



中天能源
SINOENERGY CORPORATION

天源 3

NEEQ : 400121

中兴天恒能源科技（北京）股份公司



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	30
第八节	备查文件目录	120

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人由海涛、主管会计工作负责人周海鹰及会计机构负责人（会计主管人员）周海鹰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
胡文博	监事	弃权	根据上市公司 2021 年年度股东大会决议公告，《关于选举胡文博为公司第十一届监事会监事》的议案未表决通过，同时因股东方未补充提名监事，故对本次监事会议题投弃权票。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
破产重整事项	公司于 2022 年 6 月 15 日收到债权人向北京第一中级人民法院提交的破产清算申请，截至目前尚未受理。公司全资子公司“青岛中天能源集团股份有限公司”已进入破产重整程序。公司及子公司破产重整有可能导致公司股权结构变动、实际控制人变更、主营业务和主要资产调整；相关案件最终审理结果等亦存在较大不确定性；公司不能执行或者不执行重整计划的，公司存在被宣告破产清算的风险。
违规担保事项	公司经自查发现多起违规担保事项，目前违规担保一审均已判决，公司可能面临担保还款义务。
资金流动性风险	由于公司在 2019 年遭遇流动性风波，在银行账户、主要子公

	司股权遭到部债权银行查封，导致公司在生产经营中营运性资金紧张，外部救助资金很难及时到账，债务危机可能导致可持续性经营存在重大不确定性。若未来不能与部分债权银行达成一致，救助资金不能及时到账，会对公司的日常生产经营和重大项目完工带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	因全资子公司青岛中天进入破产重整程序，导致公司合并报表范围不再包括青岛中天及其子公司，致使公司营业收入等大幅降低。

释义

释义项目	指	释义
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国股转、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
中原信托	指	中原信托有限公司、中原信托有限公司—中原财富—成长434期—中天能源股权收益权投资集合资金信托计划
长百中天	指	长百中天能源有限公司
本公司、公司、长百集团、中天能源	指	中兴天恒能源科技（北京）股份公司
诚森集团	指	诚森集团有限公司
青岛中天	指	青岛中天能源集团股份有限公司
泓海能源、江苏泓海	指	江苏泓海能源有限公司
宣城中能	指	宣城市中能汽车燃气有限公司
江苏中能	指	江苏中能燃气有限公司
浙江中天	指	浙江中天能源有限公司
泓海码头	指	江苏泓海天然气码头有限公司
众能能源	指	北京众能能源有限公司
亚太清洁	指	亚太清洁能源有限公司（Asiafic Clean Energy Limited）
无锡东之尼	指	无锡东之尼燃气有限公司
山东天然气	指	山东省天然气利用有限公司
山西众能	指	山西众能天然气有限公司
新天沙河	指	新天液化天然气沙河有限公司
青岛中天石油天然气	指	青岛中天石油天然气有限公司
兴腾能源	指	浙江兴腾能源有限公司
华丰中天	指	广东华丰中天液化天然气有限公司
Alberta Sinoenergy Petroleum	指	Alberta Sinoenergy Petroleum Corporation
Long Run	指	Long Run Exploration Ltd.
Sinoenergy Oil	指	Sinoenergy Oil Investment Ltd.
Success Top	指	Success Top Group Ltd.
New Star	指	New Star Energy Ltd.

元、万元	指	人民币
报告期间	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期末	指	2022年6月30日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中兴天恒能源科技（北京）股份公司
英文名称及缩写	Zhongxing Tianheng Energy Technoloy(Beijing)Co.,Ltd.
证券简称	天源 3
证券代码	400121
法定代表人	由海涛

注：1、公司营业执照法定代表人为“黄博”，因其被工商系统锁定无法变更。

2、中兴天恒能源科技（北京）股份公司原名为“长春百货大楼集团股份有限公司”，后更名为“长春中天能源股份有限公司”，2020年10月，又由“长春中天能源股份有限公司”更名为“中兴天恒能源科技（北京）股份公司”，系经长春市经济体制改革委员会长体改（1992）22号文批准，在长春百货大楼基础上改组成立的股份有限公司。

二、 联系方式

董事会秘书	由海涛
联系地址	青岛市市北区辽宁路 72 号商务广场 3-1320
电话	13552776084
传真	010-00000000
电子邮箱	zhongtian@snencn.cn
公司网址	http://www.snencn.cn
办公地址	青岛市市北区辽宁路 72 号商务广场 3-1320
邮政编码	266021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	青岛市市北区辽宁路 72 号商务广场 3-1320

注：公司无传真。

三、 企业信息

股票交易场所	退市板块
成立时间	1988 年 7 月 19 日
挂牌时间	2022 年 8 月 5 日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D-45-燃气-燃气生产和供应业
主要业务	天然气（CNG 和 LNG）的生产和销售；LNG 接收站投资建设及运营；海外油气资产开发运营。
主要产品与服务项目	石油天然气开采及销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	1,366,654,379
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（诚森集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（付小铜），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91220101123999563Q	否
注册地址	北京市东城区东长安街1号东方广场西二办公楼	否
注册资本（元）	1,366,654,379	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券
主办券商办公地址	山西省太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	山西证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,904,762.00	401,830,479.08	-99.53%
毛利率%	-	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-31,526,574.12	-195,108,099.75	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-26,540,789.51	-192,560,079.76	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-	-	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-	-
基本每股收益	-0.0231	-0.1428	

2022年2月25日，青岛中天能源集团股份有限公司收到山东省青岛市中级人民法院发来的（2022）鲁02破申2号《民事裁定书》，法院裁定受理青岛中天的重整申请。并于2022年4月24日指定“北京浩天律师事务所”与“泰和泰（济南）律师事务所”为青岛中天管理人。公司不再控制青岛中天，根据企业会计准则规定，青岛中天本期不再纳入公司合并财务报表范围。

本期营业收入比同期减少99.53%，主要由于青岛中天出表所致。公司本部是管理单位，主要经营业务之前是来自于青岛中天及其子公司，目前公司合并范围内子公司只有长百中天，华丰中天两家公司，长百中天是持股平台，没有其他经营，华丰中天目前工程项目还没有竣工结算，项目未投入运营，也没有营收。因此，本期营业收入比同期锐减。

本期净利润比同期减亏，也是由于青岛中天出表所致。青岛中天出表，其巨额利息费用不再合并纳入，因此本期净利润比同期减亏。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,231,594,422.69	9,243,012,037.14	-43.40%
负债总计	4,195,555,370.70	16,920,345,773.83	-75.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	847,964,168.08	-7,354,610,447.82	
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	-12.51	
资产负债率%（母公司）	70.36%	69.52%	-
资产负债率%（合并）	80.20%	183.06%	-
流动比率	2.13	0.13	-
利息保障倍数	0.06	-0.27	-

资产总计本期比上期减少43.4%，主要由于青岛中天出表后，青岛中天持有的油气资产、江苏泓海的LNG在建工程同时出表所致。

负债总额比上期减少75.2%，主要由于青岛中天出表后，青岛中天相应的负债项目，如长短期借款、

其他应付款、预计负债同时出表，导致本期负债总额比同期大幅降低。

净资产本期比同期增加，主要由于青岛中天负净资产转出所致。

（三） 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,499,954.15	55,476,398.66	-93.69%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-43.40%	2.48%	-
营业收入增长率%	-99.53%	59.08%	-
净利润增长率%	-	-	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家在清洁能源领域专注打造天然气全产业链的专业运营企业公司，主营业务分为三类：一类为天然气（CNG 和 LNG）的生产和销售，包括 CNG 加气母站、CNG 加气子站、LNG 点对点工业客户及 LNG 液化工厂等；一类为 LNG 接收站投资建设及运营；一类为海外油气资产开发运营。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,289,614.94	0.04%	272,734,686.78	2.95%	-99.16%
应收账款		0.00%	112,867,005.98	1.22%	-100.00%
预付款项	147,843.56	0.00%	18,116,358.62	0.20%	-99.18%
其他应收款	2,591,412,173.59	49.53%	210,377,619.74	2.28%	1,131.79%

其他流动资产	283,462.80	0.01%	135,758,510.45	1.47%	-99.79%
长期股权投资	563,298,025.00	10.77%	43,378,163.44	0.47%	1,198.58%
其他非流动金融资产	170,000,000.00	3.25%	188,976,591.35	2.04%	-10.04%
固定资产	552,997.89	0.01%	249,981,023.28	2.70%	-99.78%
在建工程	1,584,134,412.36	30.28%	2,790,812,581.08	30.19%	-43.24%
油气资产		0.00%	4,725,785,982.70	51.13%	-100.00%
无形资产	216,475,892.55	4.14%	280,038,031.29	3.03%	-22.70%
其他非流动资产	103,000,000.00	1.97%	201,349,775.92	2.18%	-48.85%
短期借款	316,250,773.98	6.05%	2,814,665,319.85	30.45%	-88.76%
应付账款		0.00%	378,395,428.26	4.09%	-100.00%
其他应付款	896,815,133.75	17.14%	2,361,159,433.81	25.55%	-62.02%
长期借款		0.00%	1,917,913,140.94	20.75%	-100.00%
长期应付款	1,310,594,220.84	25.05%	1,273,028,987.19	13.77%	2.95%
预计负债	1,668,433,587.28	31.89%	7,782,561,859.89	84.20%	-78.56%
股本	1,366,654,379.00	26.12%	587,674,264.00	6.36%	132.55%
资本公积	3,916,349,691.86	74.86%	2,808,011,922.29	30.38%	39.47%
其他综合收益	-72.49	0.00%	-223,948,659.26	-2.42%	-100.00%
未分配利润	-	-85.71%	-	-114.41%	-57.60%
	4,483,976,106.38		10,574,922,916.25		
归属于母公司所有者权益合计	847,964,168.08	16.21%	-7,354,610,447.82	-79.57%	-111.53%
少数股东权益	188,074,883.91	3.59%	-322,723,288.87	-3.49%	-158.28%

项目重大变动原因:

本期财务报告中各项目变动的主要原因如第三节“项目数据与经营情况”一、“主要会计数据和财务指标”章节中所述，主要由于青岛中天出表所致。

本期合并财务报表中，包括本公司、长百中天、华丰中天三个法人主体。

合并资产负债表中主要资产为本公司与长百中天持有的对青岛中天的股权投资、以及与青岛中天的往来款、华丰中天的在建工程及土地资产，其他主要资产随青岛中天出表，导致资产各项目发生重大变化。

合并资产负债表中主要负债为本公司的短期借款、预计负债、华丰中天的长期应付工程款，其他主要负债随青岛中天出表，导致负债各项目发生重大变化。

合并资产负债表中所有者权益各项目，不再以青岛中天反收购模式进行合并抵消，所以所有者权益中各项目发生重大变化。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,904,762.00	100.00%	401,830,479.08	100.00%	-99.53%
营业成本		0.00%	335,905,096.87	83.59%	-100.00%
税金及附加	21,671.90	1.14%	26,486,984.72	6.59%	-99.92%
管理费用	10,335,671.17	542.62%	57,615,979.92	14.34%	-82.06%
财务费用	20,876,023.05	1,095.99%	173,479,422.99	43.17%	-87.97%
投资收益		0.00%	-1,356,508.53	-0.34%	-100.00%
信用减值损失	13,736.51	0.72%	-26,616,988.57	-6.62%	-100.05%
资产处置收益		0.00%	-2,569,277.35	-0.64%	-100.00%
营业外支出	5,009,170.54	262.98%	841,560.58	0.21%	495.22%
净利润	-	-	-	-55.43%	-84.60%
	34,300,652.22	1,800.78%	222,734,006.29		
经营活动产生的现金流量净额	3,499,954.15	-	55,476,398.66	-	-93.69%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-30,324,251.10	-	-63.00%
	11,220,332.16				
筹资活动产生的现金流量净额	5,852,000.00	-	12,077,487.00	-	-51.55%

项目重大变动原因：

本期财务报告中各项目变动的主要原因如第三节“项目数据与经营情况”一、“主要会计数据和财务指标”章节中所述，主要由于青岛中天出表所致

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,985,784.61
非经常性损益合计	-4,985,784.61
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-4,985,784.61

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
长百中天	子公司	燃气	6,161,500.00	663,298,025.00	573,270,518.45	-	-
华丰中天	子公司	燃气	420,000,000.00	1,807,310,769.08	417,944,186.46	1,904,762.00	- 6,164,618.02

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.(八)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
潮州华丰集团股份有限公司	中兴天恒能源科技（北京）股份公司	股权转让纠纷	否	48,000,000	否	一审审理中	2022年2月23日
平安信托有限责任公司	中兴天恒能源科技（北京）股份公司/邓天洲/黄博	合同纠纷	否	497,250,000	否	原告上诉，二审审理中	2022年2月23日
江阴建工	江苏泓海能源	建设工程	是	3,836,000	否	结案	2022年3

集团有限 公司	有限公司	施工合同 纠纷					月 19 日
中国民生 银行股份 有限公司 嘉兴分行	浙江中天能源 有限公司/浙 江兴腾能源有 限公司/中兴 天恒能源科技 (北京)股份 公司/黄博/邓 天洲	金融借款 合同纠纷	否	10,064,376.35	否	一审审理 中	2022年4 月27日
总计	-	-	-	559,150,376.40	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

重大诉讼、仲裁事项公司已进行计提, 对公司生产经营无重大影响。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项, 或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位: 元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	中天资产	35,000.00	0	35,000.00	2017年8月24日	2022年8月29日	连带	否	尚未履行
2	黄博/宁小艳	4,000.00	0	4,000.00	2018年4月18日	2018年4月27日	连带	否	尚未履行
3	武汉市绿能	5,000.00	0	5,000.00	2018年1	2018	连带	否	尚未

	天然气运输集团有限公司				月1日	年12月31日			履行
4	武汉市绿能天然气运输集团有限公司	18,500.00	0	18,500.00	2017年5月19日	2018年5月18日	连带	否	尚未履行
5	武汉中能	8,000.00	0	8,000.00	2017年7月5日	2018年9月5日	连带	否	尚未履行
6	中天资产	7,000.00	0	7,000.00	2018年5月18日	2018年7月16日	连带	否	尚未履行
7	中天资产	35,500.00	0	35,500.00	2016年6月22日	2022年8月29日	连带	否	尚未履行
8	中油三环科技发展有限公司、新余市盛隆实业发展有限公司	20,000.00	0	20,000.00	2017年3月30日	2022年8月29日	连带	否	尚未履行
9	浙江中天/中天资产	7,391.63	0	7,391.63	2017年6月27日	2020年6月20日	连带	否	尚未履行
10	中天资产	10,000.00	0	10,000.00	2017年6月22日	2018年6月22日	连带	否	尚未履行
11	中天资产/邓天洲/黄博	5,000.00	0	5,000.00	2018年7月2日	2018年7月31日	连带	否	尚未履行
12	中天资产/邓天洲/黄博	13,000.00	0	13,000.00	2018年7月19日	2018年8月18日	连带	否	尚未履行
13	中天资产	20,000.00	0	20,000.00	2018年3月28日	2019年3月28日	连带	否	尚未履行

						日			
14	武汉中能	14,900.00	0	14,900.00	2017年11月13日	2021年5月17日	连带	否	已事前及时履行
15	武汉中能	9,950.00	0	9,950.00	2019年11月12日	2020年11月12日	连带	否	已事前及时履行
16	武汉中天	450.00	0	450.00	2019年12月17日	2020年12月16日	连带	否	已事前及时履行
17	武汉中能	10,000.00	0	10,000.00	2018年1月10日	2019年1月9日	连带	否	已事前及时履行
18	武汉中能	2,700.00	0	2,700.00	2019年11月26日	2020年11月26日	连带	否	已事前及时履行
19	湖北合能	2,900.00	0	2,900.00	2019年6月21日	2020年6月20日	连带	否	已事前及时履行
14	湖北合能	13,800.00	0	13,800.00	2019年2月18日	2020年2月18日	连带	否	已事前及时履行
15	湖北合能	13,683.10	0	13,683.10	2015年1月5日	2022年1月4日	连带	否	已事前及时履行
16	青岛中天	5,900.00	0	5,900.00	2019年11月9日	2020年11月6日	连带	否	已事前及时履行
17	青岛中天	8,470.00	0	8,470.00	2019年2月1日	2020年11月6日	连带	否	已事前及时履行
18	青岛中天	4,000.00	0	4,000.00	2018年3月15日	2021年3月4日	连带	否	已事前及时履行

						日			行
19	青岛中天	2,900.00	0	2,900.00	2018年3月16日	2021年3月15日	连带	否	已事前及时履行
20	青岛中天	3,000.00	0	3,000.00	2018年5月25日	2020年5月24日	连带	否	已事前及时履行
21	青岛中天	25,000.00	0	25,000.00	2019年3月28日	2021年3月23日	连带	否	已事前及时履行
22	青岛中天	9,500.00	0	9,500.00	2019年4月3日	2021年10月3日	连带	否	已事前及时履行
23	青岛中天	6,530.00	0	6,530.00	2018年10月8日	2021年10月3日	连带	否	已事前及时履行
24	青岛中天	7,000.00	0	7,000.00	2018年10月12日	2021年10月3日	连带	否	已事前及时履行
25	青岛中天	9,000.00	0	9,000.00	2018年10月8日	2021年10月3日	连带	否	已事前及时履行
26	青岛中天	4,000.00	0	4,000.00	2018年6月12日	2022年6月1日	连带	否	已事前及时履行
27	青岛中天	2,000.00	0	2,000.00	2018年6月15日	2022年6月4日	连带	否	已事前及时履行
28	青岛中天	9000.00	0	9,000.00	2018年10月18日	2021年10月17日	连带	否	已事前及时履行
29	青岛中天	25,000.00	0	25,000.00	2018年10月17日	2021年10月15日	连带	否	已事前及时履行

						日			行
30	青岛中天	5,000.00	0	5,000.00	2018年10月18日	2021年10月19日	连带	否	已事前及时履行
31	青岛中天	28,000.00	0	28,000.00	2019年6月27日	2021年6月27日	连带	否	已事前及时履行
32	青岛中天	7,299.67	0	7,299.67	2019年6月28日	2021年10月28日	连带	否	已事前及时履行
33	青岛中天	4,980.00	0	4,980.00	2019年11月6日	2020年11月13日	连带	否	已事前及时履行
34	青岛中天	983.97	0	983.97	2018年4月19日	2019年4月17日	连带	否	已事前及时履行
35	青岛中天	1,494.91	0	1,494.91	2018年8月22日	2019年3月20日	连带	是	已事前及时履行
36	青岛中天	1,953.30	0	1,953.30	2018年4月25日	2019年4月25日	连带	是	已事前及时履行
37	青岛中天	455.67	0	455.67	2018年4月27日	2019年4月27日	连带	否	已事前及时履行
38	青岛中天	9,965.44	0	9,965.44	2018年3月16日	2019年3月16日	连带	否	已事前及时履行
39	青岛中天	9,964.45	0	9,964.45	2018年3月22日	2019年3月22日	连带	否	已事前及时履行
40	青岛中天	5,000.00	0	5,000.00	2018年9月14日	2019年3月12日	连带	否	已事前及时履行

						日			行
41	亚太能源	7,256.89	0	7,256.89	2017年11月17日	2021年5月15日	连带	否	已事前及时履行
42	亚太能源	8,568.94	0	8,568.94	2018年10月12日	2021年10月10日	连带	否	已事前及时履行
43	亚太能源	7,230.04	0	7,230.04	2018年10月18日	2021年10月18日	连带	否	已事前及时履行
44	亚太能源	8,502.00	0	8,502.00	2018年10月12日	2021年10月10日	连带	否	已事前及时履行
45	亚太能源	8,288.41	0	8,288.41	2018年10月22日	2021年10月17日	连带	否	已事前及时履行
46	亚太能源	12,815.16	0	12,815.16	2018年10月22日	2021年10月9日	连带	否	已事前及时履行
47	宣城中能	2,000.00	0	2,000.00	2021年5月25日	2022年5月25日	连带	否	已事前及时履行
48	江苏中能	2,397.59	0	2,397.59	2017年10月31日	2021年6月30日	连带	否	
49	浙江中天	368.92	0	368.92	2021年4月24日	2022年4月23日	连带	否	已事前及时履行
50	浙江兴腾	995.71	0	995.71	2021年4月24日	2022年4月23日	连带	否	已事前及时履行
51	Sinoenergy oil	12,796.41	0	12,796.41	2020年12月22日	2023年12月22日	连带	否	已事前及时履行

						日			行
52	Long Run	57,269.84	0	57,269.84	2020年 10月29 日	2023 年12 月9 日	连带	否	已事前及时履行
53	Long Run	121,587.16	0	121,587.16	2020年 10月29 日	2023 年10 月29 日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	703,249.21	0	703,249.21	-	-	-	-	-

注：担保期间终止日为2022年8月29日的到期日均为借款偿还为止。

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	821,994.16	703,249.21
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	477,453.76	477,453.76
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	770,192.11	651,447.26

注：本章节担保部分金额单位为“万元”，“未履行程序”为违规担保。

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

2019年8月，经公司自查发现存在多笔违规担保，其中大部分为公司原控股股东及原实际控制人进行担保，全部违规担保合同金额为31.7亿元。截至目前，涉诉的违规担保一审均已判决，部分需要公司承担担保义务。根据法院判决公司所承担的义务，对公司财务状况可能会产生较大影响。

担保合同履行情况

上述担保合同均未实际履行。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
--------	------	------	--------	--------	--------

2021-135《上海证券交易所》	实际控制人或控股股东	其他承诺（权益变动报告书中所作承诺）	2021年10月26日	-	正在履行中
2021-135《上海证券交易所》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2021年10月26日	-	正在履行中
2021-135《上海证券交易所》	实际控制人或控股股东	其他承诺（解决关联交易）	2021年10月26日	-	正在履行中
详式权益变动报告书（增持）	其他股东	同业竞争承诺	2019年8月27日	-	正在履行中
详式权益变动报告书（增持）	其他股东	其他承诺（解决关联交易交易）	2019年8月27日	-	正在履行中
详式权益变动报告书（增持）	其他股东	其他承诺（保证独立性）	2019年8月27日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	其他（资金冻结）	1,469,219.07	0.03%	司法冻结
青岛中天能源集团股份有限公司股权	非流动资产	其他（股股权冻结）	2,387,096,641.09	45.63%	司法冻结
总计	-	-	2,388,565,860.16	45.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

<p>如所冻结股权最终拍卖转让，公司将失去对广东华丰中天液化天然气有限公司的控制权。青岛中天因破产重整事项已进入程序，已不在公司合并报表范围内，其所被冻结的资产将不会对公司产生影响。</p>

（六） 调查处罚事项

<p>2021年9月18日，公司收到中国证券监督管理委员会发来的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，决定于2021年9月1日对公司进行立案。截至目前尚未结案。</p> <p>2022年6月6日，公司收到上海证券交易所发来的《纪律处分决定书》，因公司在信息披露方面，有关责任人在职责履行方面存在违规行为，对公司和时任董事长施清荣、时任总裁黄杰、时任</p>

财务总监孟志宏予以公开谴责，并公开认定任董事长施清荣、时任总裁黄杰、时任财务总监孟志宏 5 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对时任董事长雷鹏国予以通报批评。

（七） 失信情况

1、因兴业银行股份有限公司北京经济开发区支行与公司、青岛中天、黄博、邓天洲、陈方、宁晓艳公证债权文书一案，公司被北京市第二中级人民法院列为失信被执行人。

2、因上海朝阳永续菁和投资顾问有限公司与公司、青岛中天资产管理有限公司、深圳前海盛世浩金投资企业（有限合伙）、深圳市盛世景投资有限公司、黄博、邓天洲合同纠纷一案，公司被北京市第一中级人民法院列为失信被执行人。

3、因北京仁东实业有限公司、仁东集团有限公司与公司、青岛中天资产管理有限公司、邓天洲、黄博借款合同纠纷一案，公司被北京市朝阳区人民法院列为失信被执行人。

4、因中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司与公司、北京中油三环科技发展有限公司、新余市盛隆实业发展有限公司、青岛中天资产管理有限公司、黄博、邓天洲合同纠纷一案，公司被浙江省杭州市中级人民法院列为失信被执行人。

5、因中创尊汇集团有限公司与公司、嘉兴天际泓盛能源投资合伙企业（有限合伙）企业借贷纠纷一案，被北京市海淀区人民法院列为失信被执行人。

（八） 破产重整事项

1、公司全资子公司青岛中天能源集团股份有限公司于2022年2月24日收到山东省青岛市中级人民法院发来的（2022）鲁02破申2号《民事裁定书》，法院裁定受理北京冬冬对青岛中天能源集团股份有限公司的重整申请。并于2022年4月24日指定“北京浩天律师事务所”与“泰和泰（济南）律师事务所”为青岛中天管理人。如青岛中天进入重整程序，并顺利实施重整、执行完毕重整计划，将有利于化解债务风险，改善公司资产负债结构，优化业绩表现。如果不能顺利实施重整，青岛中天将存在因重整失败而被宣告破产的风险，如果青岛中天被宣告破产，将被实施破产清算，上市公司的财务报表合并范围发生变更，核心资产将会丧失，对公司治理结构及持续经营产生重大不利影响。

2、2022年6月15日，公司收到北京市第一中级人民法院发来的《通知书》，申请人北京本度律师事务所以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，以债权人名义向北京一中院申请对公司进行破产清算，截至目前尚未受理。

3、2022年6月22日，公司收到浙江省嘉兴市南湖区人民法院发来的《通知书》，申请人刘江以浙江中天能源有限公司（控股孙公司）不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务或者明显缺乏清偿能力为由，申请对浙江中天进行破产清算，截至目前尚未受理。

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	1,361,654,379	99.63%	0	1,361,654,379	99.63%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	0.37%	0	5,000,000	0.37%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		1,366,654,379	-	0	1,366,654,379	-
普通股股东人数						33,818

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中原信托有限公司—中原财富—成长434期—中天能源股权收益权投资集合资金信托计划	152,622,951	0	152,622,951	11.17%	0	152,622,951	0	0
2	MKCP VC Investments (Mauritius)	100,324,908	0	100,324,908	7.34%	0	100,324,908	0	0

	I Ltd.								
3	渤海国际信托股份有限公司—渤海信托·恒利丰201号集合资金信托计划	52,222,222	0	52,222,222	3.82%	0	52,222,222	0	0
4	北信瑞丰资管—招商银行—长城资本管理有限公司	0	42,533,512	42,533,512	3.11%	0	42,533,512	0	0
5	中国华融资产管理股份有限公司	30,000,000	0	30,000,000	2.20%	0	30,000,000	0	0
6	李定团	0	7,236,000	7,236,000	0.53%	0	7,236,000	0	0
7	习文祥	3,835,200	2,437,200	6,272,400	0.46%	0	6,272,400	0	0
8	石晓琴		5,594,300	5,594,300	0.41%	0	5,594,300	0	0
9	陈玲红	1,360,200	4,154,600	5,514,800	0.40%	0	5,514,800	0	0
10	王健		5,160,900	5,160,900	0.38%	0	5,160,900	0	0
	合计	340,365,481	-	407,481,993	29.82%	0	407,481,993	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

“渤海国际信托股份有限公司—渤海信托·恒利丰201号集合资金信托计划”与“中国华融资产管理股份有限公司”为一致行动人；上述其他股东之本公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

注：2021年9月18日，公司收到中国证券监督管理委员会发来的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，决定于2021年9月1日对公司进行立案，截至目前尚未结案。根据相关规定，被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的，公司持股5%以上股东不得减持股份。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行	募集金额	报告	是否变更	变更用途情况	变更用途的	变更
----	------	----	------	--------	-------	----

次数		期内使用金额	募集资金用途		募集资金金额	用途是否履行必要决策程序
2015年第一次	697,119,601.04	0	是	因青岛中天出让武汉中能、湖北合能股权，公司已不实际控制且武汉中能、湖北合能为募集资金投资项目的载体，因此终止对武汉中能、湖北合能募集资金投资项目的资金投入并将剩余资金用于公司控股子公司广东华丰中天液化天然气有限公司的潮州 LNG 储配站项目建设。	39,459,800	已事后补充履行
2017年第二次	2,266,808,524.30	0	是	变更江阴募投项目部分资金用途，用于收购广东华丰中天液化天然气有限公司的55%的股权并增资。	561,000,000	已事前及时履行

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
林大涓	董事长	男	1951年2月	2022年6月13日	2025年6月12日
许毅天	独立董事	男	1975年7月	2022年6月13日	2025年6月12日
刘震	独立董事	男	1976年7月	2022年6月13日	2025年6月12日
张晔华	独立董事	女	1984年8月	2022年6月13日	2025年6月12日
李文涛	副董事长	男	1974年12月	2022年6月13日	2025年6月12日
王绍楠	董事	女	1987年10月	2022年6月13日	2025年6月12日
李明刚	董事	男	1975年3月	2022年6月13日	2025年6月12日
雷鹏国	董事	男	1973年3月	2022年7月26日	2025年6月12日
张涛	董事	男	1978年9月	2022年7月26日	2025年6月12日
邓远军	股东监事	男	1963年10月	2022年6月13日	2025年6月12日
胡文博	股东监事	男	1986年8月	2022年6月13日	2025年6月12日
张薇	职工监事	女	1987年10月	2022年7月1日	2025年6月12日
由海涛	总经理	男	1972年10月	2022年6月17日	2025年6月12日
由海涛	董事会秘书	男	1972年10月	2022年6月17日	2025年6月12日
张阳	副总经理	男	1969年8月	2022年6月17日	2025年6月12日
林杰	副总经理	男	1980年12月	2022年6月17日	2025年6月12日
周海鹰	副总经理/总会计师	女	1970年7月	2022年6月17日	2025年6月12日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事李文涛、王绍楠、李明刚为中国华融资产管理股份有限公司管理人员；张涛、胡文博为第一大股东中原信托有限公司员工。董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事经股东、公司上一届董事会推荐，由股东大会选举通过；监事中邓远军、胡文博为股东推荐，张薇为职工代表监事。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
卢申林	独立董事	离任	无	换届
亢 韦	独立董事	离任	无	换届
刘信光	独立董事	离任	无	换届
黄 杰	董事、总经理	离任	无	换届
刘道贵	董事	离任	无	换届
孔鑫明	董事	离任	无	辞职
李春梅	监事会主席	离任	无	换届
沈宇健	职工监事	离任	职工监事	辞职
徐天啸	副总经理	离任	无	辞职
由海涛	副总经理/董事会秘书	离任	无	辞职
谢支华	副总经理/总工程师	离任	无	换届
孟志宏	总会计师	离任	无	换届
林大涓	董事	新任	董事长	换届
李文涛	无	新任	副董事长	换届
许毅天	无	新任	独立董事	换届
刘 震	无	新任	独立董事	换届
张晔华	无	新任	独立董事	换届
王绍楠	无	新任	董事	换届
李明刚	无	新任	董事	换届
雷鹏国	董事长	新任	董事	换届
张 涛	董事	新任	董事	换届
邓远军	无	新任	股东监事	换届
胡文博	股东监事	新任	股东监事	换届
由海涛	副总经理/董事会秘书	新任	总经理/董事会秘书	换届
张 阳	副总经理	新任	副总经理	换届
林杰	无	新任	副总经理	换届
周海鹰	无	新任	副总经理/总会计师	换届

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

许毅天先生，汉族，中国籍，无境外居留权，1975年生人，毕业于北京国际关系学院，本科，曾出任浙江省创业投资集团有限公司部门经理，浙江六和律师事务所律师合伙人，平安信托浙江机构事业部总经理，另曾创办“河马车商宝”、“医黛网络”等创业型公司。在创业投资、法律事务、企业经营上具有一定的经验。

刘震先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历。曾任职于江苏中瑞会计师事务所，浩信国际北京永拓会计师事务所江苏分所，常熟天瑞会计师事务所有限公司。现任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）常熟分所、苏州新天平工程咨询有限公司常熟分公司负责人。

张晔华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，硕士。曾任职于上海融玺创业投资管理有限公司，杭州融玺股权投资管理有限公司。

林大滔先生：英文名：RICHARD SHENLIM LIN，男，美籍华人，1951年2月生，研究生学历。林大滔先生曾担任First Banco 董事长、美国德州第一银行董事长、联邦政府特许中小企业投资公司-Evergreen Capital Company, Ltd., 董事长，长春中天能源股份有限公司（SH600856）副董事长。现担任长春长百集团有限公司董事长，上海合涌源企业发展有限公司董事长，上海合涌源投资有限公司董事长，江西风尚电视购物股份有限公司（834446）副董事长，武汉璇宫饭店有限公司董事长。

李文涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1974年出生，硕士。自2016年6月至今任职于华融资本管理有限公司，现任华融资本管理有限公司资产保全一部总经理。

王绍楠女士：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1987年出生，硕士。曾任职于华融创新投资有限公司。现任华融资本管理有限公司资产保全一部部门总助。

李明刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1975年出生，博士。曾任职于中国华融资产管理股份有限公司。现任华融资本管理有限公司高级副经理。

由海涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1972年出生，中级经济师，北京师范大学金融学博士，具备上海证券交易所、深圳证券交易所董事会秘书资格、上市公司独立董事资格证书。曾任职于华为技术有限公司独联体地区，首创龙基科技有限公司，北京蓝天瑞德环保技术股份有限公司，中国化工集团中安润信创业投资有限公司，启迪环境科技发展股份有限公司，中兴天恒能源科技（北京）股份公司。

张阳先生，男，1969年8月12日出生，中国国籍，研究生学历。江苏省无锡市梁溪区第十六届人大代表，公路工程一级建造师（江苏省住房和城乡建设厅）。历任江苏道尔通贸易有限公司董事长，江苏宏伟路桥建设有限公司总经理，浙江舟山苏通能源有限公司董事长，江苏泓海能源有限公司总经理等。

周海鹰女士，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历，中国注册会计师。曾在吉林省五金交电化工集团公司从事会计工作，在长春恒信会计师事务所、深圳天勤（蛇口中华）会计师事务所、吉林利安达会计师事务所从事审计工作。现任长春长百集团有限公司财务总监。

林杰先生，美籍华人，1980年出生，美国德州大学经济系学士，中欧国际工商管理学院MBA2008年毕业。历任长春百货大楼集团股份有限公司，First Banco 第一金融国际投资公司，日本野村国际香港有限公司，奇力资本（Mount Kellett Capital），NTS 资本；现任万昇资本顾问公司。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

管理人员	-	11
生产人员	98	0
销售人员	5	0
技术人员	28	4
财务人员	40	2
行政人员	74	9
员工总计	245	26

注：期初管理人员与行政人员合并，因公司人事部员工已全部离职，无法具体拆出。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,289,614.94	272,734,686.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2		112,867,005.98
应收款项融资			
预付款项	五、3	147,843.56	18,116,358.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,591,412,173.59	210,377,619.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5		813,522.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	283,462.80	135,758,510.45
流动资产合计		2,594,133,094.89	750,667,704.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	563,298,025.00	43,378,163.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、8	170,000,000.00	188,976,591.35
投资性房地产			

固定资产	五、9	552,997.89	249,981,023.28
在建工程	五、10	1,584,134,412.36	2,790,812,581.08
生产性生物资产			
油气资产	五、11		4,725,785,982.70
使用权资产			
无形资产	五、12	216,475,892.55	280,038,031.29
开发支出			
商誉	五、13		
长期待摊费用	五、14		12,022,183.73
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、15	103,000,000.00	201,349,775.92
非流动资产合计		2,637,461,327.80	8,492,344,332.79
资产总计		5,231,594,422.69	9,243,012,037.14
流动负债：			
短期借款	五、16	316,250,773.98	2,814,665,319.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17		378,395,428.26
预收款项	五、18		
合同负债	五、19	1,904,762.00	8,269,425.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	1,184,284.61	2,814,322.64
应交税费	五、21	12,608.24	43,129,972.74
其他应付款	五、22	896,815,133.75	2,361,159,433.81
其中：应付利息			565,271,164.51
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23		338,140,892.37
其他流动负债	五、24		266,990.27
流动负债合计		1,216,167,562.58	5,946,841,785.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、25		1,917,913,140.94
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、26	1,310,954,220.84	1,273,028,987.19
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、27	1,668,433,587.28	7,782,561,859.89
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,979,387,808.12	10,973,503,988.02
负债合计		4,195,555,370.70	16,920,345,773.83
所有者权益：			
股本	五、28	1,366,654,379.00	587,674,264.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	3,916,349,691.86	2,808,011,922.29
减：库存股			
其他综合收益	五、30	-72.49	-223,948,659.26
专项储备	五、31		640,914.96
盈余公积	五、32	48,936,276.09	47,934,026.44
一般风险准备			
未分配利润	五、33	-	-
		4,483,976,106.38	10,574,922,916.25
归属于母公司所有者权益合计		847,964,168.08	-7,354,610,447.82
少数股东权益		188,074,883.91	-322,723,288.87
所有者权益合计		1,036,039,051.99	-7,677,333,736.69
负债和所有者权益总计		5,231,594,422.69	9,243,012,037.14

法定代表人：由海涛

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,557,277.83	1,475,408.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		140,058.89	140,058.89
其他应收款	十五、1	2,580,951,988.71	2,563,674,435.88
其中：应收利息			

应收股利			390,000,000.00
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		575.41	8,333.30
流动资产合计		2,582,649,900.84	2,565,298,236.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、2	1,135,058,025.00	1,135,058,025.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		170,000,000.00	170,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		444,028.73	487,628.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		1,405,502,053.73	1,405,545,653.52
资产总计		3,988,151,954.57	3,970,843,889.82
流动负债：			
短期借款		316,250,773.98	316,250,773.98
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		946,089.67	1,836,392.54
应交税费			6,598.70
其他应付款		820,539,059.05	774,198,058.53
其中：应付利息			168,579,901.50
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,137,735,922.70	1,092,291,823.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,668,433,587.28	1,668,433,587.27
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,668,433,587.28	1,668,433,587.27
负债合计		2,806,169,509.98	2,760,725,411.02
所有者权益：			
股本		1,366,654,379.00	1,366,654,379.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,916,349,691.86	3,916,349,691.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,936,276.09	48,936,276.09
一般风险准备			
未分配利润		-	-
所有者权益合计		4,149,957,902.36	4,121,821,868.15
负债和所有者权益合计		1,181,982,444.59	1,210,118,478.80
负债和所有者权益合计		3,988,151,954.57	3,970,843,889.82

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		1,904,762.00	401,830,479.08
其中：营业收入	五、34	1,904,762.00	401,830,479.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		31,233,366.13	594,044,051.87
其中：营业成本	五、34		335,905,096.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	21,671.90	26,486,984.72
销售费用	五、36		556,567.37
管理费用	五、37	10,335,671.17	57,615,979.92
研发费用			
财务费用	五、38	20,876,023.06	173,479,422.99
其中：利息费用		36,569,754.14	175,700,747.52
利息收入		15,700,467.26	316,298.25
加：其他收益	五、39	23,385.93	82,045.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40		-1,356,508.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,356,508.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	13,736.51	-26,616,988.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42		-2,569,277.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,291,481.69	-222,674,301.40
加：营业外收入	五、43		758,455.75
减：营业外支出	五、44	5,009,170.54	841,560.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,300,652.23	-222,757,406.23
减：所得税费用	五、45		-23,399.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,300,652.23	-222,734,006.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,300,652.23	-222,734,006.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,774,078.11	-27,625,906.54
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,526,574.12	-195,108,099.75
六、其他综合收益的税后净额			29,034,264.79

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			32,560,829.49
1. 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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			32,560,829.49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			32,560,829.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-3,526,564.70
七、综合收益总额			-193,699,741.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			-162,547,270.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-31,152,471.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0231	-0.1428
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0231	-0.1428

法定代表人：由海涛

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,266,434.65	18,626,299.59
研发费用			
财务费用		20,878,255.50	38,209,451.05
其中：利息费用		36,569,754.14	38,200,462.53
利息收入		15,695,329.92	98.55
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,655.94	-732.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,131,034.21	-56,836,483.05
加：营业外收入			3,500.00
减：营业外支出		5,000.00	675,289.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,136,034.21	-57,508,272.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,136,034.21	-57,508,272.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,136,034.21	-57,508,272.64
（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			
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-28,136,034.21	-57,508,272.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			394,506,389.07
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,615,345.08	
收到其他与经营活动有关的现金	五、47、 (1)	8,030,209.36	25,076,235.08
经营活动现金流入小计		14,645,554.44	419,582,624.15
购买商品、接受劳务支付的现金			263,887,988.29
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		7,839,814.55	44,575,289.77
支付的各项税费		228,694.98	1,558,180.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、47、 (2)	3,077,090.76	54,084,766.54
经营活动现金流出小计		11,145,600.29	364,106,225.49
经营活动产生的现金流量净额		3,499,954.15	55,476,398.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,785,709.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,785,709.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,220,332.16	23,109,960.20
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,220,332.16	33,109,960.20
投资活动产生的现金流量净额		-11,220,332.16	-30,324,251.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,869,490.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47、 (5)	9,000,000.00	36,620,000.00
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	51,489,490.05
偿还债务支付的现金			18,119,490.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		648,000.00	12,711,207.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47、 (6)	2,500,000.00	8,581,305.22
筹资活动现金流出小计		3,148,000.00	39,412,003.05
筹资活动产生的现金流量净额		5,852,000.00	12,077,487.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.26	1,071,819.26
五、现金及现金等价物净增加额		-1,868,377.75	38,301,453.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,688,773.62	48,759,240.80
六、期末现金及现金等价物余额		820,395.87	87,060,694.62

法定代表人：由海涛

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,851,199.85	11,131,848.83
经营活动现金流入小计		7,851,199.85	11,131,848.83
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,984,829.44	6,998,067.01
支付的各项税费			14.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,784,500.81	23,220,950.26
经营活动现金流出小计		7,769,330.25	30,219,031.97
经营活动产生的现金流量净额		81,869.60	-19,087,183.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			104,500.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			104,500.00
投资活动产生的现金流量净额			-104,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,210,000.00
筹资活动现金流入小计			21,210,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			2,021,877.00
筹资活动现金流出小计			2,021,877.00
筹资活动产生的现金流量净额			19,188,123.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		81,869.60	-3,560.14
加：期初现金及现金等价物余额		6,189.16	9,345.56
六、期末现金及现金等价物余额		88,058.76	5,785.42

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引说明
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	本节、五、27

附注事项索引说明:

2022年2月25日，青岛中天能源集团股份有限公司收到山东省青岛市中级人民法院发来的（2022）鲁02破申2号《民事裁定书》，法院裁定受理青岛中天的重整申请。并于2022年4月24日指定“北京浩天律师事务所”与“泰和泰（济南）律师事务所”为青岛中天管理人。公司不再控制青岛中天，根据企业会计准则规定，青岛中天本期不再纳入公司合并财务报表范围。青岛中天原是公司重要的全资子公司，公司主要经营业务、投资项目都在青岛中天及其投资的子公司内，青岛中天出表后，公司财务报表发生重大变化。

(二) 财务报表项目附注

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

中天能源资金链断裂，现金流极其紧张，以致大量债务违约被起诉、银行账户被冻结、资产被查封，且存在很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务情况，中天能源持续经营能力存在重大不确定性。管理层正在采取配合司法重整、引进战略投资人的方式来化解公司大量债务违约、解决违规担保事项、筹集江阴及潮州 LNG 接收站在建项目建设和海外油气资源资本开发所需资金。青岛市中级人民法院裁定已于 2022 年 2 月 24 日正式裁定公司核心全资子公司青岛中天能源集团股份有限公司进入司法重整程序，并已于近日指定了相应的破产重整管理人。管理层预计国际原油及天然气价格在未来较长一段时间将维持高位运行，也将为公司海外油气子公司扭亏为盈、摆脱经营困境创造了历史性机遇。目前公司拥有较为丰富的海外油气开采资源，控股的江阴及潮州 LNG 两座接收站项目资源稀缺且发展前景良好。管理层预计公司能够获取足够充分的营运资金以支持公司可见未来十二个月正常的生产经营需要。因此，管理层认为公司以及公司之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

上述改善措施将有助于改善和维持公司的持续经营能力，有利于维护公司股东、债权人的整体利益，且实施上述措施具有诸多的成功司法案例，不存在重大障碍，故公司管理层认为以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

（三）重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

- (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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当

期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1) 对于应收票据，具有较低的信用风险，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；如果商业承兑汇票到期不能承兑，转为应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

2) 对于应收账款、其他应收款等应收款项，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

对于划分为组合 1 的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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

对于划分为组合 2 的应收款项，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并

显著增加外，不计提预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项，含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备，不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注三、（十）金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本附注四、10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，

应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物

包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。除企业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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

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负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因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。

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。

18. 债权投资

（1） 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

22. 投资性房地产

适用 不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入

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
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10%	2.25%-9.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5-10	10%	9.00%-18.00%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	10%	9.00%-18.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

24. 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。

实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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决算的，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。

25. 借款费用

适用 不适用

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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;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) 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。

(3) 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可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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,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,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 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。

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

未探明矿区权益不计提折耗,除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。产量法折耗率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

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

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 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。具体年限如下：

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3. 内部研究开发支出会计政策

(1) 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。

(2) 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，能证明其有用性；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。

(3) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 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、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在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，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

1、 预计负债的确认标准

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

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司对于满足预计负债条件的违规担保确认为预计负债，预计负债确定的最佳估计数是根据公司自身偿债能力以及违规担保未来的解决方式做出的估计，公司根据上述情况确定已判决的违规担保按照应承担担保金额的 20% 确认预计负债，未判决诉讼的违规担保按照应承担担保金额的 10% 确认预计负债，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。

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

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原值，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。这部分价值作为油气资产成本的一部分进行折耗。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

36. 股份支付

适用 不适用

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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的新权益工具是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，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付

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

入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品

或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2. 收入确认的具体方法

（1）天然气储运储备收入确认的具体原则

天然气储运储备收入符合在某一时点履行的履约义务，不需要安装的储运设备，在商品发出后，对方取得货物的控制权且公司收到货款或获取收款权利时，确认销售收入；需要安装的储运设备，经客户验收后，确认销售收入。

（2）天然气汽车改装设备收入确认的具体原则

天然气汽车改装设备收入符合在某一时点履行的履约义务，不需要安装的汽车改装设备，在商品发出后，对方取得货物的控制权且公司收到货款或获取收款权利时，确认销售收入；需要安装的汽车改装设备，经客户验收后，确认销售收入。

（3）天然气销售收入确认的具体原则

天然气销售收入符合在某一时点履行的履约义务，在提供加气或供气服务后，按照加气量或

供气量确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的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。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。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3、会计处理

(1)与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

(2)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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿

本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

2. 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

3. 对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

4. 对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

5. 不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

（1）商誉的初始确认；

（2）既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

6. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

7. 资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

8. 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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

9. 资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

四、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、23%
石油权利金及资源税	总产量、单价、政府或第三方对土地占有权益的比例	注 1

注 1: a.石油权利金税率由价格成分和产量成分二者加和而成，权利金率一般在 0%至 40%之间。石油权利金是产量、石油权利金率及政府或第三方对土地占有权益的比例三者相乘而得。b.资源

税按照石油或天然气收入的 4%至 14%进行缴纳：土地属于政府，打水平井第一个 5 万桶或前 18 个月产量的资源税率为 5%，其余为 14%；土地属于私人，税率为 4%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

五、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	3,933.13	253,464.86
银行存款	2,285,681.81	272,481,221.92
其他货币资金		
合计	2,289,614.94	272,734,686.78
其中：存放在境外的款项总额		179,341,968.95

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
质押保证金		84,698,223.63
冻结款项	1,469,219.07	65,002,869.51
银行承兑汇票保证金		
合计	1,469,219.07	149,701,093.14

减少系青岛中天出表所致。

2、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

	0.00	52,815,783.60
1年以内小计	0.00	52,815,783.60
1至2年	0.00	74,974,390.53
2至3年	0.00	5,889,275.39
3年以上		
3至4年	0.00	351,920,084.83
4至5年	0.00	77,165,957.45
5年以上	0.00	38,080,981.59
合计	0.00	600,846,473.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备	0		0		0	441,566,139.91	73.49	441,566,139.91	100.00	0
其中：										
单项计提						441,566,139.91	73.49	441,566,139.91	100.00	0
按组合计提坏账准备						159,280,333.48	26.51	46,413,327.50	29.14	112,867,005.98
其中：										
账龄组合						159,280,333.48	26.51	46,413,327.50	29.14	112,867,005.98
合计	0		0		0	600,846,473.39	100.00	487,979,467.41	81.22	112,867,005.98

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	46,413,327.50				-46,413,327.50	0
单独计提	441,566,139.91				-441,566,139.91	0
合计	487,979,467.41				-487,979,467.41	0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、 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	147,843.56	100.00	3,302,024.05	18.23
1至2年			14,241,872.69	78.61
2至3年			563,461.88	3.11
3年以上			9,000.00	0.05
合计	147,843.56	100.00	18,116,358.62	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：

无

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕西东岭房地产开发有限公司	106,300.44	71.9
陕西东岭物业管理有限公司	33,758.45	22.83
中国石化销售有限公司	7,784.67	5.27
合计	147,843.56	100.00

其他说明

无

4、 其他应收款

项目列示

√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	494,812,256.91	
应收股利	400,000,000.00	
其他应收款	1,696,599,916.68	210,377,619.74
合计	2,591,412,173.59	210,377,619.74

其他说明：应收利息系应收青岛中天往来借款应计利息。

应收股利系应收青岛中天分红款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	168,148,118.92
1 至 2 年	84,987,171.49
2 至 3 年	333,327,465.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,925,445.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,110,264,625.11
合计	1,699,652,825.52

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,698,835,012.67	2,028,895,296.14
保证金\押金	575,158.78	7,679,644.76
股权转让款		311,680,965.96
备用金	242,654.07	1,682,179.56
代扣社保		486,977.87
合计	1,699,652,825.52	2,350,425,064.29

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	179,801,229.90		1,960,246,214.65	2,140,047,444.55
2022年1月1日余额在本期	179,801,229.90		1,960,246,214.65	2,140,047,444.55
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	317.66			317.66
本期转回	14,054.17			14,054.17
本期转销				
本期核销				
其他变动	-		-	-
	176,734,584.55		1,960,246,214.65	2,136,980,799.20
2022年6月30日余额	3,052,908.84		0.00	3,052,908.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	179,801,229.90	317.66	14,054.17		-176,734,584.55	3,052,908.84
单项计提	1,960,246,214.65				- 1,960,246,214.65	0.00
合计	2,140,047,444.55	317.66	14,054.17		- 2,136,980,799.20	3,052,908.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
青岛中天能源	往来款	1,482,537,647.61	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	57.21	-
青岛中天北分	往来款	86,990,359.19	1年以内	3.36	-
江苏泓海	往来款	55,742,789.03	1年以内、1-2年	2.15	-
青岛中天石油投资	往来款	50,292,181.77	1年以内、1-2年、4-5年	1.94	-
北京众能	往来款	14,470,970.37	1年以内、1-2年	0.56	-
合计	/	1,690,033,947.97	/	65.22	-

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

5、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	0.00		0.00	185,203.61		185,203.61
在产品						
库存商品	0.00		0.00	1,171,975.25	818,191.62	353,783.63
周转材料	0.00		0.00	274,535.54		274,535.54
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	0.00		0.00	1,631,714.40	818,191.62	813,522.78

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6、 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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金		1,977,491.64
待抵扣税金	277,643.76	123,553,209.90
租金		41,536.63

其他	5,819.04	10,186,272.28
合计	283,462.80	135,758,510.45

其他说明
无

7、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东省天然气利用有限公司	18,799,845.58								-18,799,845.58	0.00	
浙江气投能源有限公司	14,760,222.33								-14,760,222.33	0.00	
青岛森昱能源科技有限公司	9,818,095.53								-9,818,095.53	0.00	
小计	43,378,163.44								-43,378,163.44	0.00	
三、其他											
青岛中天能源股份有限公司									2,950,394,666.09	563,298,025.00	2,387,096,641.09
小计									2,950,394,666.09	563,298,025.00	2,387,096,641.09
合计	43,378,163.44								2,907,016,502.65	563,298,025.00	2,387,096,641.09

其他说明
股权投资期末余额系长百中天持有青岛中天 25%的股权余额。

8、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,000,000.00	188,976,591.35
合计	170,000,000.00	188,976,591.35

其他说明：

适用 不适用

9、固定资产

项目列示

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	552,997.89	249,981,023.28
固定资产清理		
合计	552,997.89	249,981,023.28

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 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	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,320,410.68	345,533,356.12	7,283,446.31	28,497,278.67	390,634,491.78
2.本期增加金额		2,550.00		2,789.00	5,339.00
(1) 购置		2,550.00		2,789.00	5,339.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,320,410.68	345,171,990.43	6,624,892.28	28,170,233.39	389,287,526.78
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	363,915.69	658,554.03	329,834.28	1,352,304
二、累计折旧					
1.期初余额	7,391,644.92	98,975,278.20	4,583,834.80	23,002,801.51	133,953,559.43
2.本期增加金额		31,259.75	43,217.82	23,473.64	97,951.21
(1) 计提		31,259.75	43,217.82	23,473.64	97,951.21
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
其他减少	7,391,644.92	98,848,633.42	4,156,610.09	22,855,316.10	133,252,204.53
4.期末余额	0.00	157,904.53	470,442.53	170,959.05	799,306.11
三、减值准备					
1.期初余额		6,699,909.07			6,699,909.07
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		6,699,909.07			6,699,909.07
(1) 处置或报废					
4.期末余额		0.00			0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	0.00	206,011.16	188,111.50	158,875.23	552,997.89
2.期初账面价值	1,928,765.76	239,858,168.85	2,699,611.51	5,494,477.16	249,981,023.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

10、 在建工程

项目列示

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	1,584,134,412.36	2,748,026,376.30
工程物资		42,786,204.78
合计	1,584,134,412.36	2,790,812,581.08

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 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
LNG 加气站项目				2,657,682.20	1,323,988.01	1,333,694.19
LNG 储配站	1,584,134,412.36		1,584,134,412.36	2,746,692,682.11		2,746,692,682.11
合计	1,584,134,412.36		1,584,134,412.36	2,749,350,364.31	1,323,988.01	2,748,026,376.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江阴加气站项目	15.48 亿元	1,210,397,204.69			1,210,397,204.69	0.00						募集资金、自有资金
华丰 LNG 储配站	14.50 亿元	1,536,295,477.42	47,838,934.94			1,584,134,412.36	109.2	97.3	24,147,062.71	543,480.36		募集资金、自有资金
合计	29.98 亿元	2,746,692,682.11	47,838,934.94		1,210,397,204.69	1,584,134,412.36			24,147,062.71	543,480.36	/	/

(3). 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

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
专用设备	0.00		0.00	42,786,204.78		42,786,204.78
合计	0.00		0.00	42,786,204.78		42,786,204.78

其他说明：

无

11、 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	665,361,711.53		8,937,146,272.62	9,602,507,984.15
2.本期增加金额				
(1)外购				
(2)自行建造				
(3)汇率变动				
3.本期减少金额	665,361,711.53		8,937,146,272.62	9,602,507,984.15
(1)处置				
4.期末余额	0.00		0.00	0.00
二、累计折旧				
1.期初余额	42,429,026.48		2,246,044,509.69	2,288,473,536.17
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)汇率变动				
3.本期减少金额	42,429,026.48	/	2,246,044,509.69	2,288,473,536.17
(1)处置		/		
4.期末余额	0.00		0.00	0.00
三、减值准备				
1.期初余额			2,588,248,465.31	2,588,248,465.31
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)汇率变动				

3.本期减少金额			2,588,248,465.31	2,588,248,465.31
(1)处置				
4.期末余额			0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00		0.00	0.00
2.期初账面价值	622,932,685.05		4,102,853,297.65	4,725,785,982.70

其他说明：

无

12、 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	土地使用权	专利权	软件	海域使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	291,058,811.09	2,679,391.57	553,140.07	7,460,436.48	301,751,779.21
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	79,426,687.04	2,679,391.57	520,793.01	220,321.78	82,847,193.40
(1) 处置					
4. 期末余额	211,632,124.05	0.0	32,347.06	7,240,114.70	218,904,585.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,720,271.21	2,252,361.92	520,793.01	220,321.78	21,713,747.92
2. 本期增加金额	2,351,468.04		2,426.04	74,799.18	2,428,693.26
(1) 计提					
3. 本期减少金额	18,720,271.21	2,252,361.92	520,793.01	220,321.78	21,713,747.92
(1) 处置					
4. 期末余额	2,351,468.04	0.00	2,426.04	74,799.18	2,428,693.26

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	209,280,656.01		29,921.02	7,165,315.52	216,475,892.55
2. 期初账面价值	272,338,539.88	427,029.65	32,347.06	7,240,114.70	280,038,031.29

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

(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

13、 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 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			处置		
无锡东之尼	48,176,916.54			48,176,916.54	0.00
华丰中天	326,604,869.38				326,604,869.38
合计	374,781,785.92			48,176,916.54	326,604,869.38

注：截至本报告期末华丰中天均已全额计提减值；

(2). 商誉减值准备

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

		计提	处置		
无锡东之尼	48,176,916.54			48,176,916.54	0.00
华丰中天	326,604,869.38				326,604,869.38
合计	374,781,785.92			48,176,916.54	326,604,869.38

(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

14、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租金	3,294,711.44			3,294,711.44	0.00
装修费用	8,686,401.81			8,686,401.81	0.00
管道维护费	41,070.48			41,070.48	0.00
合计	12,022,183.73			12,022,183.73	0.00

其他说明：

无

15、 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成						

本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	3,000,000.00		3,000,000.00	93,599,775.92		93,599,775.92
预付股权款	100,000,000.00		100,000,000.00	147,448,036.46	39,698,036.46	107,750,000.00
合计	103,000,000.00		103,000,000.00	241,047,812.38	39,698,036.46	201,349,775.92

其他说明：
无

16、 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		1,092,868,884.62
抵押借款		
保证借款	316,250,773.98	1,721,796,435.23
信用借款		
合计	316,250,773.98	2,814,665,319.85

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

本公司在兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行的 9,000.00 万元以及 729.65 万元逾期借款由邓天洲、陈方、黄博、宁晓燕提供保证担保。

本公司在恒丰银行武汉分行的 17,454.04 万元逾期借款由青岛中天、黄博、邓天洲提供保证担保。

本公司开具逾期信用证 4,441.39 万元由中国光大银行股份有限公司北京宣武门外支行进行垫资。

(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 31,625.08 万元。

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

单位：万元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
恒丰银行武汉分行营业部	17,454.04	7.00	2018/7/27	10.50
兴业银行北京开发区支行	9,000.00	5.22	2018/8/8	7.83
兴业银行北京开发区支行	729.65	5.22	2018/10/11	7.83

光大银行北京建国门内大街支行	4,441.39		2018/6/13	18.00
合计	31,625.08	/	/	/

其他说明

适用 不适用

17、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	0.00	376,422,926.26
工程款	0.00	62,133.00
设备购置采购款		
其他	0.00	1,910,369.00
合计	0.00	378,395,428.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

18、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,904,762.00	8,269,425.87
合计	1,904,762.00	8,269,425.87

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,324,218.89	6,111,918.46	7,658,874.59	777,262.76
二、离职后福利-设定提存计划	173,674.99	555,623.56	638,705.46	90,593.09
三、辞退福利	316,428.76			316,428.76
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,814,322.64	6,667,542.02	8,297,580.05	1,184,284.61

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,024,730.55	5,520,506.99	6,819,032.38	726,205.16
二、职工福利费	202.64	87,098.25	87,300.89	0.00
三、社会保险费	91,100.87	218,513.22	273,790.29	35,823.80
其中：医疗保险费	76,816.03	192,213.27	237,538.57	31,490.73
工伤保险费	4,268.01	9,214.24	11,948.37	1,533.88
生育保险费	10,016.83	17,085.71	24,303.35	2,799.19
四、住房公积金	21,480.80	285,500.00	291,747.00	15,233.80
五、工会经费和职工教育经费	186,704.03	300.00	187,004.03	0.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,324,218.89	6,111,918.46	7,658,874.59	777,262.76

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	167,636.86	544,944.83	623,738.12	88,843.57
2、失业保险费	6,038.13	10,678.73	12,967.34	1,749.52
3、企业年金缴费				

合计	173,674.99	555,623.56	638,705.46	90,593.09
----	------------	------------	------------	-----------

其他说明：

适用 不适用

21、 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		2,667.83
消费税		
营业税		
企业所得税		42,576,999.25
个人所得税	11,002.54	175,781.68
城市维护建设税		2,160.76
房产税		667.22
教育费附加		1,543.40
土地使用税		360,464.93
其他	1,605.70	9,687.67
合计	12,608.24	43,129,972.74

其他说明：

无

22、 其他应付款

项目列示

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		565,271,164.51
应付股利		
其他应付款	896,815,133.75	1,795,888,269.30
合计	896,815,133.75	2,361,159,433.81

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	565,271,164.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	565,271,164.51

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

(1). 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	896,215,133.75	1,202,581,043.05
借款		593,277,083.94
押金		
其他		
代扣项目	600,000.00	30,142.31
合计	896,815,133.75	1,795,888,269.30

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23、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	0	338,140,892.37
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	0	338,140,892.37

24、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收税款	0.00	266,990.27
合计	0.00	266,990.27

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

25、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	0.00	572,698,400.00
抵押借款	0.00	1,555,391,581.79
保证借款	0.00	127,964,051.52
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	0.00	338,140,892.37
合计	0.00	1,917,913,140.94

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

26、长期应付款

项目列示

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	1,310,954,220.84	1,273,028,987.19
专项应付款		
合计	1,310,954,220.84	1,273,028,987.19

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 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
长期应付工程款	1,273,028,987.19	1,310,954,220.84

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

27、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	5,908,435,016.80	1,668,433,587.28	违规担保等
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
油气资产弃置费用	1,874,126,843.09	0.00	
合计	7,782,561,859.89	1,668,433,587.28	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

28、 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	587,674,264.00				778,980,115.00	778,980,115.00	1,366,654,379.00
------	----------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

其他说明：

2015年2月17日，经中国证监会核准，实施重大资产重组及增发，实际累计发行332,334,006.00股人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，发行后的注册资本为人民币567,165,575.00元。本次重组构成反向购买，根据不构成业务的反向购买会计处理原则，本期增加的股本具体计算过程如下：

步骤	项目	金额/股数	计算过程
1	置入资产净资产公允价值	2,253,192,100.00	
2	置入资产股份情况	330,000,000.00	
3	置入资产每股公允价值	6.83	3=1/2
4	重组完成后占上市公司的持股比例	56.15%	
5	模拟发行的股份	257,674,264.00	5=2/4-2
6	合并成本	1,759,362,472.78	6=3*5
7	合并后股份总数	587,674,264.00	7=2+5

期末本公司发行在外的股份情况：

项目	2021.12.31	发行新股	限售股份上市	本期减少	2022.6.30
1. 流通受限股份	5,000,000.00				5,000,000.00
国有股以外的股份	5,000,000.00				5,000,000.00
2. 无限售条件流通股份	1,361,654,379.00				1,361,654,379.00
人民币普通股	1,361,654,379.00				1,361,654,379.00
合计	1,366,654,379.00				1,366,654,379.00

29、 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）	2,808,011,922.29	1,020,241,995.53		3,828,253,917.82
其他资本公积		88,095,774.04		88,095,774.04
合计	2,808,011,922.29	1,108,337,769.57		3,916,349,691.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费 用	税后 归属 于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、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								
其他权益工 具投资公允价 值变动								
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类进 损益的其他综 合收益	- 223,948,65 9.26	223,94 8,586. 77						-72.49
其中：权益法下 可转损益的其 他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								

外币财务报表折算差额	- 223,948.65 9.26	223,94 8,586. 77						-72.49
其他综合收益合计	- 223,948.65 9.26	223,94 8,586. 77						-72.49

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

31、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	640,914.96		640,914.96	0.00
合计	640,914.96		640,914.96	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、 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	47,934,026.44	1,002,249.65		48,936,276.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,934,026.44	1,002,249.65		48,936,276.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、 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	-10,574,922,916.25	-3,720,467,989.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,125,247,462.10	
调整后期初未分配利润	-4,449,675,454.15	-3,720,467,989.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,300,652.23	-6,854,454,927.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-4,483,976,106.38	-10,574,922,916.25

34、 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			372,697,887.27	308,862,619.00
其他业务	1,904,762.00		29,132,591.81	27,042,477.87
合计	1,904,762.00		401,830,479.08	335,905,096.87

其他说明：

无

35、 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
石油权力金		25,896,735.28
地方水利基金		4,762.18
城市维护建设税	9,523.80	38,725.81
教育费附加	9,523.80	32,006.04
资源税		
房产税		10,647.60
土地使用税		457,639.32
车船使用税		1,150.00
印花税	2,624.30	45,318.49
其他		
合计	21,671.90	26,486,984.72

其他说明：

无

36、 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
----	-------	-------

职工薪酬		297,920.15
办公费		
差旅费		20,176.03
应酬费		1,146.00
折旧费		67,278.14
其他		170,047.05
合计	0.00	556,567.37

其他说明：

无

37、 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	6,827,862.72	29,177,701.05
租赁费	207,510.07	11,462,299.66
中介服务费	2,160,372.41	7,195,799.23
办公费	103,617.18	2,398,249.32
折旧和摊销	101,375.25	3,942,940.38
招待费	577,351.30	1,079,058.68
差旅费	82,256.50	295,821.78
车辆使用费	47,934.17	306,167.79
水电维检及装修费	24,581.48	248,309.03
其他费用	202,810.09	1,509,633.00
合计	10,335,671.17	57,615,979.92

其他说明：

无

38、 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	36,569,754.15	175,700,747.52
减：利息收入	15,700,467.26	316,298.25
汇兑损益		-3,664,478.20
手续费	6,736.17	1,759,451.92

合计	20,876,023.06	173,479,422.99
----	---------------	----------------

其他说明：

无

39、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
政府补助	8,657.23	45,407.00
代扣个人所得税手续费	5,728.70	27,638.84
其他	9,000.00	9,000.00
合计	23,385.93	82,045.84

40、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	0.00	-1,356,508.53
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-1,356,508.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	0.00	-1,356,508.53

其他说明：

无

41、信用减值损失

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		-25,248,824.54

其他应收款坏账损失	13,736.51	-1,368,164.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他非流动资产坏账损失		
合计	13,736.51	-26,616,988.57

其他说明：

无

42、 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
固定资产处置	0.00	-25,569,277.35
在建工程处置		
使用权资产处置		
合计	0.00	-25,569,277.35

其他说明：

无

43、 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
非流动资产处置利得合计	0.00	684,955.75	
其中：固定资产处置利得	0.00	684,955.75	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	0.00	66,000.00	
其他	0.00	7,500.00	
合计	0.00	758,455.75	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、 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
非流动资产处置损失合计		12,470.99	
其中：固定资产处置损失		12,470.99	
无形资产处置损失		-	
非货币性资产交换损失		-	
罚款支出		600,005.02	
违约赔偿支出	4,170.54	175,284.57	4,170.54
捐赠支出	5,000,000.00		5,000,000.00
其他	5,000.00	53,800.00	5,000.00
合计	5,009,170.54	841,560.58	5,009,170.54

其他说明：

向饶平县慈善总会捐赠 5,000,000.00 元。

45、 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	0.00	-23,399.94
递延所得税费用		
合计	0.00	-23,399.94

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、 其他综合收益

适用 不适用

47、 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
公司往来款收回	7,514,453.69	16,088,449.10
利息收入	5,187.59	8,105.28
政府补助	8,657.23	111,407.00
押金及保证金		
	94,270.12	503,067.40
个税手续费返还	5,728.70	28,268.55
备用金收回	392,912.03	2,884,970.87
码头租金收入		4,000,000.00
法院退款		1,169,066.67
其他	9,000.00	282,900.21
合计	8,030,209.36	25,076,235.08

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
支付往来款	1,836,146.85	2,155,651.08
支付的各种费用	1,144,348.96	46,893,866.21
支付的备用金		3,427,852.76
押金及保证金	89,858.78	476,470.12
支付的手续费	6,736.17	53,471.99
其他		1,077,434.38
合计	3,077,090.76	54,084,766.54

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
收到非金融机构借款	9,000,000.00	36,620,000.00
贷款保证金解付		
合计	9,000,000.00	36,620,000.00

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
偿还非金融机构借款	2,500,000.00	5,500,000.00
支付使用权资产租金		2,965,419.60
其他		115,885.62
合计	2,500,000.00	8,581,305.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-34,300,652.23	-222,734,006.29
加：资产减值准备		
信用减值损失	13,736.51	26,616,988.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,951.21	109,970,924.70
使用权资产摊销		3,207,422.64
无形资产摊销		3,278,462.36

长期待摊费用摊销		2,169,813.06
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）	5,004,170.54	2,569,277.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-672,484.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,876,023.06	174,628,928.26
投资损失（收益以“-”号填列）		1,356,508.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		533,659.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,582,271.76	7,023,528.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,226,453.30	-52,472,623.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,499,954.15	55,476,398.66
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		
现金的期末余额	820,395.87	87,060,694.62
减：现金的期初余额	2,688,773.62	48,759,240.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,868,377.75	38,301,453.82

(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

(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	820,395.87	123,033,491.16
其中：库存现金	3,933.13	253,464.86

可随时用于支付的银行存款	816,462.74	122,780,026.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	820,395.87	123,033,491.16
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

49、 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

50、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,469,219.07	保证金、冻结资金
油气资产		抵押借款
固定资产		司法冻结
无形资产		抵押借款、抵押垫资
在建工程		抵押借款、抵押垫资
合计	1,469,219.07	/

其他权利受限情况：

被冻结股权公司名称	冻结情况	冻结金额	受限原因
青岛中天能源集团股份有限公司	冻结持有该公司全部股权	2,387,096,641.09	司法冻结
广东华丰中天液化天然气有限公司	冻结持有该公司全部股权	571,760,000.00	司法冻结

六、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

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

七、 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长百中天	香港	香港	燃气	100		设立
华丰中天	广东省	广东省	燃气	55		购买

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: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
华丰中天	45.00%	-2,774,078.11		188,074,883.91

不适用

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
华丰中天	149.15	180,581.93	180,731.08	7,841.23	131,095.42	138,936.65	952.47	176,045.80	176988.27	7,284.49	127,302.90	134,587.39

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
华丰中天	190.48	-616.46	-616.46	341.81	190.48	-216.65	-216.65	-0.75

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

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

八、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各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

九、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) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			170,000,000.00	170,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			170,000,000.00	170,000,000.00
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.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

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

本公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

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

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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

公司无母公司，实际控制人情况如下：

（1）青岛中天资产管理有限公司（以下简称“中天资产”或“委托人”）、邓天洲先生与铜陵国厚天源资产管理有限公司（以下简称“国厚天源”或“受托人”）于2019年3月6日签署了《表决权委托协议》（以下简称“本协议”），中天资产将其持有的中天能源股份对应的全部表决权、邓天洲先生将其持有的中天能源股份对应的全部表决权委托给国厚天源行使。

（2）2019年7月12日分别与铜陵国厚签署了《关于〈表决权委托协议〉之解除协议》（以下简称“表决权委托解除协议”），中天资产及邓天洲先生分别与铜陵国厚解除了于2019年3月6日签署的《表决权委托协议》；同日，中天资产、邓天洲先生分别与森宇化工油气有限公司（以下简称“森宇化工”）签署了《表决权委托协议》，中天资产将其持有的全部中天能源股份对应的全部表决权、邓天洲先生将其持有的全部中天能源股份对应的全部表决权委托给森宇化工行使，公司实际控制人变更为森宇化工实际控制人薛东萍女士。

（3）2021年10月24日，中原信托有限公司与诚森集团有限公司签署《表决权委托协议》，委托股份：本协议项下的表决权委托对应的委托股份系甲方持有的中天能源152,622,951股股票（合计持有中天能源11.17%股权，以下简称“委托股份”）对应的股东表决权。表决权委托完成后，诚森集团通

过表决权委托的形式取得对公司 152,622,951 股股份（占公司总股本的 11.17%）表决权。公司控股股东变更为诚森集团，实际控制人变更为付小铜先生。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十一、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

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

截止 2022 年 6 月 30 日，公司涉及诉讼情况如下：

(一) 中天能源或合并范围内子公司作为主债务人的诉讼

(1) 中天能源与深圳英大资本管理有限公司诉讼案

因深圳英大资本管理有限公司（LP）到期未能按约定退出，深圳英大资本管理有限公司于 2018 年 11 月 5 日将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天资产管理有限公司、黄博、邓天洲、宁晓艳、陈方起诉至北京市高级人民法院，请求其支付嘉兴盛天股权投资合伙企业（有限合伙）的 LP 优先级份额转让款及违约金，暂计为人民币 390,772,602.74 元。2019 年 11 月 25 日，收到北京市高级人民法院判决，判决公司向深圳英大资本管理有限公司支付 LP 优先级份额转让款及违约金，并支付律师费及财产保全保险费等；公司不服一审判决，已经上诉。截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的往来款余额为 695,684,508.14 元。

(2) 中天能源与恒丰银行诉讼案

因中天能源借款到期未能偿还，恒丰银行股份有限公司武汉分行将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司、黄博、邓天洲、宁晓艳、陈方起诉至湖北省高级人民法院，2020 年 1 月 15 日，收到湖北省高级人民法院判决，判决公司向恒丰银行偿还本金 174,540,369.26 元以及利息、罚息和复息；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 243,092,109.04 元。

(3) 中天能源与兴业银行公证债权文书纠纷一案

因中天能源借款到期未能偿还，兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司、黄博、邓天洲、宁晓艳、陈方起诉至北京市第二中级人民法院；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 167,617,284.74 元。

(4) 中天能源与光大银行信用卡纠纷一案

因中天能源信用卡借款到期未能偿还，中国光大银行股份有限公司北京建国门内大街支行将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、黄博、邓天洲、武汉中能燃气有限公司起诉，经北京市第二中级人民法院调解，中天能源分期付款方式偿还光大银行信用卡，其中本金 47,346,874.58 元，利息按照未偿还本金

日利率万分之五计算；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额应付票据为 70,596,584.58 元。

(5) 中天能源与北京仁东实业有限公司借款纠纷案

1) 因中天能源借款到期未能偿还，北京仁东实业有限公司将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天资产管理有限公司、黄博、邓天洲起诉至北京市朝阳区人民法院，2020 年 8 月 7 日，经北京市朝阳区人民法院判决，判决中天能源偿还北京仁东实业有限公司借款本金 5,000,000.00 元，利息 172,916.67 元及罚息、违约金；截止到 2021 年 12 月 31 日，该项目下的借款余额为 7,998,620.89 元。

2) 因中天能源借款到期未能偿还，北京仁东实业有限公司将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天资产管理有限公司、黄博、邓天洲、刘雁起诉至北京市朝阳区人民法院，2020 年 8 月 7 日，经北京市朝阳区人民法院判决，判决中天能源偿还北京仁东实业有限公司借款本金 10,000,000.00 元，利息 375,000.00 元及罚息、违约金；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 17,399,395.00 万元。

(6) 嘉兴盛天股权投资合伙企业与中天能源股权转让诉讼

2018 年嘉兴盛天股权投资与青岛能源签订了《关于青岛中天石油投资有限公司之股权转让协议》，转让价款 18 亿，2018 年 6 月 13 日中天能源向嘉兴盛天股权投资出具了《关于向嘉兴盛天支付股权转让款项安排的说明》，已支付 4462 万元。于 2018 年 3 月 14 日在浙江省高级人民法院起诉，诉请支付剩余转让款项 17.5538 亿元及违约金；2019 年 6 月 21 日，经浙江省高级人民法院判决，判决中天能源向嘉兴盛天支付股权投资款 17.5538 亿元及违约金。截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额 23.9731 亿元。

(7) 青岛中天与包商银行股份有限公司包头分行票据纠纷一案

因青岛中天应付票据到期未能偿还，包商银行股份有限公司包头分行将青岛中天能源集团股份有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司起诉至青岛市中级人民法院；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额应付票据为 299,596,071.26 元。

(8) 青岛中天与上海浦东发展银行青岛分行信用证纠纷一案

因青岛中天信用证借款到期未能偿还，上海浦东发展银行青岛分行将青岛中天能源集团股份有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司起诉至青岛市中级人民法院；2019 年 7 月 22 日，经青岛市中级人民法院判决，判决青岛中天向上海浦东发展银行青岛分行支付信用证借款本金及利息；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额应付票据为 78,028,597.42 元。

(9) 青岛中天与正奇国际商业保理有限公司合同纠纷一案

湖北九头风将其应收青岛中天债权 94,674,264.90 元转让与正奇国际商业保理有限公司，获得 5000 万元融资款，后因青岛中天未支付款项，正奇国际商业保理有限公司将中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司、黄博、邓天洲、宁晓艳、陈方诉讼至合肥市中级人民法院；2020 年 1 月 10 日，经安徽省合肥市中级人民法院判决，判决青岛中天支付已到期应收账款 5000 万元以及利息。截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 58,518,843.89 元。

(10) 青岛中天与中国农行青岛四方支行借款合同纠纷一案

因青岛中天到期未偿还借款，中国农业银行股份有限公司青岛四方支行将青岛中天能源集团股份有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、武汉中能燃气有限公司、湖北合能燃气有限公司、邓天洲、黄博起诉至山东省青岛市中级人民法院；2020 年 9 月 22 日，经山东省青岛市中级人民法院判决，判决青岛中天能源集团股份有限公司偿还中国农业银行股份有限公司青岛四方支行借款本金 9,900.00

万元，利息、罚息、复利 2,177,064.92 元；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 111,375,539.47 元。

(11) 青岛中天与中国工行青岛山东路支行借款合同纠纷一案

因青岛中天逾期未偿还借款，中国农业银行股份有限公司青岛四方支行将青岛中天能源集团股份有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天石油天然气有限公司、宁晓艳、黄博、邓天洲起诉至山东省青岛市中级人民法院；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 163,480,605.81 元。

(12) 青岛中天与中国民生银行青岛分行借款合同纠纷一案

因青岛中天未按期还借款，中国民生银行股份有限公司青岛分行将青岛中天能源集团股份有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天石油天然气有限公司、邓天洲、黄博起诉至山东省青岛市中级人民法院；2021 年 2 月 26 日，经山东省青岛市中级人民法院判决，判决青岛中天能源集团股份有限公司偿还中国民生银行股份有限公司青岛分行借款本金 72,996,680.98 元，利息、罚息、复利 2,975,878.75 元；截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 82,373,827.49 元。

(13) 武汉中能、中天能源和青岛中天与厦门农村商业银行借款合同纠纷一案

因武汉中能逾期未偿还借款，厦门农村商业银行股份有限公司将武汉中能燃气有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司、邓天洲、黄博起诉至厦门市中级人民法院，借款金额为 2,000.00 万元；中天能源与青岛中天承担连带责任。

(14) 武汉中能、中天能源和青岛中天与厦门农村商业银行借款合同纠纷一案

因武汉中能逾期未偿还借款，厦门农村商业银行股份有限公司将武汉中能燃气有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司、邓天洲、黄博起诉至厦门市中级人民法院，借款金额为 8,000.00 万元；中天能源与青岛中天承担连带责任。

(15) 湖北合能、武汉中能、中天能源和青岛中天与中国建行银行武汉经济技术开发区支行借款合同纠纷一案

因武汉中能逾期未偿还借款，中国建银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行将湖北合能燃气有限公司、武汉中能燃气有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、青岛中天能源集团股份有限公司起诉至湖北省武汉市中级人民法院，借款金额为 86,351,011.92 元；中天能源与青岛中天承担连带责任。

(16) 青岛中天资产、中天能源和上海朝阳永续股权回购诉讼

因青岛中天资产未执行股权回购，上海朝阳永续菁和投资顾问有限公司将青岛中天资产管理有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司、邓天洲、黄博提起诉讼；2020 年 8 月 17 日，经北京高级人民法院判决，判决青岛中天资产管理有限公司、中兴天恒能源科技（北京）股份公司支付回购款及利息共计 10,819.14 万元，青岛中天资产管理有限公司支付罚息，邓天洲、黄博对债务承担连带责任。截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 194,509,157.00 元。

(17) 中兴天恒与潮州华丰集团公司股权转让诉讼纠纷一案

因公司股权转让纠纷一案，潮州华丰集团股份有限公司将公司提起诉讼，2022 年 2 月 18 日，公司收到广东省饶平县人民法院发来的（2022）粤 5122 民初 227 号《传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》及《起诉状》，判令偿付股权转让款 4800 万元及支付利息并诉讼费用，截止到 2022 年 6 月 30 日，该项目下的借款余额为 4800 万元。

(18) 中兴天恒公司与平安信托有限责任公司合同纠纷一案

因公司、邓天洲、黄博与平安信托有限责任公司合同纠纷一案，平安信托向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。2021年10月11日，公司收到江苏省南京市中级人民法院发来《民事判决书》(2020)苏01民初2801号，判决公司对青岛中天资产管理有限公司不能清偿原告平安信托有限责任公司的本金及利息部分承担50%的赔偿责任(即24,862.5万元)。2022年2月21日，公司收到江苏省高级人民法院发来的(2021)苏民终2523号《应诉通知书》、《传票》及《上诉状》，法院有可能改判由公司全部承担赔偿责任(即本金35,000万元+利息14,725万元(利息暂计至2020年8月10日))

(19) 中兴天恒公司与中国民生银行股份有限公司嘉兴分行金融借款合同纠纷一案

因公司、浙江中天能源有限公司、浙江兴腾能源有限公司、黄博、邓天洲与中国民生银行股份有限公司嘉兴分行金融借款合同纠纷一案，中国民生银行股份有限公司嘉兴分行向嘉兴市南湖区人民法院提起诉讼，法院依法判令浙江兴腾能源有限公司立即支付民生银行嘉兴分行借款本金人民币9,939,473.92元，利息28,852.13元，罚息96,050.3元，本息合计10,064,376.35元(暂计至2021年11月21日，此后罚息、复利按合同约定利率上浮50%计算至本息实际清偿之日止);其他公司对付款义务承担连带保证责任;

(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

十三、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

十四、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

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

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

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注五、38 所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

8、 其他

适用 不适用

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

项目列示

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	494,812,256.91	
应收股利	390,000,000.00	390,000,000.00

其他应收款	1,696,139,731.80	2,173,674,435.88
合计	2,580,951,988.71	2,563,674,435.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
客户一	300,000,000.00	300,000,000.00
客户二	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	390,000,000.00	390,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	168,098,261.10
1年以内小计	168,098,261.10
1至2年	84,987,171.49
2至3年	332,810,465.00
3年以上	
3至4年	2,925,445.00

4至5年	
5年以上	1,110,264,625.11
合计	1,699,085,967.70

(8). 按款项性质分类

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
备用金\押金	242,654.07	484,808.37
往来款	1,698,843,313.63	2,176,149,519.35
合计	1,699,085,967.70	2,176,634,327.72

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,959,891.84			2,959,891.84
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	317.66			317.66
本期转回	13,973.60			13,973.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,946,235.90			2,946,235.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账	2,959,891.84	317.66	13,973.60			2,946,235.90
合计	2,959,891.84	317.66	13,973.60			2,946,235.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 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
青岛中天能源	往来款	1,482,537,647.61	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	57.44	-
青岛中天北分	往来款	86,990,359.19	1年以内	3.37	-
江苏鸿海	往来款	55,742,789.03	1年以内、1-2年	2.16	-
青岛中天石油投资	往来款	50,292,181.77	1年以内、1-2年、4-5年	1.95	-
北京众能	往来款	14,470,970.37	1年以内、1-2年	0.56	-
合计	/	1,690,033,947.97	/	65.48	-

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

2、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	3,522,154,666.09	2,387,096,641.09	1,135,058,025.00	3,522,154,666.09	2,387,096,641.09	1,135,058,025.00
对联营、合营企业投资				-	-	-
合计	3,522,154,666.09	2,387,096,641.09	1,135,058,025.00	3,522,154,666.09	2,387,096,641.09	1,135,058,025.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛中天	2,387,096,641.09			0		2,387,096,641.09
长百中天	563,298,025.00			563,298,025.00		
华丰中天	571,760,000.00			571,760,000.00		
合计	3,522,154,666.09			1,135,058,025.00		2,387,096,641.09

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 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

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

4、 投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

5、 其他

适用 不适用

十六、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		
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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,985,784.61	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-4,985,784.61	

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	不适用	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.019	-0.019

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

董事长：林大湑

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

青岛市市北区辽宁路 72 号商务广场 3-1320