上发生的成本支出。根据协议约定，子公司马腾公司在马亭油田开采完毕时共需承担 860,869,454.00 坚戈的历史成本。

根据莫斯科耶油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 809 号协议约定, 子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。该历史成本系哈萨克斯坦共和国政府在莫斯科耶油田的勘探项目上发生的历史成本。根据协议约定, 子公司克山公司在莫斯科耶油田开采完毕时共需承担 5,921,330.00 美元的历史成本。

根据卡拉套油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 811 号协议约定, 子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。根据协议约定, 子公司克山公司在卡拉套油田开采完毕时共需承担 1,089,990.00 美元的历史成本。

根据道勒塔利油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 810 号协议约定, 子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。根据第 810 号协议, 子公司克山公司在道勒塔利油田开采完毕时共需承担 1,428,080.00 美元的历史成本。

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

(3)长期应付款中社会基础设施义务明细

| 项 目         | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付社会基础设施义务  | 29,329,372.52 | 30,057,345.48 |
| 其中: 卡拉阿尔纳油田 | 1,372,640.00  | 1,633,550.00  |
| 东科阿尔纳油田     | 160,772.52    | 196,051.48    |
| 莫斯科耶油田      | 22,648,560.00 | 23,000,384.00 |
| 卡拉套油田       | 5,147,400.00  | 5,227,360.00  |
| 道勒塔利油田      |               |               |
| 减: 未确认融资费用  | 12,291,574.81 | 13,068,927.50 |
| 其中: 卡拉阿尔纳油田 | 273,260.64    | 369,170.73    |
| 东科阿尔纳油田     | 74,434.22     | 79,429.21     |
| 莫斯科耶油田      | 9,732,400.57  | 10,283,561.86 |
| 卡拉套油田       | 2,211,479.38  | 2,336,765.70  |
| 道勒塔利油田      |               |               |
| 合 计         | 17,037,797.71 | 16,988,417.98 |

[注]根据地下资源使用合同及相关的补充协议, 子公司马腾公司对阿特劳地区的基础设施建设负有提供资金的义务, 在开采期内卡拉-阿尔纳油田每年需承担 5 万美元的社会基础设施义务, 东科-阿尔纳油田每年需承担 100 万坚戈的社会基础设施义务; 子公司克山公司对阿特劳地区的基础设施建设负有提供资金的义务, 在开采期内莫斯科耶油田每年需承担 24 万美元的社会基础设施义务, 卡拉套油田每年需承担 5 万美元的社会基础设施义务。社会基础设施义务在开采期内按年支付, 在初始确认时按照折现后的金额增加油气资产的成本, 同时增加长期应付款。未来一年内需支付的部分自长期应付款转入一年内到期的非流动负债。历史成本偿还义务和社会基础设施义务折现时采用的折现率子公司马腾公司为 7%, 子公司克山公司为 8%。

(4)期末无长期应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

#### 专项应付款

##### (3). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

**40、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**41、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 期末余额          | 形成原因    |
|------|---------------|---------------|---------|
| 弃置义务 | 41,569,473.57 | 58,772,129.29 | 与油气资产相关 |
| 合计   | 41,569,473.57 | 58,772,129.29 | /       |

其他说明

截至2018年12月31日，子公司马腾公司位于卡拉阿尔纳、东科阿尔纳和马亨油田的380口油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中卡拉阿尔纳油田预计生产结束时间为2032年、东科阿尔纳为2023年、马亨为2029年。截至2018年12月31日，预期未来现金流的义务按照7%的折现率折现后的负债为1,723,802,279.05坚戈。

截至2018年12月31日，子公司克山公司位于莫斯科耶、卡拉套和道勒塔利油田的114口油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中莫斯科耶油田预计生产结束时间为2024年、卡拉套为2020年、道勒塔利为2034年。截至2018年12月31日，预期未来现金流的义务按照8%的折现率折现后的负债为1,566,244,940.00坚戈。

**42、 递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 43、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

#### 44、股本

☒适用 ☐不适用

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 | 2,263,507,518.00 |             |    |       |    |    | 2,263,507,518.00 |

其他说明：

无

#### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 46、资本公积

☒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             |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）   | 2,383,980,331.73 |      |      | 2,383,980,331.73 |
| 其他资本公积       | 68,559,946.02    |      |      | 68,559,946.02    |
| 其中：原制度资本公积转入 | 19,818,580.43    |      |      | 19,818,580.43    |
| 合 计          | 2,452,540,277.75 |      |      | 2,452,540,277.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 47、库存股

☐适用 ☒不适用

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期初<br>余额       | 本期发生金额        |                            |             |               |               | 期末<br>余额      |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                          |                | 本期所得税前<br>发生额 | 减：前期计入其<br>他综合收益当<br>期转入损益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属于母<br>公司  | 税后归属于少<br>数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益        |                |               |                            |             |               |               |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额         |                |               |                            |             |               |               |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益         |                |               |                            |             |               |               |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益         | -94,993,845.81 | 97,365,943.30 |                            |             | 93,689,782.98 | 3,676,160.32  | -1,304,062.83 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益       |                |               |                            |             |               |               |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益         | -30,713,478.88 | 28,198,810.83 |                            |             | 28,198,810.83 |               | -2,514,668.05 |
| 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               | -70,455,377.78 | 69,167,132.47 |                            |             | 65,490,972.15 | 3,676,160.32  | -4,964,405.63 |
| 存货转入投资性房地产转换日公允价值与账面价值差异 | 6,175,010.85   |               |                            |             |               |               | 6,175,010.85  |
| 其他综合收益合计                 | -94,993,845.81 | 97,365,943.30 |                            |             | 93,689,782.98 | 3,676,160.32  | -1,304,062.83 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**49、 专项储备**

□适用 √不适用

**50、 盈余公积**

√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          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,483,179.95 |      |      | 49,483,179.95 |
| 合计     | 49,483,179.95 |      |      | 49,483,179.95 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**51、 未分配利润**

√适用 □不适用

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           | 441,109,194.96 | 690,220,565.84  |
| 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            | 441,109,194.96 | 690,220,565.84  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 69,625,085.41  | -226,476,295.70 |
| 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               |                | 22,635,075.18   |
| 转作股本的普通股股利            |                |                 |
|                       |                |                 |
| 期末未分配利润               | 510,734,280.37 | 441,109,194.96  |

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。

**52、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,326,314,212.13 | 1,090,340,974.82 | 2,851,110,839.32 | 1,297,646,194.75 |

|    |                  |                  |                  |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 3,326,314,212.13 | 1,090,340,974.82 | 2,851,110,839.32 | 1,297,646,194.75 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

**53、税金及附加**

√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          |
|---------|----------------|----------------|
| 出口收益税   | 383,303,339.94 | 175,519,789.56 |
| 出口关税    | 334,118,297.43 | 204,529,110.47 |
| 房产税     | 5,038,793.04   | 5,644,134.25   |
| 土地使用税   | 270,203.80     | 158,023.70     |
| 城市维护建设税 | 218,168.57     | 386,149.21     |
| 印花税     | 33,597.90      | 237,472.15     |
| 其他      | 218,491.93     | 442,597.93     |
| 合计      | 723,200,892.61 | 386,917,277.27 |

其他说明：

计缴标准详见本附注

**54、销售费用**

√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          |
|----------|----------------|----------------|
| 原油的制备及运输 | 241,011,356.88 | 194,187,379.17 |
| 职工薪酬     | 3,088,024.60   | 2,405,406.53   |
| 防护费      | 2,317,736.41   | 2,052,775.61   |
| 滞期停泊费    |                | 2,470,248.72   |
| 其他       | 5,136,072.64   | 5,759,912.03   |
| 合计       | 251,553,190.53 | 206,875,722.06 |

其他说明：

无

**55、管理费用**

√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          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 134,358,499.17 | 130,019,009.70 |
| 行政性支出 | 33,887,053.35  | 41,682,712.58  |
| 中介服务费 | 26,119,228.34  | 40,393,647.20  |
| 折旧摊提费 | 13,613,480.49  | 13,370,484.63  |
| 差旅费   | 11,027,345.43  | 9,235,073.01   |
| 税金    | 10,587,392.51  | 10,160,972.77  |
| 业务招待费 | 4,209,121.28   | 3,165,437.85   |
| 交通费   | 2,460,554.84   | 1,990,137.49   |
| 广告费   | 933,133.50     | 2,326,276.20   |
| 其他    | 1,517,411.25   | 3,141,304.60   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 238,713,220.16 | 255,485,056.03 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：  
无

#### 56、 研发费用

√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        |
|------|-------|--------------|
| 职工薪酬 |       | 4,585,523.89 |
| 合计   |       | 4,585,523.89 |

其他说明：  
无

#### 57、 财务费用

√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          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 569,767,225.83 | 681,445,283.44 |
| 减：利息收入 | -59,150,907.44 | -59,596,323.67 |
| 汇兑损益   | -61,925,815.46 | 30,387,850.26  |
| 手续费支出  | 705,016.42     | 17,323,726.84  |
| 其他融资费用 | 105,816,338.21 | 30,118,215.08  |
| 合计     | 555,211,857.56 | 699,678,751.95 |

其他说明：  
无

#### 58、 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   | 105,722,331.57 | 37,665,999.02 |
| 二、存货跌价损失 | -255,457.84    | 71,551.28     |
| 合计       | 105,466,873.73 | 37,737,550.30 |

其他说明：  
无

#### 59、 其他收益

√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 |
|------------|------------|-------|
| 个人所得税手续费返还 | 151,324.60 |       |
| 合计         | 151,324.60 |       |

其他说明：

无

#### 60、 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    |                | 1,324,346.97   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | -32,524,341.94 | 4,848,395.26   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益  | 748.02         | 1,634,825.40   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 19,585,298.67  | -22,713,801    |
| 其他投资收益            |                | 910.10         |
| 合计                | -12,938,295.25 | -14,905,323.27 |

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

| 被投资单位       | 本期数 | 上年数          | 本期比上年增减变动的原因 |
|-------------|-----|--------------|--------------|
| 威海南海碳材料有限公司 |     | 1,324,346.97 | 处置           |

#### 61、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,003,623.15 | 14,104,287.71 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | 40,003,623.15 | 14,104,287.71 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产          | 51,224,128.22 | 13,578,737.58 |
| 其他                      |               |               |
| 合计                      | 91,227,751.37 | 27,683,025.29 |

其他说明：

本期衍生金融工具产生的公允价值变动收益 40,003,623.15 元，其中确认的债券收益 28,833,431.43 元，汇率变动收益 11,170,191.72 元。

#### 62、 资产处置收益

√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       |
|------|-------------|-------------|
| 固定资产 | -9,151.84   | -585,433.28 |
| 油气资产 | -95,932.78  |             |
| 合计   | -105,084.62 | -585,433.28 |

其他说明：

无

#### 63、 营业外收入

营业外收入情况

√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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助     | 5,703,272.98 | 9,141,744.70  | 5,703,272.98  |
| 罚没及违约金收入 | 205,287.38   | 9,804,622.66  | 205,287.38    |
| 各种奖励款    | 100,748.75   |               | 100,748.75    |
| 无法支付的应付款 | 22,571.78    |               | 22,571.78     |
| 其他       | 80,013.09    | 24,114.19     | 80,013.09     |
| 合计       | 6,111,893.98 | 18,970,481.55 | 6,111,893.98  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目           | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 外经贸专项资金补贴款     | 5,439,600.00 | 9,074,500.00 | 与收益相关       |
| 首批现代服务聚集区认定补助款 | 200,000.00   |              | 与收益相关       |
| 企业稳岗补贴款        | 62,951.35    | 67,244.70    | 与收益相关       |
| 减免增值税          | 721.63       |              | 与收益相关       |
| 小计             | 5,703,272.98 | 9,141,744.70 |             |

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七、73“政府补助”。

**64、营业外支出**

√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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 对外捐赠      | 706,249.89    | 370,089.80 | 706,249.89    |
| 罚款支出      | 9,025,947.32  | 430,851.13 | 9,025,947.32  |
| 资产报废、毁损损失 | 5,707,136.99  |            | 5,707,136.99  |
| 赔偿金、违约金   | 4,021,340.07  |            | 4,021,340.07  |
| 税收滞纳金     | 300.00        | 103,064.38 | 300.00        |
| 其他        | 501,703.00    | 11,051.52  | 501,703.00    |
| 合计        | 19,962,677.27 | 915,056.83 | 19,962,677.27 |

其他说明：

罚款支出主要为本公司之子公司克山公司 2017 年度未完成前期向哈萨克斯坦能源部申报的工作量，故哈国能源部在 2018 年 9 月份对克山公司做出罚款处理，涉及金额 429,694,800.00 坚戈，折合人民币 8,033,931.01 元。

资产报废、毁损损失主要为本公司之子公司马腾公司的两口钻井在工程结束后，未发现可开采石油，故对两口油井进行报废处理。涉及金额 862,444.01 美元，折合人民币 5,707,136.99 元。

赔偿金、违约金主要为本公司之原子公司 Petroleum LLP 未按约定履行合同义务产生的支出，涉及金额 206,075,453.00 坚戈，折合人民币 4,021,340.07 元。

**65、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√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           |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 307,141,132.82 | 205,105,569.96  |
| 递延所得税费用 | -87,326,415.79 | -116,052,882.32 |
| 合 计     | 219,814,717.03 | 89,052,687.64   |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 426,312,115.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 106,578,028.88 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -36,397,226.03 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,478,454.13   |
| 非应税收入的影响                       | -8,890,505.34  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 99,795,644.15  |
| 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 | 33,456,884.19  |
| 递延所得税费用中的超额利润税影响数              | 23,793,437.06  |
| 所得税费用                          | 219,814,717.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

**66、 其他综合收益**

√适用 □不适用

**1. 明细情况**

| 2. 项 目               | 本期数           |     |               |              |
|----------------------|---------------|-----|---------------|--------------|
|                      | 税前金额          | 所得税 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东    |
| (1)以后不能重分类进损益的其他综合收益 |               |     |               |              |
| (2)以后将重分类进损益的其他综合收益  | 97,365,943.30 |     | 93,689,782.98 | 3,676,160.32 |
| 1)可供出售金融资产公允价值变动损益   | 28,198,810.83 |     | 28,198,810.83 |              |
| 2)外币财务报表折算差额         | 69,167,132.47 |     | 65,490,972.15 | 3,676,160.32 |
| 合 计                  | 97,365,943.30 |     | 93,689,782.98 | 3,676,160.32 |

续上表：

| 项 目                  | 上期数             |                |                 |                |
|----------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|                      | 税前金额            | 所得税            | 税后归属于母公司        | 税后归属于少数股东      |
| (1)以后不能重分类进损益的其他综合收益 |                 |                |                 |                |
| (2)以后将重分类进损益的其他综合收益  | -282,871,202.74 | -43,046,278.11 | -227,818,986.20 | -12,005,938.43 |
| 1)可供出售金融资产公允价值变动损益   | -200,494,612.46 | -43,046,278.11 | -157,448,334.35 |                |
| 2)外币财务报表折算差额         | -82,376,590.28  |                | -70,370,651.85  | -12,005,938.43 |
| 合 计                  | -282,871,202.74 | -43,046,278.11 | -227,818,986.20 | -12,005,938.43 |

## 67、 现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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          |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 1,432,714.62   | 48,467,348.88  |
| 代收水电费  | 1,022,404.08   | 1,299,923.91   |
| 违约赔偿收入 | 23,166,728.70  | 4,266,990.46   |
| 代收租金   |                | 154,826.00     |
| 利息收入   | 3,861,096.92   | 12,118,547.11  |
| 押金及保证金 | 57,325,835.18  | 28,400,630.56  |
| 政府补助   | 5,703,272.98   | 9,141,744.70   |
| 其他     | 671,267.65     | 1,928,600.79   |
| 代收代付   | 133,061,942.15 |                |
| 合计     | 226,245,262.28 | 105,778,612.41 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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          |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 45,576,302.18  | 55,816,361.16  |
| 费用性支出   | 377,823,159.25 | 463,130,858.37 |
| 代付水电费等  | 296,248.88     | 437,781.53     |
| 支付代收取租金 |                | 316,268.18     |
| 押金及保证金  | 33,656,625.56  | 23,833,284.52  |
| 其他      | 848,034.91     | 280,025.07     |
| 合计      | 458,200,370.78 | 543,814,578.83 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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          |
|-------------|---------------|----------------|
| 云南正和款项收回    | 50,000,000.00 |                |
| 利息          | 1,222,815.78  |                |
| 收回协议存款最低存款额 | 765,191.27    | 6,013.07       |
| 收回股权收购投标保证金 |               | 135,036,000.00 |
| 投资定金        |               | 10,000,000.00  |
| 合计          | 51,988,007.05 | 145,042,013.07 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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         |
|------------|---------------|---------------|
| 弃置义务保证金    | 1,366,297.29  | 3,654,103.86  |
| 处置子公司的现金净额 | 70,115,135.44 |               |
| 股权收购投标保证金  |               | 20,000,000.00 |
| 套期保证金      |               | 47,438,259.14 |
| 投资定金       |               | 10,000,000.00 |
| 其他         |               | 141,721.97    |
| 合计         | 71,481,432.73 | 81,234,084.97 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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            |
|------------|------------------|------------------|
| 票据保证金、定期存单 | 10,936,576.95    | 105,000,000.00   |
| 收到拆入资金     | 1,069,418,474.33 | 2,524,324,956.33 |
| 员工持股计划     |                  | 719,671.23       |
| 借款诚信保证金    |                  | 17,450,288.85    |
| 合计         | 1,080,355,051.28 | 2,647,494,916.41 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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            |
|----------|------------------|------------------|
| 保证金及质押存单 | 50,000.00        | 837,153,675.40   |
| 员工持股计划   |                  | 719,671.23       |
| 融资手续费    | 73,594,669.60    | 29,688,406.50    |
| 资金拆借     | 2,002,651,552.23 | 1,578,052,438.15 |
| 借款诚信保证金  | 5,055,555.51     | 34,529,574.51    |
| 其他       | 94,400.94        | 330,977.15       |
| 合计       | 2,081,446,178.28 | 2,480,474,742.94 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**68、 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

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                              | 206,497,398.50   | -96,620,231.11  |
| 加：资产减值准备                         | 105,466,873.73   | 37,737,550.30   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 404,614,607.11   | 361,339,199.20  |
| 无形资产摊销                           | 1,113,370.43     | 1,206,385.00    |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,166,032.10    | 9,220,914.11    |
| 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） | 105,084.62       | 585,433.28      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 5,707,136.99     |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -91,227,751.37   | -27,683,025.29  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 594,574,291.74   | 703,248,279.42  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 12,938,295.25    | 14,905,323.27   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -46,008,198.14   | -168,939,573.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -1,909,521.51    | 5,420,242.01    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -5,406,058.61    | -47,838,401.46  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 143,466,268.43   | -97,803,204.88  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 13,307,484.61    | -216,880,368.54 |
| 其他                               |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,357,405,313.88 | 477,898,522.24  |
| <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                          | 113,821,118.71   | 240,459,479.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 240,459,479.27   | 154,793,134.06  |
| 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                     | -126,638,360.56  | 85,666,345.21   |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                                      | 金额             |
|------------------------------------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物                                |                |
| 其中：Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd |                |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物                               | 70,115,135.44  |
| 其中：Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd | 70,115,135.44  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物                            |                |
| 处置子公司收到的现金净额                                         | -70,115,135.44 |

其他说明：

无

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 113,821,118.71 | 240,459,479.27 |
| 其中：库存现金                     | 109,900.65     | 163,494.10     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 113,711,218.06 | 240,295,985.17 |
| 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              | 113,821,118.71 | 240,459,479.27 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年度现金流量表中现金期末数为 113,821,118.71 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 961,462,644.09 元，差额 847,641,525.38 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物用于质押以取得借款的保证金 687,050,000.00 元、定期存单 50,975,000.00 元、境外融资性保函 100,000,000.00 元、最低存款额 686,320.00 元、弃置义务保证金 8,612,362.22 元，受限银行存款 317,843.16 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 240,459,479.27 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,115,882,655.06 元，差额 875,423,175.79 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的用于质押以取得借款的保证金 687,050,000.00 元、定期存单 50,000,000.00 元、境外融资性保函保证金 100,000,000.00 元、弃置义务保证金 23,101,551.45 元、保函保证金 12,018,174.60 元、石油质量保证金 2,311,336.03 元、最低存款额 653,420.00 元、外国员工保证金 31,458.79 元、竞标保证金 153,559.52 元、其他保证金 103,675.40 元。

**69、 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：

☐适用 ☒不适用

**70、 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      | 847,641,525.37   | 说明（1）、（2） |
| 固定资产      | 22,723,515.89    | 说明（3）     |
| 在建工程      | 147,199.92       | 说明（3）     |
| 油气资产      | 1,126,580,105.02 | 说明（3）     |
| 投资性房地产    | 2,261,805,826.37 | 说明（4）至（9） |
| 可供出售金额融资产 | 260,000,000.00   | 说明（10）    |
| 合计        | 4,518,898,172.57 | /         |

其他说明：

(1) 期末受限货币资金余额 847,641,525.37 元，其中包括用于质押以取得借款的保证金 687,050,000.00 元、定期存单 50,975,000.00 元、境外融资性保函 100,000,000.00 元、最低存款额 686,320.00 元、弃置义务保证金 8,612,362.22 元、因债务纠纷，处于冻结状态的银行存款 317,843.15 元。

(2) 本公司以 687,050,000.00 元定期存单质押于民生银行武汉分行，以取得长期借款 666,100,000.00 元，其中 279,980,000.00 元借款期限自 2017 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日；299,980,000.00 元借款期限自 2017 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 29 日；借款 86,140,000.00 元借款期限自 2018 年 01 月 02 日至 2020 年 01 月 02 日。

(3) 本公司之子公司马腾石油股份有限公司以其拥有的账面价值为 20,531,300.34 元的固定资产、账面价值为 928,926,514.96 元的油气资产；以其子公司克山股份有限公司拥有的账面价值为 2,192,215.55 元的固定资产、账面价值为 147,199.92 元的在建工程、账面价值为 197,653,590.06 元的油气资产、克山股份有限公司的采矿权；子公司荷兰中科能源集团有限公司以其持有的马腾石油股份有限公司 95% 的股权；联合质押、抵押向中国银行股份有限公司借款 2,246,131,250.00 元，借款期限自 2015 年 7 月 22 日至 2022 年 7 月 22 日，本公司及香港德瑞能源发展有限公司、香港中科能源投资有限公司、荷兰中科能源集团有限公司为该项借款提供担保。

(4) 本公司以其拥有的账面价值为 946,381,964.67 元的投资性房地产和 50,975,000.00 元的定期存单抵押、质押于兴业银行股份有限公司海口分行，取得短期借款 500,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 9 月 27 日至 2019 年 9 月 24 日。

(5) 本公司以自有账面价值 606,723,634.98 元投资性房地产及子公司天津天誉轩账面 150,752,100.00 元投资性房地产抵押于海口农村商业银行股份有限公司，以取得借款 499,999,812.00 元，其中 200,000,000.00 元借款期限自 2016 年 12 月 08 日至 2018 年 8 月 22 日；299,999,812.00 元借款期限自 2017 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 6 日；借款已逾期，尚未偿还。

(6) 本公司以 473,185,856.30 元投资性房地产抵押于建设银行海南省分行，以取得短期借款 220,000,000.00 元借款期限自 2018 年 3 月 16 日至 2019 年 3 月 16 日。

(7) 本公司之子公司柳州华桂纺织品贸易有限公司，以公司投资性房地产 37,936,806.85 元抵押于柳州市区农村信用合作联社红峰信用社，以取得长期借款 17,894,191.31 元，借款期限自 2016 年 6 月 23 日至 2018 年 6 月 23 日，已展期至 2019 年 6 月 19 日。

(8) 本公司之子公司广西正和商业管理有限公司，以公司投资性房地产 39,490,256.58 元抵押于柳州市区农村信用合作联社红峰信用社，以取得长期借款 34,894,074.74 元，借款期限自 2016 年 8 月 30 日至 2018 年 8 月 16 日，已展期至 2019 年 6 月 19 日。

(9) 本公司之子公司柳州惠能资产管理有限公司，以其自有投资性房地产 7,335,206.99 元抵押于深圳农村商业银行股份有限公司，以取得长期借款 4,058,888.84 元，借款期限自 2018 年 2 月 2 日至 2021 年 2 月 2 日。

(10) 本公司以持有上海泷洲鑫科能源投资有限公司 100% 股权及质押及海南油泷能源投资有限公司 100% 股权质押于深圳市融易达投资管理有限公司，质押上海泷洲鑫科能源投资有限公司股数 26,100.00 万股，股权账面价值 26,000.00 万元。取得借款 25,390.00 万元，借款期限自 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 1 月 10 日，借款已逾期，尚未偿还。

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√ 适用 □ 不适用

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       | 14,397,831.36    | 6.8632  | 98,815,196.19    |
| 坚戈          | 1,235,309,285.25 | 55.9797 | 22,067,093.70    |
| 欧元          | 7,079.43         | 7.8473  | 55,554.41        |
| 港币          | 466,591.51       | 0.8762  | 408,827.48       |
| 卢布          | 1,114,777.00     | 10.1383 | 109,956.99       |
| 应收账款        |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 30,764,402.88    | 6.8632  | 211,142,249.85   |
| 坚戈          | 126,303,237.37   | 55.9797 | 2,256,232.84     |
| 应收利息        |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 410.60           | 6.8632  | 2,818.03         |
| 其他应收款       |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 61,451,344.98    | 6.8632  | 421,752,870.87   |
| 港币          | 2,529,123.12     | 0.8762  | 2,216,017.68     |
| 长期应收款       |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 72,517.15        | 6.8632  | 497,699.70       |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 72,656,250.00    | 6.8632  | 498,654,375.00   |
| 应付账款        |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 2,656,556.66     | 6.8632  | 18,232,479.67    |
| 坚戈          | 4,678,512,933.74 | 55.9797 | 83,575,169.82    |
| 卢布          | 3,873,859.18     | 10.1383 | 382,101.45       |
| 应付利息        |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 3,814,717.30     | 6.8632  | 26,181,167.77    |
| 其他应付款       |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 22,713,889.22    | 6.8632  | 155,889,964.49   |
| 港币          | 13,000.00        | 0.8762  | 11,390.60        |
| 长期借款        |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 264,843,750.00   | 6.8632  | 1,817,675,625.00 |
| 长期应付款       |                  |         |                  |
| 其中：美元       | 5,052,698.12     | 6.8632  | 34,677,677.74    |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

## (1) 境外经营实体说明

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

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## (2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 日期               | 美元：人民币 | 港币：人民币 | 人民币：坚戈  | 类别        |
|------------------|--------|--------|---------|-----------|
| 2018 年 12 月 31 日 | 6.8632 | 0.8762 | 55.9797 | 即期汇率      |
| 2018 年度平均汇率      | 6.6174 | 0.8443 | 52.1202 | 即期汇率的近似汇率 |

## 72、套期

□适用 √不适用

## 73、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类             | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|----------------|--------------|-------|--------------|
| 外经贸专项资金补贴款     | 5,439,600.00 | 营业外收入 | 5,439,600.00 |
| 首批现代服务聚集区认定补助款 | 200,000.00   | 营业外收入 | 200,000.00   |
| 企业稳岗补贴款        | 62,951.35    | 营业外收入 | 62,951.35    |
| 减免增值税          | 721.63       | 营业外收入 | 721.63       |

|     |              |  |              |
|-----|--------------|--|--------------|
| 合 计 | 5,703,272.98 |  | 5,703,272.98 |
|-----|--------------|--|--------------|

**(2). 政府补助退回情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(1) 根据琼商合[2018]570号《海南省商务厅关于拨付2018年外经贸发展专项资金扶持对外投资合作事项的通知》，本公司于2018年11月30日收到海南省商务厅拨付的外经贸发展专项资金5,439,600.00元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(2) 根据柳政办[2017]129号，柳州市人民政府办公室关于印发《柳州市现代服务业集聚区认定和扶持管理办法（暂行）》的通知，本公司之子公司广西正和商业管理有限公司于2018年11月23日收到柳州市财政国库支付局拨付的“首批现代服务集聚区认定补助”20.00万元。系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(3) 根据柳人社发[2015]88号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位工作有关问题的通知》，本公司之子公司广西正和商业管理有限公司和柳州正和物业服务有限公司于2018年分别收到柳州市社会保险事业管理局拨付的企业稳岗补贴款14,935.30元、48,016.05元。系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(4) 本公司之子公司柳州惠能资产管理有限公司，2018年7-9月份销项税未达起征点，减免增值税收入721.63元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

**74、 其他**

☐适用 ☒不适用

**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

**(2). 合并成本及商誉**

☐适用 ☒不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

☐适用 ☒不适用

**(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**

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

一揽子交易  
☐适用 ☒不适用

非一揽子交易  
☐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

单位:万元 币种:美元

| 子公司名称                                             | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------------------------------------------|--------|-----------|--------|------------|--------------|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd | 100    | 60%       | 股权转让   | 2018年6月30日 | 权利义务转移       | -609.99                            | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00                   | 0.00                      | 0.00                        |

其他说明:  
☒适用 ☐不适用

根据本公司之子公司香港油沱能源发展有限公司与汉盛控股集团有限公司（以下简称汉盛公司）于2018年7月11日签订的《股权收购转让协议》，并经2018年7月11日公司第十一届董事会第三十五次会议审议批准，同意公司对外转让所持有的 Singapore Geo-Jade Energy United Holding Pte. Ltd（以下简称新加坡洲际公司）的全部60%股权，股权转让基准日为2018年6月30日。该股权协议属于股权与债权的一揽子协议，汉盛公司以10,030.00万美元整体获得新加坡洲际公司的60%股权及本公司对新加坡洲际公司的债权，其中100.00万美元为股权交易对价，9,930.00万美元为债权对价。

新加坡洲际公司于2018年7月12日完成了工商变更登记。本公司自2018年7月起，不再将新加坡洲际公司及其子公司 Petroleum LLP 纳入合并财务报表范围。

根据股权收购转让协议，香港油沱能源发展有限公司将持有新加坡洲际公司的60%股权以100万美元的价格转让给汉盛控股集团有限公司，与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额709.99万美元之间的差额-609.99万美元，计入投资收益。

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：

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2018年12月，子公司海南裕马能源投资有限公司出资设立海南自贸区康益惠通贸易有限公司，该公司于2018年12月24日完成工商登记，注册资本人民币100万元，其中本公司认缴人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，海南自贸区康益惠通贸易有限公司净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

## 6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司<br>名称             | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质    | 持股比例 (%) |     | 取得<br>方式  |
|-----------------------|-------|-------|---------|----------|-----|-----------|
|                       |       |       |         | 直接       | 间接  |           |
| 香港德瑞能源发展有限公司          | 香港    | 香港    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| Geojade Resources LLC | 美国    | 美国    | 投资      |          | 100 | 设立        |
| 香港中科能源投资有限公司          | 香港    | 香港    | 投资      |          | 100 | 非同一控制合并取得 |
| 中科荷兰能源集团有限公司          | 荷兰    | 荷兰    | 投资      |          | 100 | 非同一控制合并取得 |
| 马腾石油股份有限公司            | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 石油开采    |          | 95  | 非同一控制合并取得 |
| 克山股份有限公司              | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 石油开采    |          | 95  | 非同一控制合并取得 |
| 上海油泷投资管理有限公司          | 上海    | 上海    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 海南油泷能源投资有限公司          | 海南    | 海南    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 香港油泷资本有限公司            | 香港    | 香港    | 投资      |          | 100 | 设立        |
| 香港油泷能源发展有限公司          | 香港    | 香港    | 投资      |          | 100 | 设立        |
| 北京洲际联合油气投资有限公司        | 北京    | 北京    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 北京洲际油气勘探开发技术研究院有限公司   | 北京    | 北京    | 咨询服务    |          | 100 | 设立        |
| 天津天誉轩置业有限公司           | 天津    | 天津    | 房地产开发经营 | 100      |     | 非同一控制合并取得 |
| 广西正和商业管理有限公司          | 广西柳州  | 广西柳州  | 房地产     | 100      |     | 设立        |
| 柳州华桂纺织品贸易有限公司         | 广西柳州  | 广西柳州  | 贸易      |          | 100 | 非同一控制合并取得 |
| 北京正和弘毅资产管理有限公司        | 北京    | 北京    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 柳州正和物业服务有限公司          | 广西柳州  | 广西柳州  | 物业服务    | 100      |     | 非同一控制合并取得 |
| 柳州市精艺建材贸易有限公司         | 广西柳州  | 广西柳州  | 贸易      | 100      |     | 设立        |
| 柳州惠能资产管理有限公司          | 广西柳州  | 广西柳州  | 资产管理    |          | 100 | 设立        |
| 柳州惠姆资产管理有限公司          | 广西柳州  | 广西柳州  | 资产管理    | 100      |     | 设立        |
| 海南裕马能源投资有限公司          | 海南海口  | 海南海口  | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 上海泷仓创盈能源投资有限公司        | 上海    | 上海    | 投资      | 100      |     | 设立        |
| 洲际新能科技有限责任公司          | 海南海口  | 海南海口  | 投资      | 65       |     | 设立        |
| 香港油泷财富管理有限公司          | 香港    | 香港    | 投资      |          | 100 | 设立        |
| 海南自贸区康益惠通贸易有限公司       | 海南海口  | 海南海口  | 零售      | 100      |     | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 马腾石油股份有限公司 | 5%       | 982.40       |                | 4,919.85   |
| 克山股份有限公司   | 5%       | 2,083.43     |                | 5,664.82   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称         | 期末余额      |            |            |            |            |            | 期初余额      |            |            |            |            |            |
|---------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
|               | 流动资产      | 非流动资产      | 资产合计       | 流动负债       | 非流动负债      | 负债合计       | 流动资产      | 非流动资产      | 资产合计       | 流动负债       | 非流动负债      | 负债合计       |
| 马腾石油股份有限公司    | 74,987.23 | 395,886.55 | 470,873.78 | 128,250.36 | 244,226.41 | 372,476.77 | 35,381.93 | 384,834.44 | 420,216.37 | 156,145.87 | 188,623.81 | 344,769.68 |
| 克山股份有限公司      | 51,033.54 | 108,207.13 | 159,240.67 | 38,238.12  | 7,706.15   | 45,944.27  | 19,498.92 | 83,814.86  | 103,313.78 | 31,004.46  | 5,586.45   | 36,590.91  |
| Petroleum LLP |           |            |            |            |            |            | 43,211.89 | 113,324.78 | 156,536.67 | 30,041.91  | 57,279.34  | 87,321.25  |

| 子公司名称         | 本期发生额      |           |           |           | 上期发生额      |           |           |           |
|---------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
|               | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  |
| 马腾石油股份有限公司    | 232,935.91 | 19,647.98 | 24,117.79 | 51,528.09 | 123,348.09 | 12,420.72 | 13,491.11 | 30,793.74 |
| 克山股份有限公司      | 122,309.58 | 41,668.50 | 46,575.68 | 49,166.58 | 59,863.72  | 18,642.68 | 14,882.73 | 28,490.23 |
| Petroleum LLP |            |           |           |           | 101,343.44 | 20,628.24 | 16,844.68 | 12,828.74 |

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**☐适用 ☒不适用**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**☐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**☐适用 ☒不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**☐适用 ☒不适用**(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**☐适用 ☒不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**☐适用 ☒不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**☐适用 ☒不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**☐适用 ☒不适用**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：

☐适用 ☒不适用

**6、其他**

☐适用 ☒不适用

**十、与金融工具相关的风险**

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、可供出售金融资产、其他应收款、短期及长期借款、应付账款、应付利息、其他应付款和长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司通过其培训和管理控制及程序，旨在建立具纪律性及建设性的控制环境，使得身处其中的员工明白自身的角色及义务。内部审计部门会就风险管理控制及程序进行定期和专门的审阅，审阅结果将会上报本公司的审计委员会。

**(二) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要来自本公司于金融机构的存款及应收客户款项。

本公司银行存款主要存放于资信评级水平较高的大型金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司的大部分应收账款系向长期客户销售原油产品所产生。本公司不断就顾客的财务状况进行信用评估，一般不会要求就应收账款提供抵押品。本公司会就呆坏账计提减值亏损，其实际的损失并没有超出管理层预期的数额。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(三)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

**(三) 流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目    | 期末数（金额单位：元）      |                  |                  |      |
|-------|------------------|------------------|------------------|------|
|       | 账面价值             | 未折现的合同金额         | 一年以内             | 一年以上 |
| 金融负债： |                  |                  |                  |      |
| 短期借款  | 2,350,894,733.33 | 2,376,608,741.55 | 2,376,608,741.55 |      |

| 项目          | 期末数（金额单位：元）      |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 账面价值             | 未折现的合同金额         | 一年以内             | 一年以上             |
| 应付账款        | 103,591,501.90   | 103,591,501.90   | 103,591,501.90   |                  |
| 应付利息        | 204,283,905.54   | 204,283,905.54   | 204,283,905.54   |                  |
| 其他应付款       | 484,987,386.56   | 484,987,386.56   | 484,987,386.56   |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,409,531,273.99 | 1,622,491,626.01 | 1,622,491,626.01 |                  |
| 长期借款        | 2,102,169,513.84 | 2,272,555,139.76 |                  | 2,272,555,139.76 |
| 长期应付款       | 34,677,677.74    | 52,104,251.46    |                  | 52,104,251.46    |
| 金融负债和或有负债合计 | 6,690,135,992.90 | 7,116,622,552.78 | 4,791,963,161.56 | 2,324,659,391.22 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

上述金融负债中，短期借款逾期金额 1,493,694,733.33 元，一年内到期的非流动负债逾期金额 200,000,000.00 元，存在一定流动性风险。

#### （四）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和商品价格风险。

##### 1. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司境外子公司的经营活动有关。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（五十四）“外币货币性项目”。

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要来自短期及长期借款。按浮息或定息计算的债务导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。

##### 3. 商品价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                      | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量          |            |            |                |                |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的 |            |            | 240,581,470.29 | 240,581,470.29 |

|                              |              |                  |                |                  |
|------------------------------|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 金融资产                         |              |                  |                |                  |
| 1. 交易性金融资产                   |              |                  |                |                  |
| (1) 债务工具投资                   |              |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                   |              |                  |                |                  |
| (3) 衍生金融资产                   |              |                  |                |                  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  |              |                  | 240,581,470.29 | 240,581,470.29   |
| (1) 债务工具投资                   |              |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                   |              |                  |                |                  |
| (3) 混合金融工具投资                 |              |                  | 240,581,470.29 | 240,581,470.29   |
| (二) 可供出售金融资产                 | 1,429,746.39 |                  |                | 1,429,746.39     |
| (1) 债务工具投资                   |              |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                   | 1,429,746.39 |                  |                | 1,429,746.39     |
| (3) 其他                       |              |                  |                |                  |
| (三) 投资性房地产                   |              | 2,286,491,600.00 |                | 2,286,491,600.00 |
| 1. 出租用的土地使用权                 |              |                  |                |                  |
| 2. 出租的建筑物                    |              | 2,286,491,600.00 |                | 2,286,491,600.00 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权          |              |                  |                |                  |
| (四) 生物资产                     |              |                  |                |                  |
| 1. 消耗性生物资产                   |              |                  |                |                  |
| 2. 生产性生物资产                   |              |                  |                |                  |
| (3) 混合金融工具投资                 |              |                  |                |                  |
| 持续以公允价值计量的资产总额               | 1,429,746.39 | 2,286,491,600.00 | 240,581,470.29 | 2,528,502,816.68 |
| (五) 交易性金融负债                  |              |                  |                |                  |
| 其中：发行的交易性债券                  |              |                  |                |                  |
| 衍生金融负债                       |              |                  |                |                  |
| 其他                           |              |                  |                |                  |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |              |                  |                |                  |
| 持续以公允价值计量的负债总额               |              |                  |                |                  |
| 二、非持续的公允价值计量                 |              |                  |                |                  |
| (一) 持有待售资产                   |              |                  |                |                  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额              |              |                  |                |                  |
|                              |              |                  |                |                  |
|                              |              |                  |                |                  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额              |              |                  |                |                  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□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**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

| 母公司名称        | 注册地  | 业务性质            | 注册资本  | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|------|-----------------|-------|-----------------|------------------|
| 广西正和实业集团有限公司 | 广西柳州 | 有限责任公司（台港澳法人独资） | 4,380 | 29.38           | 29.38            |

**本企业的母公司情况的说明**

许玲通过广西正和实业集团有限公司持有本公司股份 665,081,232 股，占本公司总股本的 29.38%。

本企业最终控制方是许玲

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

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称                     | 其他关联方与本企业关系   |
|-----------------------------|---------------|
| 上海珑洲鑫科能源投资有限公司              | 重要参股公司        |
| 上海基傲投资管理有限公司                | 重要参股公司之子公司    |
| North Caspian Petroleum A O | 重要参股公司之子公司    |
| 香港中科石油天然气有限公司               | 受同一实际控制人控制的企业 |
| 苏克公司                        | 受同一实际控制人控制的企业 |
| 上海珑昶益晖能源投资有限公司              | 参股公司          |
| Bankers Petroleum Ltd.      | 其他            |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 上海基傲投资管理有限公司                | 劳务费    | 12,813,643.07 | 15,306,843.27 |
| North Caspian Petroleum A O | 服务费    | 31,300.83     |               |
| 香港中科石油天然气有限公司               | 服务费    | 30,855.15     | 26,543.42     |
| Bankers Petroleum Ltd.      | 服务费    | 3,970,440.00  |               |
| 合 计                         |        | 16,846,239.05 | 15,333,386.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称    | 受托方/承包方名称  | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日   | 受托/承包终止日                                   | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|------------|-----------|------------|--------------------------------------------|---------------|----------------|
| 广西正和实业集团有限公司 | 洲际油气股份有限公司 | 其他资产托管    | 2007年9月19日 | 至2021年6月30日；及2021年6月30日后，如广西正和为公司的控股股东的期间。 | 公允价值          | 1,513,914.48   |

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

2016年本公司、本公司全资子公司广西正和商业管理有限公司（正和商管）与广西正和三方补充签订《资产托管协议》，约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营管理，经营管理期限延长至2021年6月30日，其他约定不变。

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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 |
|----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------|
| 上海珑洲鑫科能源投资有限公司 | 85,000.00 | 2017 年 5 月 27 日 | 2018 年 6 月 27 日 | 否          |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 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 |
|--------------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------|
| 广西正和实业集团有限公司、许玲          | 50,000.00 | 2017 年 9 月 26 日 | 2019 年 9 月 24 日 | 否          |
| 广西正和实业集团有限公司             | 23,330.00 | 2017 年 1 月 13 日 | 2018 年 1 月 19 日 | 是          |
| 广西正和实业集团有限公司、天津天誉轩置业有限公司 | 20,000.00 | 2017 年 6 月 29 日 | 2018 年 6 月 28 日 | 否          |
| 许玲                       | 14,400.00 | 2018 年 8 月 27 日 | 2020 年 2 月 27 日 | 否          |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

说明 1：本期本公司以谷埠街部分房产为抵押向兴业银行股份有限公司海口分行借款人民币 50,000.00 万元，其中 17,000.00 万元，期限自 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日，33,000.00 万元，期限自 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 26 日。本期签订借款展期协议，借款到期日变更为 2019 年 9 月 24 日，许玲为前述借款承担连带责任保证。

说明 2：本期本公司向昆仑信托有限责任公司借款人民币 23,330.00 万元，其中 17,720.00 万元，期限自 2017 年 1 月 13 日至 2018 年 1 月 12 日，5,610.00 万元，期限自 2017 年 1 月 20 日至 2018 年 1 月 19 日。广西正和实业集团有限公司为前述借款提供连带责任保证。

说明 3：本期本公司向周世平借款人民币 20,000.00 万元，期限自 2017 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日。广西正和实业集团有限公司与天津天誉轩置业有限公司为前述借款提供连带责任保证。

说明 4：上海珑洲鑫科能源投资有限公司向晟视资产管理有限公司或其指定公司借款人民币 85,000.00 万元，其中 50,000.00 万元，期限自 2017 年 5 月 27 日至 2018 年 5 月 26 日，30,000.00 万元，期限自 2017 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日，5,000.00 万元，期限自 2017 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日。本公司为前述借款提供连带责任担保，上海珑洲鑫科能源投资有限公司为本公司本次担保提供反担保，反担保方式为连带责任保证。

说明 5：本期本公司于长沙银行取得借款 14,400.00 万元，期限自 2018 年 8 月 27 日至 2020 年 2 月 27 日，许玲为前述借款提供连带责任保证。

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方            | 拆借金额       | 起始日      | 到期日 | 说明   |
|----------------|------------|----------|-----|------|
| 拆入             |            |          |     |      |
| 上海珑洲鑫科能源投资有限公司 | 120,934.37 | 2018-1-1 |     | 说明 1 |
| 拆出             |            |          |     |      |
| 上海珑昶益晖能源投资有限公司 | 4,378.43   | 2018-1-1 |     | 说明 2 |

说明 1：本期本公司及本公司所属公司向上海泖洲鑫科能源投资有限公司及其所属公司拆借款项 120,934.37 万元，本期偿还 150,626.95 万元，期末尚有未偿还金额为 21,673.46 万元。

说明 2：本期本公司及本公司所属公司向上海泖昶益晖能源投资有限公司拆出款项 4,378.43 万元，本期收回 3,851.51 万元，期末尚有未收回金额为 526.92 万元。

#### (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 | 769.60 | 773.48 |

#### (8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关键投资与合作

| 关联方  | 投资事项      | 累计投资金额       | 财务报表项目   |
|------|-----------|--------------|----------|
| 苏克公司 | 苏克油气田合作开发 | 14,858.17 万元 | 可供出售金融资产 |

说明：根据 2015 年 12 月 2 日本公司与苏克公司及苏克公司的控股股东 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. 签订的《合作开发协议》约定，本公司或者本公司指定的子公司投入技术、人员、勘探、开发资金等，由苏克公司及公司共同派驻代表组成联合管委会对合同区气田的勘探、开发及生产进行经营管理，并在合同区气田进入商业化生产阶段后，双方进行天然气产量分成；合作期限为协议生效之日起，至合同区内全部气田生产期结束止，合作期限应包括合同区全部气田的勘探期、开发期和生产期；合作期限内合同区勘探作业和商业生产日之前的开发作业所需的一切勘探费用和开发费用应由本公司单独提供。截至财务报表日，苏克油气田合作开发项目本公司已累计投入 2,164.90 万美元，折合人民币约 14,858.17 万元。

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

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  | 香港中科石油天然气有限公司  | 56,270.38    |      | 26,543.42 |      |
| 其他应收款 | 上海泖昶益晖能源投资有限公司 | 5,269,218.13 |      |           |      |

#### (2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 上海泖洲鑫科能源投资有限公司 | 216,734,636.71 | 511,166,528.24 |

**7、关联方承诺**√适用 ☐ 不适用**1. 控股股东业绩承诺**

2014年10月，公司与控股股东签署盈利补偿协议，控股股东广西正和承诺马腾公司在 2014、2015 以及 2016 三个会计年度累计实现的合并报表的净利润总和不低于 314,600.00 万元人民币（以下简称承诺净利润）；如果公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和（以下简称实际净利润）小于承诺净利润，则广西正和应按照《盈利补偿协议》第 2 条约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的 95%以现金方式对公司进行补偿。

本公司 2015 年 9 月 23 日召开了第十届董事会第五十八次会议，审议通过了《关于控股股东申请变更业绩承诺的议案》，变更后的业绩承诺为：广西正和承诺马腾公司在 2014 年至 2020 年七个会计年度累计实现的合并报表的净利润总和不低于 314,600.00 万元人民币。如果马腾公司经审计的变更后的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和小于承诺净利润，则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的 95%以现金方式对公司进行补偿。

**8、其他**☐ 适用 ☒ 不适用**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**☐ 适用 ☒ 不适用**5、 其他**☐ 适用 ☒ 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**√适用 ☐ 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### (1) 与奥克斯集团有限公司的借款诉讼

本公司于 2018 年 3 月 2 日向奥克斯集团有限公司（以下简称奥克斯公司）借款 3 亿元，奥克斯公司在宁波市中级人民法院提起诉讼，要求本公司偿还该借款，并申请冻结了本公司持有的部分子公司股权及银行存款，需偿还的借款本金为 134,200,000.00 元，利息 6,589,413.00 元，逾期利息及违约金 277,545.00 元，并支付自 2018 年 7 月 20 日起以本金 134,200,000.00 元为基数按年利率 24% 计算至实际付清日止的逾期利息及违约金。本公司已向浙江省高级人民法院上诉，目前案件正在受理中。

被冻结的子公司股权具体情况如下：

| 被冻结股权的子公司      | 本公司持有权益的数额  | 冻结期限                  |
|----------------|-------------|-----------------------|
| 上海油泷投资管理有限公司   | 30,000 万    | 2018/3/20 至 2021/3/19 |
| 海南油泷能源投资有限公司   | 60,000 万    | 2018/3/21 至 2021/3/20 |
| 天津天誉轩置业有限公司    | 6,223.896 万 | 2018/3/20 至 2021/3/19 |
| 北京正和弘毅资产管理有限公司 | 10,000 万    | 2018/3/20 至 2021/3/19 |
| 海南裕马能源投资有限公司   | 500 万       | 2018/3/21 至 2021/3/20 |
| 上海泷仓创盈投资有限公司   | 100 万       | 2018/3/20 至 2021/3/19 |
| 洲际新能科技有限责任公司   | 6,500 万     | 2018/3/21 至 2021/3/20 |
| 北京洲际联合油气投资有限公司 | 100,000 万   | 2018/3/20 至 2021/3/19 |

被冻的银行账户具体情况如下：

| 开户银行                      | 被冻结的账号               | 冻结金额   |
|---------------------------|----------------------|--------|
| 中信银行股份有限公司海口分行营业部         | 7540110182600079131  | 0.05 万 |
| 中国银行股份有限公司海口琼山支行          | 267522122158         | 8.88 万 |
| 中国银行股份有限公司海口琼山支行          | 267521602736         | 0.77 万 |
| 中国民生银行股份有限公司武汉分行营业部       | 692563354            | 6.83 万 |
| 中国民生银行股份有限公司武汉分行营业部-三方监管户 | 693797290            | 0.55 万 |
| 中国民生银行股份有限公司武汉分行营业部       | 695291023            | 0.08 万 |
| 中国建设银行股份有限公司海南省分行营业部      | 46001002036059008080 | 6.17 万 |
| 中国工商银行股份有限公司海口国贸支行        | 2201028119200373569  | 0.30 万 |
| 海口农村商业银行股份有限公司            | 1005671600000177     | 4.48 万 |
| 中国工商银行股份有限公司北京望京科技园区支行    | 0200296719000129493  | 2.85 万 |

| 开户银行               | 被冻结的账号               | 冻结金额    |
|--------------------|----------------------|---------|
| 浦发银行北京丰台支行         | 91440078801500000077 | 0.82 万  |
| 海口农村商业银行股份有限公司世贸支行 | 1005671600032411     | 0.00 万  |
| 合计                 |                      | 31.78 万 |

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对奥克斯公司的借款本金余额为 1.34 亿元。

#### (2) 其他股权保全情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司部分股权被广东省深圳市中级人民法院以（2018）粤 03 执保 224 号文件执行冻结，被冻结的子公司股权具体情况如下：

| 被冻结股权的子公司      | 本公司持有权益的数额  | 冻结期限                       |
|----------------|-------------|----------------------------|
| 上海油泷投资管理有限公司   | 30,000 万    | 2018/10/30 至<br>2021/10/29 |
| 海南油泷能源投资有限公司   | 60,000 万    |                            |
| 天津天誉轩置业有限公司    | 6,223.896 万 |                            |
| 北京洲际联合油气投资有限公司 | 100,000 万   |                            |

截至本财务报告报出日，相关股权冻结尚未解除。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、其他

☐ 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

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2019 年 3 月 11 日，根据北京市第二中级人民法院案号为(2019)京 02 执 331 号的执行文件，本公司作为被执行人，执行标的为 206,757,808.00 元。

(2) 2018 年 12 月 19 日，本公司之子公司洲际新能科技有限责任公司与陈仲伟团队、安徽中鼎控股(集团)股份有限公司签署合作协议，协议约定拟共同出资设立洲际高能科技有限公司，注册资本人民币 1.5 亿元。洲际新能科技有限责任公司认缴 9,750.00 万元人民币，占注册资本的 65%。2019 年 4 月 16 日，洲际新能科技有限责任公司与金华枫华科技有限公司共同组建洲际高能

科技（北京）有限公司，注册资本 3,000.00 万元，洲际新能科技有限责任公司认缴 2,100.00 万元，已出资 2,100.00 万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2). 其他资产置换

☐ 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

单位：万元 币种：人民币

| 项目    | 收入        | 费用        | 利润总额      | 所得税费用    | 净利润       | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|-------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|------------------|
| 新加坡洲际 | 58,749.67 | 39,667.38 | 19,082.28 | 4,818.48 | 14,263.81 | 3,022.05         |

其他说明：

#### 1. 终止经营的确认依据

本公司将其持有新加坡洲际公司的全部 60%股权转让给汉盛控股集团有限公司。本公司已停止对其经营业务。

2. 本期公司对当期列报的终止经营，将可比会计期间原作为持续经营损益列报的信息重新作为终止经营损益列报，可比会计期间终止经营信息的追溯调整金额如下：

单位：人民币万元

| 项 目          | 新加坡洲际公司    | 云南正和实业有限公司 | 合计         |
|--------------|------------|------------|------------|
| (1) 终止经营收入   | 101,343.44 | 5,415.56   | 106,759.00 |
| 减：终止经营费用     | 80,585.96  | 4,935.71   | 85,521.67  |
| (2) 终止经营利润总额 | 20,757.48  | 479.85     | 21,237.33  |
| 减：终止经营所得税费用  | 5,815.52   | 125.56     | 5,941.08   |

| 项 目                  | 新加坡洲际公<br>司 | 云南正和实业<br>有限公司 | 合计         |
|----------------------|-------------|----------------|------------|
| (3) 终止经营净利润          | 14,941.96   | 354.29         | 15,296.25  |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润 | 2,834.83    | 354.29         | 3,189.12   |
| (4) 本期确认的资产减值损失      |             |                |            |
| (5) 本期转回的资产减值损失      |             |                |            |
| (6) 终止经营的处置损益总额      |             | 484.84         | 484.84     |
| 减：终止经营处置所得税费用(加：收益)  |             | 459.09         | 459.09     |
| (7) 终止经营的处置净损益       |             | 25.75          | 25.75      |
| (8) 终止经营损益           | 14,941.96   | 380.04         | 15,322.00  |
| 其中：归属于母公司所有者的终止经营损益  | 2,834.83    | 380.04         | 3,214.87   |
| 经营活动现金流量净额           | 12,644.44   | -19,828.58     | -7,184.14  |
| 投资活动现金流量净额           | -23,815.38  | -14.71         | -23,830.09 |
| 筹资活动现金流量净额           | 8,909.33    | 19,779.29      | 28,688.62  |

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

分部收入、资产、利润及亏损总额分别占有所有分部的 10%以上。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。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 总部及其他        | 租赁、服务      | 油气           | 运输服务      | 抵消            | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| 一、营业收入    | 2,710.43     | 6,264.51   | 265,060.02   | 58,749.67 | -153.21       | 332,631.42   |
| 其中：对外交易收入 | 2,710.43     | 6,264.51   | 264,906.81   | 58,749.67 |               | 332,631.42   |
| 分部间交易收入   |              |            | 153.21       |           | -153.21       |              |
| 二、营业费用    | 47,737.24    | 3,921.85   | 195,142.94   | 39,238.06 | -153.21       | 285,886.88   |
| 三、营业利润    | -45,026.81   | 2,342.66   | 69,917.08    | 19,511.61 |               | 46,744.54    |
| 四、资产总额    | 1,023,292.92 | 274,679.31 | 1,426,640.36 |           | -1,254,419.32 | 1,470,193.27 |
| 五、负债总额    | 629,774.09   | 26,218.68  | 995,292.45   |           | -729,241.44   | 922,043.78   |
| 六、补充信息    |              |            |              |           |               |              |
| 1、折旧和摊销费用 | 1,496.18     | 10.26      | 35,957.47    | 4,525.49  |               | 41,989.40    |
| 2、资本性支出   | 294.22       | 2.06       | 36,878.87    | 853.97    |               | 38,029.12    |

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

## 1. 实际控制人广西正和实业集团有限公司质押本公司的股份情况

| 出质人          | 质权人        | 质押起始日            | 质押股份数          |
|--------------|------------|------------------|----------------|
| 广西正和实业集团有限公司 | 国投泰康信托有限公司 | 2016 年 12 月 1 日  | 123,500,000.00 |
| 广西正和实业集团有限公司 | 中信信托有限责任公司 | 2016 年 12 月 26 日 | 189,400,000.00 |
| 广西正和实业集团有限公司 | 中信信托有限责任公司 | 2017 年 1 月 17 日  | 106,000,000.00 |
| 广西正和实业集团有限公司 | 中信信托有限责任公司 | 2017 年 3 月 3 日   | 69,939,451.00  |
| 广西正和实业集团有限公司 | 中信信托有限责任公司 | 2017 年 3 月 8 日   | 89,376,917.00  |
| 广西正和实业集团有限公司 | 张友进        | 2017 年 11 月 7 日  | 86,800,000.00  |
| 合计           |            |                  | 665,016,368.00 |

## 2. 拟出售重要子公司克山公司

根据本公司 2018 年 12 月 6 日的第四次临时股东大会决议，为改善公司债务结构、缓解目前资金压力，拟出售本公司境外控股子公司马腾公司持有的克山公司 100% 股权。公司于 2018 年 4 月 25 日召开第十一届董事会第四十八次会议，审议通过《关于签署〈有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录〉的议案》，同意于 2019 年 4 月 25 日与 Perfectech International Holdings Limited 签订《有关 KOZHAN JSC 的谅解备忘录》，PIHL（或通过其附属公司）拟从 HONG KONG SINO-SCIENCE ENERGY INVESTMENT COMPANY LIMITED 收购 KOZHAN JSC 的 100% 股权。交易对价将由各方参考独立估值师出具的最终估值报告协商决定。本备忘录并不构成对任何一方具有约束力的任何法律义务。

## 3. 终止苏克气田的合作开发协议

本公司与 Sino-Science Netherlands Petroleum B. V.（以下简称“中科荷兰”）、Sozak Oil & Gas LLP（以下简称“苏克公司”）就苏克气田于 2015 年 12 月 2 日在北京签署《合作开发协议》，《合作开发协议》中要求，由洲际油气或洲际油气指定的子公司投入技术、人员和勘探、开发资金等。受限于多种客观因素制约，本公司不能在合作期间内按照承诺完成苏克气田所要求的义务工作量投资。按照哈萨克斯坦共和国《矿产资源及矿产资源利用法》的规定，如未能按时完成最低义务工作量，哈萨克斯坦共和国将有权收回苏克气田矿权，为避免给中科荷兰及苏克公司带来不利后果，经与中科荷兰、苏克公司友好协商，拟签署《合作开发协议之终止协议》，解除与中科荷兰、苏克公司就苏克气田的合作关系。

该事项于 2018 年 11 月 23 日经本公司第十一届董事会第四十三次会议审议通过，并于 2018 年 11 月 20 日与中科荷兰、苏克公司签署了《合作开发协议之终止协议》，正式解除了相关的合作关系。

## 8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(5). 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：

☐适用 ☒不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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<br>价值   | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面<br>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  | 165,561.75   | 5.94   | 513.10       | 0.31     | 165,048.65 | 1,117,943.38 | 32.65  | 13,716.95    | 0.06     | 1,104,226.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,620,645.89 | 94.06  | 2,620,645.89 | 100.00   |            | 2,306,293.79 | 67.35  | 2,306,293.79 | 100.00   |              |
| 合计                    | 2,786,207.64 | 100.00 | 2,621,158.99 | 94.08    | 165,048.65 | 3,424,237.17 | 100.00 | 2,320,010.74 | 9.67     | 1,104,226.43 |

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 |            |        |         |
| 1-3 个月     | 155,299.85 |        |         |
| 3-12 个月    | 10,261.90  | 513.10 | 5       |
| 1 年以内小计    | 165,561.75 | 513.10 |         |
| 合计         | 165,561.75 | 513.10 |         |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 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 301,148.25 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

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 18,470,474.14  |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 326,774,076.18 | 622,065,362.21 |
| 合计    | 345,244,550.32 | 622,065,362.21 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (3). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 应收股利

☐适用 ☒不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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  | 4,847,025.19   | 1.47   |              |          | 4,847,025.19   |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 324,254,486.81 | 98.53  | 2,327,435.82 | 0.68     | 321,927,050.99 | 626,291,513.68 | 100.00 | 4,226,151.47 | 0.67     | 622,065,362.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计                     | 329,101,512.00 | 100.00 | 2,327,435.82 | 0.68     | 326,774,076.18 | 626,291,513.68 | 100.00 | 4,226,151.47 | 0.67     | 622,065,362.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额         |      |         |       |
|------------|--------------|------|---------|-------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由  |
| 所得税退税      | 4,847,025.19 |      |         | 期后已收回 |
| 合计         | 4,847,025.19 |      | /       | /     |

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 |               |              |         |
| 1-3 个月     | 317,009.38    |              |         |
| 3-12 个月    | 21,328,892.09 | 1,066,444.61 | 5.00    |
| 1 年以内小计    | 21,645,901.47 | 1,066,444.61 |         |
| 1 至 2 年    | 2,896,844.47  | 289,684.45   | 10.00   |
| 2 至 3 年    |               |              |         |
| 3 年以上      | 1,942,613.52  | 971,306.76   | 50.00   |
| 3 至 4 年    |               |              |         |
| 4 至 5 年    |               |              |         |
| 5 年以上      |               |              |         |
|            |               |              |         |
|            |               |              |         |
| 合计         | 26,485,359.46 | 2,327,435.82 |         |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

| 组 合         | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|-------------|----------------|------|---------|
| 合并报表范围内公司组合 | 297,769,127.35 |      |         |
| 小 计         | 297,769,127.35 |      |         |

## (2). 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,898,715.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 47,040.41 |

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄       | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|----------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 子公司往来款 | 130,633,257.28 | 4 年以内    | 37.86               |          |
| 单位 2 | 子公司往来款 | 75,982,033.00  | 4 年以内    | 22.02               |          |
| 单位 3 | 子公司往来款 | 18,127,476.50  | 2 年以内    | 5.25                |          |
| 单位 4 | 子公司往来款 | 17,899,971.74  | 5 年以内    | 5.19                |          |
| 单位 5 | 个人借款   | 10,571,077.47  | 3 个月-1 年 | 3.21                |          |
| 合计   | /      | 253,213,815.99 | /        | 76.94               |          |

## (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

☐适用 ☒不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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     | 1,239,726,875.54 |      | 1,239,726,875.54 | 1,239,726,875.54 |      | 1,239,726,875.54 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 1,239,726,875.54 |      | 1,239,726,875.54 | 1,239,726,875.54 |      | 1,239,726,875.54 |

#### (1). 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 广西正和商业管理有限公司   | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |          |          |
| 柳州正和物业服务服务有限公司 | 5,071,752.41     |      |      | 5,071,752.41     |          |          |
| 天津天誉轩置业有限公司    | 59,044,983.27    |      |      | 59,044,983.27    |          |          |
| 柳州市精艺建材贸易有限公司  | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |          |          |
| 北京正和弘毅资产管理有限公司 | 100,000,000.00   |      |      | 100,000,000.00   |          |          |
| 香港德瑞能源发展有限公司   | 309,910,139.86   |      |      | 309,910,139.86   |          |          |
| 上海油泷投资管理有限公司   | 300,000,000.00   |      |      | 300,000,000.00   |          |          |
| 海南油泷能源投资有限公司   | 439,700,000.00   |      |      | 439,700,000.00   |          |          |
| 海南裕马能源投资有限公司   | 5,000,000.00     |      |      | 5,000,000.00     |          |          |
| 柳州惠姆资产管理有限公司   | 1,000,000.00     |      |      | 1,000,000.00     |          |          |
| 合计             | 1,239,726,875.54 |      |      | 1,239,726,875.54 |          |          |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 51,972,326.24 | 12,901,008.19 | 57,008,446.63 | 10,526,037.50 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 51,972,326.24 | 12,901,008.19 | 57,008,446.63 | 10,526,037.50 |

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------------------------------|-------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |       | 22,393,863.07  |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |       |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |       | 18,363,600.00  |
| 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                |       |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |       |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 0.91  | 1,554,825.40   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |       | -22,487,078.16 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |       |                |
| 其他投资收益                           |       | 910.10         |
| 合计                               | 0.91  | 19,826,120.41  |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                                      | 金额             | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -32,629,426.56 |    |
| 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）                                           | 5,703,272.98   |    |
| 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 | 59,588,921.82  |    |
| 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                                                        | 51,224,128.22  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -19,554,056.27 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                |    |
| 所得税影响额                                                                                  | -20,044,233.23 |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 1,030,684.81   |    |
| 合计                                                                                      | 45,319,291.77  |    |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.34          | 0.0308 | 0.0308 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.47          | 0.0107 | 0.0107 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：王文韬

董事会批准报送日期：2019年4月25日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用