

公司代码：600759

公司简称：洲际油气

洲际油气股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姜亮、主管会计工作负责人王临川及会计机构负责人（会计主管人员）王雪楠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、其他
无

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 6 |
| 第五节 | 重要事项..... | 17 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 32 |
| 第十节 | 财务报告..... | 35 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 158 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|---|
| 公司、上市公司、洲际油气 | 指 | 洲际油气股份有限公司（原名称：海南正和实业集团股份有限公司，原证券简称：正和股份） |
| 公司章程 | 指 | 洲际油气股份有限公司章程 |
| 广西正和、控股股东 | 指 | 广西正和实业集团有限公司 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上海油泷 | 指 | 上海油泷投资管理有限公司 |
| 马腾公司 | 指 | 马腾石油股份有限公司 |
| 克山公司 | 指 | KoZhaN Joint-Stock Company |
| 中科荷兰能源 | 指 | 中科荷兰能源集团有限公司 |
| 中科荷兰石油 | 指 | Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. |
| 广西正和商管 | 指 | 广西正和商业管理有限公司 |
| 香港德瑞 | 指 | 香港德瑞能源发展有限公司 |
| 中科投资 | 指 | 香港中科能源投资有限公司 |
| 云南正和 | 指 | 云南正和实业有限公司 |
| 鑫浩矿业 | 指 | 敖汉旗鑫浩矿业有限公司 |
| 孚威天玑 | 指 | 深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙） |
| 中民昇汇 | 指 | 深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙） |
| 深圳盛财 | 指 | 深圳盛财股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 新疆宏昇源 | 指 | 新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业 |
| 云鼎投资 | 指 | 长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 芜湖江和 | 指 | 芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 中国铝业 | 指 | 中国铝业股份有限公司 |
| 焦作万方 | 指 | 焦作万方铝业股份有限公司 |
| 上海泷洲鑫科 | 指 | 上海泷洲鑫科能源投资有限公司 |
| 基傲投资 | 指 | 上海基傲投资管理有限公司 |
| 班克斯公司 | 指 | Bankers Petroleum Ltd.（班克斯石油有限责任公司） |
| 雅吉欧公司 | 指 | OOO Yargeo（雅吉欧有限责任公司） |
| 上海麓源投资 | 指 | 上海麓源投资管理中心 |
| 宁夏丰实创业 | 指 | 宁夏丰实创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 上海莱吉投资 | 指 | 上海莱吉投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 上海鹰啸投资 | 指 | 上海鹰啸投资管理合伙企业（有限合伙） |

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 海南省海口市西沙路28号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 570125 |
| 公司办公地址 | 海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 570125 |
| 公司网址 | http://www.600759.com |
| 电子信箱 | zjyq@geojade.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层公司董事会秘书处 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|-------------|--|
| 注册登记日期 | |
| 注册登记地点 | |
| 企业法人营业执照注册号 | |
| 税务登记号码 | |

| | |
|----------------|--|
| 组织机构代码 | |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | |

七、其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 559,628,476.62 | 653,357,618.96 | -14.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 16,726,962.74 | 14,034,143.37 | 19.19 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -22,856,219.69 | -8,944,719.06 | 155.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,702,900.63 | 102,579,886.47 | 106.38 |
| | | | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,153,383,963.61 | 5,241,027,564.67 | -1.67 |
| 总资产 | 14,708,332,817.59 | 14,195,209,587.73 | 3.61 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0074 | 0.0062 | 19.35 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0074 | 0.0062 | 19.35 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0101 | -0.0040 | 152.50 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.0032 | 0.2599 | 减少98.77个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.0044 | -0.1657 | 增加97.34个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动较大主要由于非经常性损益项目本期与上期发生的性质及金额不一致；加权平均净资产收益率变动较大主要由于股本增加所致；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率变动较大主要由于股本增加所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------|-------------------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -58,205.46 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 23,746,630.03 | 合同违约金收入及无法支付的长期应付款 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,121,917.11 | 主要为交易性金融资产公允价值变动收益和处置可供出售金融资产取得的收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 778,338.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,935,996.64 | |
| | | |
| 少数股东权益影响额 | -38,415.09 | |
| 所得税影响额 | -8,031,086.26 | |
| 合计 | 39,583,182.43 | |

四、 其他

无

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016 年上半年全球经济局势动荡，经济复苏步伐缓慢。2016 上半年的原油市场在经历了两轮震荡触底后呈现缓步回升之势。报告期内，公司继续以“项目增值+项目并购”双轮驱动以及“油气并举”的发展战略为指导，推进各项工作和业务的开展。截止本报告期末，公司实现营业收入 559,628,476.62 元，较上年同期下降 14.35%；归属于上市公司股东的净利润 16,726,962.74 元，较上年同期增长 19.19%，报告期末实现经营性现金流 211,702,900.63 元，较上年同期增长 106.38%。

（一）油田开发情况

2016 年上半年，马腾公司和克山公司加强整合管理，较好地完成了年初公司制定的运行目标。报告期内马腾公司所属的马亭、东科和卡拉三个成熟油田生产情况良好，通过补孔、堵水、换层、调参等一系列措施使得产量保持稳定，并积极在马亭南扩区（已完成三维地震勘探）和东科卡拉

深层进行新目标层系的扩边挖潜工作，确定了探井井位。另外进行了双泵分采、化学堵水等一系列新技术的试验，有望为后续增产做好技术储备。同时基于国际油价企稳回升，公司积极反应快速调整，在马腾油田部署了一系列新井并已完钻两口，产量均高于预期。克山油田按计划完成了新井钻探、试油、投产，老井复产，管柱优化等工作，另外计划实施压裂和双泵等新技术。克山公司道勒塔利区块的勘探工作接近尾声，正在着手向哈萨克斯坦政府部门申请开发许可。为了配合产量的快速增长，项目公司还完成了燃气发电、集油管道、燃气管道、联合站扩建、储罐扩建、道路维修等一系列重大工程项目的设计和招标，部分项目已进入实际施工建设阶段。2016 年上半年产销量主要情况见下表：

| 产品 | 2016 年上半年 | | 2015 年上半年 | | 本期比上年同期增减 (%) | |
|----|-----------|---------|-----------|---------|---------------|-------|
| | 产量 (万吨) | 销量 (万吨) | 产量 (万吨) | 销量 (万吨) | 产量 | 销量 |
| 石油 | 28.41 | 29.38 | 24.94 | 24.60 | 13.91 | 19.43 |

(二) 天然气合作开发情况

2015 年 12 月，公司与苏克公司就苏克气田签署《合作开发协议》，双方于 2016 年 1 月 8 日在北京正式成立联管会，对苏克气田进行联合管理。2016 年 3 月 11 日，苏克公司与斯伦贝谢签署《苏克气田项目合作开发备忘录》，约定斯伦贝谢作为资产开发的合作伙伴，提供投资并获取增产份额的报酬。报告期内，苏克公司积极开展新采集地震资料处理解释并推进致密气层改造工作，发现了新的可供钻探的目标，并完成了改造层位优选、工程设计优化和施工队伍选择，并在此基础上积极组织现场施工准备和下一勘探年度的部署研究工作。

(三) 技术服务

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

(四) 物业租赁情况

公司的商业物业租赁广西柳州谷埠街国际商城和北京市丰台区南方庄 2 号“世纪家园配套商业”，所处地理位置优良，出租率高，进而给公司带来稳定的租金收入。报告期内，公司共实现租金收入 3,874.89 万元。

(五) 重大资产重组进展情况

报告期内，公司把握低油价时期的油气资产并购历史机遇，实施重大资产购买，于 2016 年 3 月 21 日披露了重大资产重组预案（以下简称“原预案”）。2016 年 7 月 6 日公司召开第十届董事会第六十九次会议对原预案进行调整，拟将本次重大资产重组中泷洲鑫科拟持有的标的油气资产由三个调减为两个，即：班克斯公司 100%股权和基傲投资 100%股权，本次重大资产重组不涉及雅吉欧公司 51%股权。公司拟通过发行股份的方式购买上海麓源投资、宁夏丰实创业、上海莱吉投资、上海鹰啸投资合计持有的上海泷洲鑫科 99.99%股权。公司目前持有泷洲鑫科 0.01%的股权，本次重组完成后，公司将持有标的公司 100%股权，并间接控制标的公司拥有的标的油气资产权益。交易各方初步商定泷洲鑫科 99.99%股权交易作价为 363,125 万元。为提高本次重组绩效，同时拟募集配套资金总金额不超过 320,000 万元，不超过本次拟购买资产交易价格总额 100%，募集配套资金将用于标的资产在建项目建设、支付本次并购交易税费（包括但不限于重组中介费用）等。

截至目前，收购班克斯公司在境内已获得国家发展和改革委员会及上海自贸区管理委员会备案通过；境外审批程序已履行完毕，分别已获得阿尔巴尼亚共和国反垄断署反垄断委员会及加拿大政府审批通过。通过本次收购，公司的资源量将得到飞跃式的提升；增发完成后，公司单位股本所对应的原油可采储量和产量也将显著提升。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 559,628,476.62 | 653,357,618.96 | -14.35 |
| 营业成本 | 280,768,399.84 | 283,856,041.47 | -1.09 |
| 销售费用 | 75,506,565.03 | 71,079,093.74 | 6.23 |
| 管理费用 | 70,987,031.88 | 76,885,790.45 | -7.67 |
| 财务费用 | 89,582,355.26 | 86,704,827.19 | 3.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,702,900.63 | 102,579,886.47 | 106.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -176,206,284.60 | -942,267,724.87 | 81.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 23,869,340.86 | 495,356,549.43 | -95.18 |
| 研发支出 | 4,549,507.19 | | |

营业收入变动原因说明:2016 年上半年国际油价较 2015 年上半年下降较大,导致本期收入较上年同期有所下降。

营业成本变动原因说明:2016 年上半年公司成本包含克山公司成本。由于公司从 2015 年下半年以来严格控制成本,因此,2016 年上半年成本较上年同期有所下降。

销售费用变动原因说明:销售费用增加主要是包含了克山公司销售费用,2015 年上半年不包括克山公司。

管理费用变动原因说明:下降主要是公司采取了费用管控措施,缩减行政的开支,优化组织结构,精简管理人员成本。

财务费用变动原因说明:2016 年上半年融资成本较 2015 年同期有所增加,但由于人民币贬值,使企业形成部分汇兑收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流入较上年同期增加 106.38%,主要因为公司加强对外付款的控制,与供应商沟通延长付款期,导致经营活动现金流增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016 年上半年公司无重大投资支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016 年上半年公司筹资活动流入现金基本与上年持平。偿还债务金额高于上年同期。因此筹资活动流入减少。

研发支出变动原因说明:公司从 2015 年底组建自己的研发团队,并为马腾克山的石油开采技术工艺提供研究开发服务。

无变动原因说明:无

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司把握低油价时期的油气资产并购历史机遇,实施重大资产购买,于 2016 年 3 月 21 日披露了重大资产重组预案(以下简称“原预案”)。2016 年 7 月 6 日公司召开第十届董事会第六十九次会议对原预案进行调整,拟将本次重大资产重组中泷洲鑫科拟持有的标的油气资产由三个调减为两个,即:班克斯公司 100%股权和基傲投资 100%股权,本次重大资产重组不涉及雅吉欧公司 51%股权。公司拟通过发行股份的方式购买上海麓源投资、宁夏丰实创业、上海莱吉投资、上海鹰啸投资合计持有的上海泷洲鑫科 99.99%股权。公司目前持有泷洲鑫科 0.01%的股权,

本次重组完成后，公司将持有标的公司 100% 股权，并间接控制标的公司拥有的标的油气资产权益。交易各方初步商定沈洲鑫科 99.99% 股权交易作价为 363,125 万元。为提高本次重组绩效，同时拟募集配套资金总金额不超过 320,000 万元，不超过本次拟购买资产交易价格总额 100%，募集配套资金将用于标的资产在建项目建设、支付本次并购交易税费（包括但不限于重组中介费用）等。

截至目前，收购班克斯公司在境内已获得国家发展和改革委员会及上海自贸区管理委员会备案通过；境外审批程序已履行完毕，分别已获得阿尔巴尼亚共和国反垄断署反垄断委员会及加拿大政府审批通过。通过本次收购，公司的资源量将得到飞跃式的提升；增发完成后，公司单位股本所对应的原油可采储量和产量也将显著提升。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司着眼于进一步提高项目管理水平，稳健推进重点项目，推进开源节流、实现降本增效。在做好在产油田的增储扩边、措施增油等技术提升工作的基础上，进行新的优质油气区块收购。目前，公司的重大资产重组项目正在有序推进。

2016 年 7 月，公司完成了董事会、监事会和管理层的换届选举事项。出于在油气行业领域扩张和战略发展的需要，公司积极调整组织架构，健全海外管理模式，并制定适应公司新发展模式需要的全新考核管理办法，使各海外项目负责人专注于一线油气公司管理工作，拓展海内外油气市场。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年 增减 (%) | 营业成本比上 年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 油气 | 468,128,844.09 | 234,788,641.30 | 49.85 | -13.84 | 4.56 | 减少 15.04 个百分点 |
| 总部及其他 | 31,633,474.82 | 12,778,312.82 | 59.61 | 0.73 | 31.52 | 减少 13.69 个百分点 |
| 房地产 | 21,117,302.96 | 17,820,508.83 | 15.61 | -50.03 | -50.03 | 增加 0.01 个百分点 |
| 租赁、服务 | 38,748,854.75 | 15,380,936.89 | 60.31 | 7.47 | 13.03 | 减少 3.14 个百分点 |
| 贸易 | | | | -100.00 | -100.00 | 减少 100.00 个百分点 |
| 合计 | 559,628,476.62 | 280,768,399.84 | 49.83 | -14.35 | -1.09 | 减少 11.88 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年 增减 (%) | 营业成本比上 年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司按照不同业务的性质将公司业务分为总部及其他，油气、房地产、租赁服务和贸易业务。总部及其他主要为油气项目管理的相关服务等业务，房地产业务主要为昆明白沙地项目，租赁服务主要指商铺租赁及物业服务，油气业务主要为海外原油开采及销售业务。

2016 年上半年公司油气行业收入较 2015 年同期下降，主要是国际油价较 2015 年同期相比下降较大，导致整体油气行业利润较 2015 年同期下降。

公司总部开展的油气项目管理咨询服务保持了与上年同期基本持平的业绩，而公司同时在减少房地产、贸易的业务。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 境内地区 | 91,499,632.53 | -16.83 |
| 中亚大区 | 468,128,844.09 | -13.84 |

主营业务分地区情况的说明

中亚大区主要指马腾和克山的原油业务。

(三) 核心竞争力分析

1、先进的发展战略为指导 全球布局业务网络

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

2、雄厚的人才储备 经验丰富的管理团队

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

3、先进的勘探、开发技术手段为保障

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

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

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|------------------|------------|------------|----------------|-------|----------------|----------|--------|
| 000612 | 焦作万方 | 1,036,094,922.07 | 8.697 | 8.697 | 746,936,748.60 | - | -47,075,845.50 | 可供出售金融资产 | 二级市场购买 |
| 合计 | | 1,036,094,922.07 | / | / | 746,936,748.60 | - | -47,075,845.50 | / | / |

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

| 所持对象名称 | 最初投资金额 (元) | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 报告期所有者权益变动 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------|----------------|----------|--------|
| 柳州市区农村信用合作联社 | 37,500,000.00 | 3.67 | 3.67 | 37,500,000.00 | 1,049,600.00 | - | 可供出售金融资产 | 现金方式认购 |
| 合计 | 37,500,000.00 | / | / | 37,500,000.00 | 1,049,600.00 | - | / | / |

持有金融企业股权情况的说明

2010年12月30日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于投资柳州市区农村信用合作联社的议案》。柳州市区农村信用合作联社拟组建农村合作银行发布了《柳州市区农村信用合作联社组建农村合作银行募股说明书》，采用定向募集的方式新增募集3.6亿股，本次募集股份全部为投资股，每股面值人民币1元，采用溢价发行的方式，发行价格为每股人民币1.5元。公司同意以现金方式认购柳州市区农村信用合作联社2,7813万股股份，占其增资扩股后股本总额75,820万股的3.67%，出资金额为人民币3,750万元。

2015 年 4 月收到柳州市区农村信用合作联社 2014 年度红利 314.88 万，2016 年 4 月收到柳州市区农村信用合作联社 2015 年度红利 104.96 万元，送股 1574400 股。截至本报告披露日，公司累计股数持有柳州市区农村信用合作联社 27,814,400 股。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|---------|----------------------------|-------------|------------|---------------|
| 2016 | 公司债 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | | 无 |
| 合计 | / | 150,000 | 150,000 | 150,000 | | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 公司发行债券募集资金用于调整债务结构及补充流动资金。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----------------|---------|---------------|-----------------|----------|------------------|----------------|---------------|
| 马腾石油股份有限公司 | 石油开采 | 石油 | 8,000 万坚戈 | 95 | 4,594,905,722.84 | 667,696,931.04 | 38,290,837.53 |
| 中科荷兰能源集团有限公司 | 投资 | 投资 | 1 美元 | 100 | 4,414,004,869.66 | -61,790,352.82 | -3,918,913.29 |
| 克山公司 | 石油开采 | 石油 | 1,074,804.6 万坚戈 | 95 | 705,190,831.46 | 454,160,868.26 | 10,301,526.27 |
| 天津天誉轩置业有限公司 | 房地产开发经营 | 房产出租 | 6,223.90 万元人民币 | 100 | 162,289,803.19 | 133,472,616.09 | 534,377.12 |
| 上海油泷投资管理有限公司 | 投资 | 投资 | 30,000 万元人民币 | 100 | 486,517,464.87 | 320,377,061.93 | 5,480,358.10 |
| 云南正和实业有限公司 | 房地产 | 白沙地土地一级开发整理业务 | 3,000 万元人民币 | 100 | 1,537,699,307.84 | 58,683,782.12 | -894,282.45 |
| 香港德瑞能源发展有限公司 | 投资 | 投资 | 5,000 万美元 | 100 | 357,612,240.03 | 322,093,923.79 | -714,590.64 |
| 香港中科能源投资有限公司 | 投资 | 投资 | 1 万港元 | 100 | 73,598.86 | -688,675.11 | -99,505.06 |
| 广西正和商业管理有限公司 | 房地产 | 谷阜街国际商城 | 1000 万元人民币 | 100 | 89,086,205.24 | 46,646,088.12 | 11,332.53 |
| 海南正和弘毅创业投资有限公司 | 投资 | 股权投资 | 10,000 万元人民币 | 100 | 114,732,667.01 | 114,451,235.01 | 14,751,273.02 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|--|--------------|-----|----------------|----------------|-------------|
| 柳州市精艺建材贸易有限公司 | 贸易 | 日用百货、 建筑材料、 五金交电、 办公用品、 文化体育用品、机电产品、家具销售 | 1,000 万元人民币 | 100 | 28,912,734.02 | 9,668,348.11 | -3,976.06 |
| 柳州正和物业服务有限公司 | 物业服务 | 物业服务 | 500 万元人民币 | 100 | 11,369,563.07 | 6,561,341.91 | -235,670.51 |
| 北京正和弘毅资产管理有限公司 | 投资 | 投资 | 10,000 万元人民币 | 100 | 159,882,259.99 | 159,881,892.49 | -81.93 |

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

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

2016年4月20日和2016年5月18日公司分别召开第十届董事会第六十六次会议和2015年年度股东大会，审议通过《2015年年度财务决算报告及利润分配预案的议案》。2015年年度利润分配方案为：以截至2015年12月31日的公司股本总数2,263,507,518股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.16元（含税），共计派发36,216,120.29元（含税）。鉴于控股股东广西正和承诺放弃本次分红共计10,641,299.71元，由上市公司继续留存使用，公司此次实际派发的现金红利为25,574,820.58元。

2016年7月，上述年度利润分配方案实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |
| | |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**(1) 公司与苏克公司签订《合作开发协议》的相关进展情况**

Sozak Oil & Gas LLP（以下简称“苏克公司”）依据其与哈萨克斯坦油气部签署的 2433 号勘探开发合同及其补充协议拥有在哈萨克斯坦境内的南哈萨克斯坦和克孜勒奥尔达地区的特定区域（以下简称“合同区”）从事石油天然气勘探的权利。2015 年 12 月 18 日，洲际油气与苏克公司及其控股股东 Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. 签署《合作开发协议》，由公司或公司指定的子公司投入技术、人员和勘探、开发资金等，由苏克公司及公司共同派驻代表组成联合管委会（以下简称“联管会”）对合同区气田的勘探、开发及生产进行经营管理，并在合同区气田进入商业化生产阶段后，双方进行天然气产量分成。2016 年 1 月 8 日双方在北京正式成立联管会。

2016 年 3 月 11 日，苏克公司与 Schlumberger Logelo, Inc.（以下简称“斯伦贝谢”）签署《苏克气田项目合作开发备忘录》，约定斯伦贝谢通过以下方式开发苏克气田的油气资源：1、提供苏克气田的开发投资，目标是优化苏克气田的开发方案及生产运行管理工作，获取因此带来的价值。2、利用来自全球领先的油气田开发工艺技术和工程方法开发苏克气田，为经双方同意的开发作业提供投资。3、向苏克公司气田提供油气田服务、产品以及资产管理服务。斯伦贝谢在苏克气田中不持有或占有任何股权。详细内容请见公司于 2016 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于重大合同进展的公告》。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无 | 无 |
| | |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**(1) 重大资产重组相关进展**

公司因筹划收购能源类公司事项于 2015 年 9 月 21 日开市起停牌。2016 年 3 月 18 日公司召开第十届董事会第六十五次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资金并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，并对外披露了重大资产重组预案（以下简称“原预案”），2016 年 7 月 6 日公司召开第十届董事会第六十九次会议对原预案进行调整，拟将本次重大资产重组中上海涪洲鑫科拟持有的标的油气资产由三个调减为两个，即：班克斯公司 100%股权和基傲投资 100%股权。公司本次重大资产重组不涉及雅吉欧公司 51%股权。公司拟通过发行股份的方式购买上海麓源投

资、宁夏丰实创业、上海莱吉投资、上海鹰啸投资合计持有的上海泷洲鑫科 99.99% 股权。公司目前持有标的公司 0.01% 的股权，本次重组完成后，公司将持有标的公司 100% 股权，并间接控制标的公司拥有的标的油气资产权益。双方初步商定上海泷洲鑫科 99.99% 股权交易作价为 363,125 万元。

为提高本次重组绩效，本次拟募集配套资金总金额不超过 320,000 万元，不超过本次拟购买资产交易价格总额 100%，募集配套资金用于标的资产在建项目建设、支付本次并购交易税费（包括但不限于重组中介费用）。详细内容请见公司于 2016 年 7 月 7 日在上海证券交易所披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》及《第十届董事会第六十九次会议决议公告》。

截至目前，收购班克斯公司在境内已获得国家发展和改革委员会及上海自贸区管理委员会备案通过，在境外已经获得阿尔巴尼亚共和国反垄断署反垄断委员会及加拿大政府审批通过。另外，班克斯公司于 2016 年 5 月 31 日召开特别股东大会，出席特别股东大会的股东及股东代表以超过 97% 的投票支持率，审议通过了公司通过 1958082 Alberta 公司收购班克斯公司 100% 股份的相关事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| | |
| | |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------------|----------------|----------|------------|------------|------------|----------|-----------|--------|------|
| 广西正和 | 广西正和商业管理有限公司 | “谷埠街国际商城”的商业地产 | | 2007年9月19日 | 2016年6月30日 | 897,280.60 | 公允价值 | 无重大影响 | 是 | 控股股东 |

托管情况说明

为避免同业竞争，公司控股股东广西正和与公司全资子公司广西正和商业管理有限公司于2013年8月23日签订《资产托管协议》，约定广西正和将其拥有合法权益的“谷埠街国际商城”的商业地产委托公司经营管理，经营管理期限为2013年1月1日至2016年6月30日，以及2016年6月30日后至广西正和仍为本公司控股股东的期间。报告期内，产生的托管收益为897,280.60元。本年度公司继续履行该协议。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|--|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 0.2 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 26.49 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 26.49 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 48.93% | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | 0.2 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | 0.2 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | <p>1、公司分别于2015年6月30日和2015年7月16日召开了第十届董事会第五十三次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于下属子公司马腾公司向中国银行贷款4.3亿美元的议案》，同意为下属子公司马腾公司4.3亿美元对外借款提供无条件不可撤销担保。</p> <p>2、公司全资子公司华桂纺织向柳州农信社申请借款人民币2000万元，公司于2016年6月同意提供如下担保：以公司所有的柳州谷埠街国际商城F区三层1至112号商业房产为上述借款提供抵押担保。同时，华桂纺织法定代表人杨正铨，以及全资子公司广西正和商业管理有限公司董事游祖平、陈学云、阙军峰为上述借款提供保证担保。</p> | | | | | | | |

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|--------|------|---|---------|---------|----------|--------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 广西正和 | 2007 年，公司进行了重大资产出售暨以新增股份购买资产。在该项交易中，广西正和将谷埠街国际商城的 140,166.17 平方米商业地产注入公司，广西正和在谷埠街商城尚有 42,193.75 平方米商业地产由于处于抵押状态未注入公司。为避免同业竞争，广西正和在 2007 年承诺：A、在 2009 年 6 月 30 日前，除非征得正和股份书面同意，广西正和不得将其所拥有的位于广西柳州市飞鹅二路谷埠街国际商城中未在重大资产重组中置入正和股份的其他商业房产出售或部分出售予任何第三方。同时，正和股份有权在该期间内按评估价格的 80%向其购买该商业房产；在 2009 年 9 月 30 日后，在同等条件下，正和股份对上述商业房产享有优先购买权。B、在上述期间内，该等商业房产的经营管理权委托给正和股份行使，因经营、管理该等商业房产而产生的收益均归正和股份所有，相关的税收和费用亦由正和股份承担。广西正和在获得正和股份书面同意后将该等商业房产部分或全部售予第三方，广西正和将按房屋销售总价款的 3%向正和股份支付该部分房产的管理费。C、在 2009 年 7 月 1 日后，在广西正和仍为正和股份的控股股东期间，该等商业房产的经营管理权仍委托正和股份行使。若广西正和需将该商业房产予以出售，必须委托正和股份寻找确定购买方，并由正和股份具体负责相关事宜。在此期间，广西正和按以下标准向正和股份支付管理费：a、出售部分的商业房产的管理费，为销售总价款的 3%；b、出租部分的商业房产的管理费，按照届时的市场公允价格由双方协商确定。 | | 否 | 是 | | |
| 收购报告书或 | 其他 | 香港中科 | 2013 年 11 月 12 日，香港中科作为信息披露义务人对外披露了《海南正和实业集团股份有限公司详式权益变动报告书》，香港中科承诺，在拥有对正和股份控制权期 | | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|---|---|--|--|
| 权益变动报告书中所作承诺 | | <p>间，香港中科与正和股份在人员、财务、资产、业务和机构等方面将保持相互独立，避免同业竞争，尽可能的降低关联交易，以确保正和股份独立、持续的经营能力，具体承诺如下：（一）人员独立 1、保证正和股份的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于香港中科及其关联公司。2、保证正和股份的总经理、副总经理、财务负责人、董秘等高级管理人员专职在正和股份工作，不在香港中科及其关联公司兼职。3、保证香港中科及其关联公司推荐出任正和股份董事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，香港中科及其关联公司不干预正和股份董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。（二）资产完整 1、保证正和股份资产的独立完整。2、保证香港中科及其关联公司不违规占用正和股份资产、资金及其他资源。（三）财务独立 1、保证正和股份设置独立的财务部门和拥有独立的财务核算体系。2、保证正和股份在财务决策方面保持独立，香港中科及其关联公司不干涉正和股份的资金使用。3、保证正和股份保持自己独立的银行账户，并依法独立纳税。（四）机构独立保证正和股份的机构设置独立于香港中科及其关联公司，并能独立自主地运作。香港中科及其关联公司行为规范，不超越股东大会直接或间接干预正和股份的决策和经营。（五）业务独立 1、保证正和股份拥有独立的生产和销售体系。2、保证尽可能减少正和股份与香港中科及其关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与向非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。</p> | | | | | |
| 其他 | Hui Ling (许玲) | <p>在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生关联交易。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。</p> | | 否 | 是 | | |
| 其他 | 香港中科石油天然气有限公司 | <p>在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生关联交易。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。</p> | | 否 | 是 | | |
| 其他 | Hui Ling (许玲) | <p>保证本人及本人控制的关联企业尽量避免或减少并规范与正和股份之间的关联交易；如果有不可避免的关联交易发生，本人将确保所涉及的关联交易均严格执行正和股份关联交易决策程序及关于关联交易事项的回避规定后方可实施，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不利用本人对正和股份的控制性影响，谋求本人控制的关联企业与正和股份达成交易的优先权利；保证本人控制的关联企业与正和股份进行交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格或其他公允方式确定，不会利</p> | | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|---------------|---|--|---|---|--|--|
| | | | 用该类交易损害正和股份利益或转移正和股份利润，亦不会通过影响正和股份的经营决策来损害正和股份及其他股东的合法权益。 | | | | | |
| | 解决同业竞争 | Hui Ling (许玲) | 在本人为正和股份实际控制人期间，保证香港中科石油天然气有限公司及本人控制的其他企业严格按照有关法律法规的要求避免与正和股份发生同业竞争。本承诺函在本人取得正和股份控制权期间持续有效。 | | 否 | 是 | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。公司内控制度的建立健全，对公司的生产经营起到了积极地监督、控制和指导作用，有力地保障了公司经营管理的正常化和决策的科学化。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 65,986 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------|---------|-------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 广西正和实业集团有限公司 | 0 | 665,081,232 | 29.38 | 195,390,781 | 质押 | 664,690,451 | 境内非国有法人 |
| 深圳市中民昇汇壹号投资企业 (有限合伙) | 0 | 169,338,677 | 7.48 | 169,338,677 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 深圳市孚威天玑投资企业(有限 合伙) | 0 | 130,260,521 | 5.75 | 130,260,521 | 未知 | 106,132,260 | 境内非国有法人 |
| 芜湖江和投资管理合伙企业(有 限合伙) | 0 | 65,130,262 | 2.88 | 65,130,262 | 未知 | 65,130,262 | 境内非国有法人 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 0 | 47,131,722 | 2.08 | 0 | 无 | - | 未知 |
| 长沙市云鼎股权投资合伙企业 (有限合伙) | 0 | 39,078,156 | 1.73 | 39,078,156 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 长江财富资产—广州农商银行 —长江财富—洲际1号资产管理 计划 | 0 | 27,052,100 | 1.20 | 0 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 深圳盛财股权投资合伙企业(有 限合伙) | 0 | 26,052,104 | 1.15 | 26,052,104 | 质押 | 26,000,000 | 境内非国有法人 |
| 新疆宏昇源股权投资管理有限 合伙企业 | 0 | 26,052,104 | 1.15 | 26,052,104 | 质押 | 26,052,104 | 境内非国有法人 |
| 任晓东 | -3,437,510 | 24,767,090 | 1.09 | 16,924,000 | 未知 | 16,924,000 | 境内自然人 |
| 海通资管—民生—海通海汇系 列—星石1号集合资产管理计划 | 0 | 23,329,819 | 1.03 | | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 广西正和实业集团有限公司 | 469,690,451 | 人民币普通股 | 469,690,451 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------|--|--------|------------|
| 中国证券金融股份有限公司 | 47,131,722 | 人民币普通股 | 47,131,722 |
| 长江财富资产—广州农商银行—长江财富—洲际1号资产管理计划 | 27,052,100 | 人民币普通股 | 27,052,100 |
| 任晓东 | 24,767,090 | 人民币普通股 | 24,767,090 |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划 | 23,329,819 | 人民币普通股 | 23,329,819 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 22,011,378 | 人民币普通股 | 22,011,378 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金 | 21,948,754 | 人民币普通股 | 21,948,754 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 20,549,000 | 人民币普通股 | 20,549,000 |
| 亚太奔德有限公司 | 20,017,890 | 人民币普通股 | 20,017,890 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金 | 19,567,842 | 人民币普通股 | 19,567,842 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 广西正和实业集团有限公司 | 195,390,781 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |

| | | | | | |
|---|---------------------|-------------|-------------|---|---|
| 2 | 深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙） | 169,338,677 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |
| 3 | 深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙） | 130,260,521 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |
| 4 | 芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙） | 65,130,262 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |
| 5 | 长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙） | 39,078,156 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |
| 6 | 深圳盛财股权投资合伙企业（有限合伙） | 26,052,104 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |
| 7 | 新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业 | 26,052,104 | 2017年12月19日 | 0 | 承诺认购公司非公开发行的股份，自发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。限售期结束后，本企业将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------|--|-------------|---|---|
| 8 | 北京市第五建筑工程集团有限公司 | 13,026,052 | 2017年12月19日 | 0 | 通过司法强制执行,将中民昇汇所持有的限售股 13,026,052 股划转至北京市第五建筑工程集团有限公司。 |
| 9 | 张研 | 13,026,052 | 2017年12月19日 | 0 | 通过司法强制执行,将中民昇汇所持有的限售股 13,026,052 股划转至张研。 |
| 10 | 航天信托投资有限公司 | 5,070,000 | 2016年11月19日 | 0 | 航天信托投资有限公司未于 2016 年 5 月 19 日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第 16 号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。 |
| 11 | 上海惠中房地产经纪有限公司 | 253,500 | 2016年11月19日 | 0 | 上海惠中房地产经纪有限公司未于 2016 年 5 月 19 日提出上市申请,因此根据股权分置改革工作备忘录(第 16 号)规定,如未能一次性提出上市申请的,上市公司董事会应在上次申请六个月之后再行提出申请。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|----------------------------------|
| 胡辉平 | 副总裁 | 离任 | 胡辉平先生于2016年3月4日辞去公司副总裁职务。 |
| 曲宁 | 财务总监 | 离任 | 曲宁女士于2016年3月4日辞去公司财务总监职务。 |
| 王临川 | 财务总监 | 聘任 | 第十届董事会第六十四次会议审议通过聘任王临川先生为公司财务总监。 |
| 武凤良 | 副总裁 | 聘任 | 第十届董事会第六十四次会议审议通过聘任武凤良先生为公司副总裁。 |

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|----------------------------|----------|--------|-----------------|-----------------|--------|------|-----------|---------|
| 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 16 洲际 01 | 123035 | 2016 年 4 月 29 日 | 2018 年 4 月 28 日 | 70,000 | 7.5% | 到期还本，每年付息 | 上海证券交易所 |
| 洲际油气股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 | 16 洲际债 | 135639 | 2016 年 7 月 18 日 | 2017 年 7 月 18 日 | 80,000 | 6.5% | 到期还本，每年付息 | 上海证券交易所 |

公司债券其他情况的说明
无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| 16 洲际 01 债券受托管理人 | 名称 | 中国民族证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼 |
| | 联系人 | 陈赟 |
| | 联系电话 | 010-59355774 |
| 16 洲际债 债券受托管理人 | 名称 | 新时代证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501 |
| | 联系人 | 于蒙 |
| | 联系电话 | 010-83561229 |
| 资信评级机构 | 名称 | 联合信用评级有限公司 |
| | 办公地址 | 天津市和平区曲阜道 80 号 |

其他说明：
无

三、公司债券募集资金使用情况

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 |
|------|------|--------|--------------|-------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------|---------|---------|---------|---------|
| 2016 年 | 公开发行债券 | 70,000 | 70,000 | 70,000 |
| 2016 年 | 非公开发行债券 | 80,000 | 80,000 | 80,000 |
| 合计 | / | 150,000 | 150,000 | 150,000 |

公司发行债券募集资金用于调整债务结构及补充流动资金，与募集说明书中列示的资金用途一致。

四、公司债券资信评级机构情况

联合信用管理有限公司（以下简称“联合信用”）于 2000 年 1 月经国家工商行政管理局批准成立，注册资金 1.36 亿人民币，是目前我国最大的信用信息服务机构之一。

联合信用的业务范围包括资本市场信用评级、信贷市场信用评级、担保机构信用评级、征信、咨询、培训等。软件开发，计算机网络及系统集成，技术转让、咨询、服务等。

联合信用是一家全国性专业信用信息服务机构，在全国设有 33 家分支机构，其中 2 家下属有限公司主营资本市场信用评级业务，本部、24 家分公司和 6 家下属有限公司主营借款企业评级、担保机构信用评级、征信等业务，1 家下属有限公司主营投资咨询等业务；拥有专职人员 600 余人。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

（一）“16 洲际 01”增信机制、偿债计划

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

本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（二）“16 洲际债”增信机制、偿债计划

本期公司债券的期限为 1 年期。本期债券的起息日为 2016 年 7 月 18 日，债券利息将于起息日之后在到期后随本金一起支付。本期债券到期日为 2017 年 7 月 18 日，到期支付本金及利息。

本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，无召开公司债券持有人会议的情况。

七、公司债券受托管理人履职情况

中国民族证券有限责任公司作为“洲际油气股份有限公司公开发行 2016 年公司债券”（证券代码：123035）的受托管理人、新时代证券股份有限公司作为“洲际油气股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券”（证券代码：135639）的受托管理人、依据《证券法》、《公司法》、《公司债券发行与交易管理办法》及《债券持有人会议规则》等相关规定，持续关注洲际油气股份有限公司的经营状况、财务状况及资信状况积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减（%） | 变动原因 |
|------|-------|------|-----------------|---------------------------|
| 流动比率 | 0.81 | 0.66 | 22.73 | |
| 速动比率 | 0.26 | 0.17 | 50.48 | 由于本期发行了公司债，调节债务结构，补充流动资金。 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|--------|--------------------|------|
| 资产负债率 | 63.78% | 61.86% | 3.11 | |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | | |
| | | | | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) | 变动原因 |
| EBITDA 利息 保障倍数 | 1.75 | 2.14 | -18.24 | |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | | |

九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日公司资产的抵押及质押情况，请参见财务报告附注七、76 “所有权或使用权受到限制的资产”。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2016 年 7 月，公司 2015 年非公开发行公司债券第一期与第二期共计 15 亿元人民币，已兑付兑息完毕。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至本报告期，银行授信额度为人民币 121,750 万元、美元 43,000 元。授信行分别为中国银行、兴业银行海口分行、中信银行、建设银行海南省分行、澄迈县农村信用社及柳州银行。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

截至本报告披露日，公司无违反相关约定及承诺的情况出现。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生证监会 113 号令《公司债券发行与交易管理办法》中第四十五条所列明的可能影响偿债能力或债券价格的重大事项。

第十节、财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 564,186,193.81 | 392,365,338.33 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | 164,394,815.99 | 151,892,519.10 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 148,870,846.02 | 98,336,383.31 |
| 预付款项 | 七、6 | 535,051,099.67 | 402,982,051.37 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 七、7 | 12,835,249.18 | 11,135,185.55 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 113,720,236.03 | 81,233,513.64 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 1,575,957,251.83 | 1,565,663,369.76 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 9,690,121.57 | 10,579,771.02 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 57,299,651.11 | 57,411,255.02 |
| 流动资产合计 | | 3,182,005,465.21 | 2,771,599,387.10 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、14 | 1,056,724,330.12 | 1,098,069,252.81 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 949,858.06 | 948,013.59 |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 七、18 | 1,966,910,217.85 | 1,963,364,415.74 |
| 固定资产 | 七、19 | 39,831,108.45 | 42,959,049.80 |
| 在建工程 | 七、20 | 163,557,290.33 | 83,324,178.75 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | 七、24 | 8,098,081,826.06 | 8,071,002,299.69 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | 七、25 | 9,504,919.87 | 3,007,598.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 7,012,063.76 | 11,621,400.88 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 183,755,737.88 | 149,313,991.01 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,526,327,352.38 | 11,423,610,200.63 |
| 资产总计 | | 14,708,332,817.59 | 14,195,209,587.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 1,942,920,000.00 | 1,299,555,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、35 | 342,025,769.28 | 292,413,805.55 |
| 预收款项 | 七、36 | 57,660,316.60 | 3,964,630.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 13,494,717.13 | 25,640,223.56 |
| 应交税费 | 七、38 | 95,921,241.44 | 94,566,455.46 |
| 应付利息 | 七、39 | 18,350,215.97 | 18,956,433.25 |
| 应付股利 | 七、40 | 25,574,820.58 | |
| 其他应付款 | 七、41 | 735,954,455.79 | 676,649,017.83 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 461,367,176.75 | 224,781,204.03 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 231,490,890.17 | 1,574,098,322.84 |
| 流动负债合计 | | 3,924,759,603.71 | 4,210,625,092.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 2,490,122,001.72 | 2,321,462,000.00 |
| 应付债券 | 七、46 | 704,472,222.22 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、47 | 41,477,613.30 | 43,316,992.85 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 30,194,244.61 | 30,171,125.11 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 2,190,577,327.01 | 2,175,665,074.54 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,456,843,408.86 | 4,570,615,192.50 |
| 负债合计 | | 9,381,603,012.57 | 8,781,240,285.05 |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 2,263,507,518.00 | 2,263,507,518.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 2,445,889,465.43 | 2,435,248,165.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -269,336,208.57 | -190,540,465.35 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 49,483,179.95 | 49,483,179.95 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 663,840,008.80 | 683,329,166.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,153,383,963.61 | 5,241,027,564.67 |
| 少数股东权益 | | 173,345,841.41 | 172,941,738.01 |
| 所有者权益合计 | | 5,326,729,805.02 | 5,413,969,302.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,708,332,817.59 | 14,195,209,587.73 |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 194,266,610.05 | 161,577,624.57 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 36,683,167.46 | 19,165,015.66 |
| 预付款项 | | 9,012,984.37 | 1,779,530.94 |
| 应收利息 | | 10,518,750.00 | 8,765,625.00 |
| 应收股利 | | 121,636,400.00 | 121,636,400.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 873,435,644.50 | 868,994,941.80 |
| 存货 | | 5,122,580.47 | 4,310,614.62 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 9,690,121.70 | 10,277,648.62 |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,260,366,258.55 | 1,196,507,401.21 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 908,386,449.19 | 936,703,361.95 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 3,839,796,521.80 | 3,849,800,491.21 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 928,726,875.54 | 824,026,875.54 |
| 投资性房地产 | | 1,828,587,279.65 | 1,828,587,279.65 |
| 固定资产 | | 2,751,316.88 | 3,216,816.44 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 951,508.27 | 952,920.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,723,174.92 | 11,143,839.36 |
| 递延所得税资产 | | 106,046,205.24 | 93,188,013.49 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 7,621,969,331.49 | 7,547,619,598.29 |
| 资产总计 | | 8,882,335,590.04 | 8,744,126,999.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,942,920,000.00 | 1,279,555,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 28,000.00 | 28,000.00 |
| 预收款项 | | 4,610,716.60 | 3,551,006.22 |
| 应付职工薪酬 | | 6,938,170.56 | 18,324,502.27 |
| 应交税费 | | 6,416,564.03 | 4,369,894.54 |
| 应付利息 | | 3,589,297.54 | 2,508,548.74 |
| 应付股利 | | 25,574,820.58 | |
| 其他应付款 | | 677,952,187.90 | 542,440,972.31 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 67,500,000.00 | 67,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | 214,055,555.56 | 1,556,706,944.44 |
| 流动负债合计 | | 2,949,585,312.77 | 3,474,984,868.52 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 704,472,222.22 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 211,182,981.18 | 204,989,941.25 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 915,655,203.40 | 204,989,941.25 |
| 负债合计 | | 3,865,240,516.17 | 3,679,974,809.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 2,263,507,518.00 | 2,263,507,518.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,445,889,465.43 | 2,435,248,165.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -210,693,619.25 | -175,386,735.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 49,483,179.95 | 49,483,179.95 |
| 未分配利润 | | 468,908,529.74 | 491,300,061.19 |
| 所有者权益合计 | | 5,017,095,073.87 | 5,064,152,189.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 8,882,335,590.04 | 8,744,126,999.50 |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 559,628,476.62 | 653,357,618.96 |
| 其中：营业收入 | | 559,628,476.62 | 653,357,618.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 594,016,786.49 | 678,562,392.04 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 280,768,399.84 | 283,856,041.47 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、62 | 76,270,431.19 | 160,009,153.54 |
| 销售费用 | 七、63 | 75,506,565.03 | 71,079,093.74 |
| 管理费用 | 七、64 | 70,987,031.88 | 76,885,790.45 |
| 财务费用 | 七、65 | 89,582,355.26 | 86,704,827.19 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 902,003.29 | 27,485.65 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七、67 | 10,371,917.11 | 8,579,060.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 15,799,600.00 | 3,148,800.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -8,216,792.76 | -13,476,913.08 |
| 加：营业外收入 | 七、69 | 24,027,404.95 | 19,722,373.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 七、70 | 2,274,977.04 | 1,595,932.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 58,205.46 | 390,223.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 13,535,635.15 | 4,649,528.44 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | 七、71 | -2,927,449.17 | -11,793,063.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,463,084.32 | 16,442,591.44 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 16,726,962.74 | 14,034,143.37 |
| 少数股东损益 | | -263,878.42 | 2,408,448.07 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、72 | -78,127,761.40 | 38,054,068.11 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -78,795,743.22 | 39,460,432.32 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -78,795,743.22 | 39,460,432.32 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -36,279,076.80 | 66,622,643.40 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -42,516,666.42 | -27,162,211.08 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 667,981.82 | -1,406,364.21 |
| 七、综合收益总额 | | -61,664,677.08 | 54,496,659.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -62,068,780.48 | 53,494,575.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 404,103.40 | 1,002,083.86 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0074 | 0.0062 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0074 | 0.0062 |

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

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 54,710,300.13 | 40,060,507.34 |
| 减：营业成本 | | 17,576,735.57 | 6,263,473.14 |
| 营业税金及附加 | | 3,702,529.80 | 3,994,379.09 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 32,208,776.42 | 44,771,738.13 |
| 财务费用 | | 7,503,637.49 | 47,949,073.38 |
| 资产减值损失 | | -208,428.71 | 916,521.86 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、5 | 1,049,600.00 | 3,148,800.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -5,023,350.44 | -60,685,878.26 |
| 加：营业外收入 | | 23,958,398.56 | 19,707,373.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 6,649.72 | 1,000,044.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 18,928,398.40 | -41,978,549.27 |
| 减：所得税费用 | | 5,103,809.56 | -11,087,432.00 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 13,824,588.84 | -30,891,117.27 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -35,306,884.12 | 66,622,643.40 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -35,306,884.12 | 66,622,643.40 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -35,306,884.12 | 66,622,643.40 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -21,482,295.28 | 35,731,526.13 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 573,166,343.60 | 620,814,453.63 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |

| | | | |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 13,175.47 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 193,369,701.14 | 182,992,782.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 766,549,220.21 | 803,807,236.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 184,992,523.91 | 150,201,626.66 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 75,339,789.31 | 76,057,990.10 |
| 支付的各项税费 | | 97,147,052.41 | 196,968,192.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 197,366,953.95 | 277,999,540.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 554,846,319.58 | 701,227,349.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 211,702,900.63 | 102,579,886.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,049,600.00 | 3,148,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 359,867,222.10 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,049,600.00 | 363,015,222.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,156,551.12 | 91,744,942.07 |
| 投资支付的现金 | | 156,443,426.72 | 1,162,745,496.18 |
| 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 | | | 31,332,033.91 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、73 | 1,655,906.76 | 19,460,474.81 |
| 投资活动现金流出小计 | | 179,255,884.60 | 1,305,282,946.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -176,206,284.60 | -942,267,724.87 |
| 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 | | 1,999,556,387.00 | 1,044,976,200.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 695,000,000.00 | 1,287,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、73 | | 410,024,275.76 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,694,556,387.00 | 2,742,000,475.76 |

| | | | |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 2,309,562,319.44 | 1,615,159,357.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 195,084,496.39 | 90,066,323.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、73 | 166,040,230.31 | 541,418,244.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,670,687,046.14 | 2,246,643,926.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 23,869,340.86 | 495,356,549.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 4,941,830.06 | 47,294.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、74 | 64,307,786.95 | -344,283,994.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 277,542,662.69 | 1,622,490,887.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 341,850,449.64 | 1,278,206,893.32 |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 40,395,819.49 | 21,287,989.42 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 190,582,906.50 | 163,109,629.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 230,978,725.99 | 184,397,619.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 911,810.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 27,719,715.28 | 28,590,639.60 |
| 支付的各项税费 | | 10,852,472.53 | 19,025,619.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 46,590,738.20 | 502,544,908.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 85,162,926.01 | 551,072,977.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 145,815,799.98 | -366,675,358.68 |
| 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 | | 1,049,600.00 | 3,148,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 459,867,222.10 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,049,600.00 | 463,015,222.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 28,200.00 | 1,074,116.00 |
| 投资支付的现金 | | 18,838,334.76 | 1,058,745,496.18 |
| 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 | | 18,866,534.76 | 1,059,819,612.18 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -17,816,934.76 | -596,804,390.08 |
| 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 | | 1,652,891,387.00 | 1,024,976,200.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 695,000,000.00 | 1,287,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 410,024,275.76 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,347,891,387.00 | 2,722,000,475.76 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,289,562,319.44 | 1,410,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 144,749,397.30 | 66,783,299.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 113,889,550.00 | 541,418,244.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,548,201,266.74 | 2,018,701,544.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -200,309,879.74 | 703,298,931.03 |
| 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 | | -72,311,014.52 | -260,180,817.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 86,577,624.57 | 1,490,411,400.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 14,266,610.05 | 1,230,230,582.50 |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----------|-----------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,435,248,165.72 | | -190,540,465.35 | | 49,483,179.95 | | 683,329,166.35 | 172,941,738.01 | 5,413,969,302.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,435,248,165.72 | | -190,540,465.35 | | 49,483,179.95 | | 683,329,166.35 | 172,941,738.01 | 5,413,969,302.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 10,641,299.71 | | -78,795,743.22 | | | | -19,489,157.55 | 404,103.40 | -87,239,497.66 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -78,795,743.22 | | | | 16,726,962.74 | 404,103.40 | -61,664,677.08 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 10,641,299.71 | | | | | | | | 10,641,299.71 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 10,641,299.71 | | | | | | | | 10,641,299.71 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -36,216,120.29 | | -36,216,120.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -36,216,120.29 | | -36,216,120.29 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,445,889,465.43 | | -269,336,208.57 | | 49,483,179.95 | | 663,840,008.80 | 173,345,841.41 | 5,326,729,805.02 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | | 5,582,229.68 | | 49,483,179.95 | | 618,523,791.22 | 172,039,919.40 | 5,544,384,803.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | | 5,582,229.68 | | 49,483,179.95 | | 618,523,791.22 | 172,039,919.40 | 5,544,384,803.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 39,460,432.32 | | | | 14,034,143.37 | 1,002,083.86 | 54,496,659.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 39,460,432.32 | | | | 14,034,143.37 | 1,002,083.86 | 54,496,659.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|--|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | 45,042,662.00 | 49,483,179.95 | 632,557,934.59 | 173,042,003.26 | 5,598,881,463.52 | |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,435,248,165.72 | | -175,386,735.13 | | 49,483,179.95 | 491,300,061.19 | 5,064,152,189.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,435,248,165.72 | | -175,386,735.13 | | 49,483,179.95 | 491,300,061.19 | 5,064,152,189.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 10,641,299.71 | | -35,306,884.12 | | | -22,391,531.45 | -47,057,115.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -35,306,884.12 | | | 13,824,588.84 | -21,482,295.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 10,641,299.71 | | | | | | 10,641,299.71 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 10,641,299.71 | | | | | | 10,641,299.71 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -36,216,120.29 | -36,216,120.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -36,216,120.29 | -36,216,120.29 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |

2016 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 2,263,507,518.00 | | | | 2,445,889,465.43 | | -210,693,619.25 | | 49,483,179.95 | 468,908,529.74 | 5,017,095,073.87 |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|------------------|

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | | 6,175,010.85 | | 49,483,179.95 | 282,078,988.58 | 5,036,492,863.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | | 6,175,010.85 | | 49,483,179.95 | 282,078,988.58 | 5,036,492,863.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 66,622,643.40 | | | -30,891,117.27 | 35,731,526.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 66,622,643.40 | | | -30,891,117.27 | 35,731,526.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,741,159,629.00 | | | | 2,957,596,054.72 | | 72,797,654.25 | | 49,483,179.95 | 251,187,871.31 | 5,072,224,389.23 |

法定代表人：姜亮 主管会计工作负责人：王临川 会计机构负责人：王雪楠

三、公司基本情况

1. 公司概况

洲际油气股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名海南正和实业集团股份有限公司、海南华侨投资股份有限公司、海南侨联企业股份有限公司,成立于1984年8月,是海南省最早公开发行股票股份制试点企业之一,持海南省工商行政管理局核发的914600002012706569企业法人营业执照。公司注册地:海口市西沙路28号。

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

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

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

根据2015年5月8日股东大会决议,公司以2014年末股本总数为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增3股,本次增资已于2015年7月7日经福建华兴会计师事务所有限公司验证并出具闽华兴所[2015]验字H-006号验资报告。依据上述注册资本变化及公司章程修订的情况,同时根据公司

股东大会的授权，公司已向海南省海口市工商行政管理局办理了相关工商登记事项，并领取了《企业法人营业执照》。截至财务报告报出日，公司注册资本为人民币2,263,507,518.00元。

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司第一大股东为广西正和实业集团有限公司，该公司持有本公司股权为 665,081,232 股，持股比例为 29.38%。

本财务报告已于 2016 年 8 月 25 日经公司董事会第十一届董事会第三次会议批准。

2. 合并财务报表范围

1、合并财务报表范围

本报告期合并报表范围详见附注“九、在其他主体中的权益”。

2、本期合并范围发生的变化：

本报告期合并报表范围变化情况详见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖本公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时

转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并报表编制范围

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

2、合并程序

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末

的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

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

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

B、分步处置股权至丧失控制权

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

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

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

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

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

2、外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率近似的汇率折算。

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

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

10. 金融工具

1、金融工具分为下列五类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、确认依据和计量方法

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

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

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

公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金

融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并报表范围内公司组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

1、存货的分类

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

2、存货取得和发出的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用移动加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”摊销。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，资产负债表日存货可变现净值低于账面

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

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

14. 长期股权投资

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

- 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

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

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

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

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

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

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分并予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。

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

（3）处置长期股权投资

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

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

公司将对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，

采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

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

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

价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

17. 在建工程

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

18. 借款费用**1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已发生;

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

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

1、油气资产的确认和计量

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

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明储量而决定是否资本化。钻井勘探成本在决定该井是否已发现探明储量前暂时资本化为在建工

程，在决定该井未能发现探明储量时计入损益；若不能确定钻井勘探支出是否发现了探明经济可采储量，且无明确计划需实施进一步的勘探，应在一年内对其暂时资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

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

2、对资产弃置义务的估计

公司按照现值计算确定应计入油气资产原值的金额和相应的预计负债。

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

3、油气资产的折耗方法

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

4、油气资产减值准备

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

5、矿区权益转让的会计处理

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

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

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

(2). 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

企业内部研究开发支出会计政策，按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》中对研发支出的要求进行会计处理。

22. 长期资产减值

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

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

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

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

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

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

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

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

26. 股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1、商品销售收入的确认和计量的具体方法

公司销售商品，在同时满足以下条件时确认商品销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（1）原油产品销售收入的具体方式为：

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

（2）房地产销售收入的确认

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

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

2、提供劳务

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

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

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

4、建造合同

建造合同完工程度的确定方法：

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

5、预计合同损失

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府

补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、递延所得税资产的确认

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

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

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

2、递延所得税负债的确认

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人的会计处理

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

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

(2) 公司作为出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

1、衍生金融工具

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

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

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

2、BT 项目会计核算方法

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

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

3、公允价值计量

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

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

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

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

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

值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

4、油气资产的重要会计估计和判断

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

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

A、对原油储量的估计

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

B、对油气资产的减值估计

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

C、对资产弃置义务的估计

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

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

注：

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

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

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

| 级次 | 市场价格 | 税率 (%) |
|----|-------------|--------|
| 1 | 小于或等于40美元一桶 | 0 |
| 2 | 40美元到50美元一桶 | 7 |
| 3 | 50美元到60美元一桶 | 11 |
| 4 | 60美元到70美元一桶 | 14 |

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

4、矿产资源开采税

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

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

5、关税：马腾公司和克山公司出口原油适用关税。2015年1月至2015年3月16日原油出口关税税率为80美元/吨，2015年3月17日起适用60美元/吨的税率。2016年1月至2月适用40美元/吨的税率。2016年3月1日起根据原油市场价格适用全额累进税率，税率从0到每吨236美元（油价小于每桶185美元时）不等。

6、企业所得税：中国境内公司的企业所得税税率为25%。马腾公司和克山公司按应纳税所得额的

20%缴纳企业所得税，荷兰中科能源集团有限公司 20 万欧元以内的应纳税所得额适用 20%的企业所得税，20 万欧元以上的应纳税所得额适用 25%的企业所得税，Geojade Resources LLC 按应纳税所得额的不同适用累进税率，税率为 15%至 39%不等。香港油洸资本有限公司、香港油洸能源发展有限公司、香港德瑞能源发展有限公司及香港中科能源投资有限公司等香港子公司按应纳税所得额的 16.5%缴纳企业所得税。

7、超额利润税

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 633,352.72 | 145,973.66 |
| 银行存款 | 341,217,096.92 | 277,396,689.03 |
| 其他货币资金 | 222,335,744.17 | 114,822,675.64 |
| 合计 | 564,186,193.81 | 392,365,338.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 336,343,382.88 | 217,855,436.82 |

其他说明

期末其他货币资金包含用于质押以取得银行借款的 1.8 亿元的定期存款，石油质量保证金人民币 24,972,316.72 元、弃置义务保证金人民币 16,681,518.54 元、最低存款限额人民币 663,120.00 元以及外籍员工保证金人民币 18,788.91 元等使用受限的情形。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 164,394,815.99 | 151,892,519.10 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 混合工具投资 | 164,394,815.99 | 151,892,519.10 |
| 合计 | 164,394,815.99 | 151,892,519.10 |

其他说明：

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

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 150,499,671.17 | 100 | 1,628,825.15 | 1.08 | 148,870,846.02 | 99,437,670.09 | 99.93 | 1,101,286.78 | 1.11 | 98,336,383.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 65,671.85 | 0.07 | 65,671.85 | 100.00 | |
| 合计 | 150,499,671.17 | / | 1,628,825.15 | / | 148,870,846.02 | 99,503,341.94 | / | 1,166,958.63 | / | 98,336,383.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 124,780,754.04 | | |
| 3 到 12 月 | 20,547,649.59 | 1,027,382.48 | 5 |
| 1 年以内小计 | 145,328,403.63 | 1,027,382.48 | |
| 1 至 2 年 | 4,929,765.26 | 492,976.53 | 10 |
| 2 至 3 年 | 61,425.00 | 18,427.50 | 30 |
| 3 年以上 | 180,077.28 | 90,038.64 | 50 |
| 合计 | 150,499,671.17 | 1,628,825.15 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 461,866.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 公司 1 | 非关联方 | 61,032,610.11 | 1 年以内 | 40.55 |
| 公司 2 | 非关联方 | 26,829,564.85 | 1 年以内 | 17.83 |
| 公司 3 | 关联方 | 25,034,609.32 | 1 年以内 | 16.63 |
| 公司 4 | 非关联方 | 4,364,043.00 | 1-2 年 | 2.90 |
| 公司 5 | 非关联方 | 2,472,230.80 | 1 年以内 | 1.64 |
| 小计 | | 119,733,058.08 | | 79.55 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 259,690,882.67 | 48.54 | 135,058,947.36 | 33.51 |
| 1 至 2 年 | 272,360,217.00 | 50.90 | 265,806,672.60 | 65.96 |
| 2 至 3 年 | 883,568.59 | 0.17 | 84,030.76 | 0.02 |
| 3 年以上 | 2,116,431.41 | 0.40 | 2,032,400.65 | 0.51 |
| 合计 | 535,051,099.67 | 100.00 | 402,982,051.37 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 与公司关系 | 期末数 | 账龄 |
|------|-------|----------------|-------|
| 公司 1 | 非关联方 | 264,000,000.00 | 1-2 年 |
| 公司 2 | 非关联方 | 170,781,622.39 | 1 年以内 |
| 公司 3 | 非关联方 | 53,049,600.00 | 1 年以内 |
| 公司 4 | 非关联方 | 27,037,995.33 | 1 年以内 |
| 公司 5 | 关联方 | 8,360,217.00 | 1-2 年 |
| 小计 | | 523,229,434.72 | |

其他说明

无

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 10,518,750.00 | 9,905,730.64 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 其他 | 2,316,499.18 | 1,229,454.91 |
| 合计 | 12,835,249.18 | 11,135,185.55 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

无

8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,050,000.00 | 3.46 | 2,648.08 | 0.07 | 4,047,351.92 | 38,591,948.72 | 45.83 | 780,986.82 | 2.02 | 37,810,961.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 113,032,983.69 | 96.54 | 3,360,099.58 | 2.97 | 109,672,884.11 | 45,625,606.49 | 54.17 | 2,203,054.75 | 5.02 | 43,422,551.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 117,082,983.69 | / | 3,362,747.66 | / | 113,720,236.03 | 84,217,555.21 | / | 2,984,041.57 | / | 81,233,513.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|----------|------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 澄迈县农村信用合作社大丰信用社 | 4,050,000.00 | 2,648.08 | 0.07 | 按预计现金流折现计算 |

| | | | | |
|----|--------------|----------|---|---|
| 合计 | 4,050,000.00 | 2,648.08 | / | / |
|----|--------------|----------|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 73,552,592.61 | | |
| 3 到 12 月 | 12,000,952.30 | 600,047.62 | 5 |
| 1 年以内小计 | 85,553,544.91 | 600,047.62 | |
| 1 至 2 年 | 27,424,648.37 | 2,742,464.84 | 10 |
| 2 至 3 年 | 49,040.41 | 14,712.12 | 30 |
| 3 年以上 | 5,750.00 | 2,875.00 | 50 |
| 合计 | 113,032,983.69 | 3,360,099.58 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,157,044.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 778,338.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 5,080,920.24 | 5,400,044.72 |
| 往来款 | 59,649,069.94 | 65,494,251.79 |
| 员工借款 | 4,626,582.18 | 2,885,385.12 |
| 处置投资应收款项 | 42,750,000.00 | |
| 其他 | 4,976,411.33 | 10,437,873.58 |
| 合计 | 117,082,983.69 | 84,217,555.21 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|--------------|---------------|--------|-----------------------------|--------------|
| 公司 1 | 处置投资应收款 项 | 42,750,000.00 | 3 个月以内 | 36.51 | |
| 公司 2 | 往来款 | 19,893,600.00 | 1-2 年 | 16.99 | 1,989,360.00 |
| 公司 3 | 往来款 | 12,985,626.60 | 1 年以内 | 11.09 | 429,226.95 |
| 公司 4 | 往来款 | 11,332,501.71 | 1 年以内 | 9.68 | |
| 公司 5 | 往来款 | 6,034,015.43 | 1-2 年 | 5.15 | 603,401.54 |
| 合计 | / | 92,995,743.74 | / | 79.42 | 3,021,988.49 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-----------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 33,641,929.55 | 15,561.19 | 33,626,368.36 | 31,430,176.80 | 1,344,409.81 | 30,085,766.99 |
| 库存商品 | 6,914,491.35 | | 6,914,491.35 | 21,278,513.62 | | 21,278,513.62 |
| 周转材料 | 940.17 | | 940.17 | 940.17 | | 940.17 |
| 工程施工 | 1,535,415,451.95 | | 1,535,415,451.95 | 1,509,988,474.53 | | 1,509,988,474.53 |
| 开发产品 | | | | 4,309,674.45 | | 4,309,674.45 |
| 合计 | 1,575,972,813.02 | 15,561.19 | 1,575,957,251.83 | 1,567,007,779.57 | 1,344,409.81 | 1,565,663,369.76 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|--------------|-----------|-----------|--------------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,344,409.81 | 92,235.22 | 28,488.17 | 1,449,572.01 | | 15,561.19 |
| 合计 | 1,344,409.81 | 92,235.22 | 28,488.17 | 1,449,572.01 | | 15,561.19 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额含有借款费用资本化金额为 33,587,095.18 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 余额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 1,295,709,242.15 |
| 累计已确认毛利 | 239,706,209.80 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 1,535,415,451.95 |

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 长期待摊费用 | 9,690,121.57 | 10,579,771.02 |
| 合计 | 9,690,121.57 | 10,579,771.02 |

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 51,801,763.24 | 51,376,130.46 |
| 预收房款已申报流转税 | | 6,035,124.56 |
| 预交税费 | 5,497,887.87 | |
| 合计 | 57,299,651.11 | 57,411,255.02 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 1,056,724,330.12 | | 1,056,724,330.12 | 1,098,069,252.81 | | 1,098,069,252.81 |
| 按公允价值计量的 | 759,490,666.66 | | 759,490,666.66 | 797,431,857.86 | | 797,431,857.86 |
| 按成本计量的 | 297,233,663.46 | | 297,233,663.46 | 300,637,394.95 | | 300,637,394.95 |
| 合计 | 1,056,724,330.12 | | 1,056,724,330.12 | 1,098,069,252.81 | | 1,098,069,252.81 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|----------------|------------------|----------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊 | 1,040,146,808.89 | | 1,040,146,808.89 |

| | | | |
|---------------------|-----------------|--|-----------------|
| 余成本 | | | |
| 公允价值 | 759,490,666.66 | | 759,490,666.66 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -280,656,142.23 | | -280,656,142.23 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|------|------|----|----------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 福建西岸传媒发展有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | | | | | |
| 柳州市农村信用合作社 | 37,500,000.00 | | | 37,500,000.00 | | | | | 3.67 | 1,049,600.00 |
| 第一储备第十三期基金 | 105,190,767.85 | 8,758,932.74 | | 113,949,700.59 | | | | | 3.8369 | |
| Sozak Oil and Gas LLP | 23,946,627.10 | 17,837,335.77 | | 41,783,962.87 | | | | | | |
| 上海乘祥投资中心(有限合伙) | 104,000,000.00 | | | 104,000,000.00 | | | | | 20 | |
| 合计 | 300,637,394.95 | 26,596,268.51 | 30,000,000.00 | 297,233,663.46 | | | | | / | 1,049,600.00 |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|------------|------|------------|------------|------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 海外员工购房借款 | 949,858.06 | | 949,858.06 | 948,013.59 | | 948,013.59 | |
| 合计 | 949,858.06 | | 949,858.06 | 948,013.59 | | 948,013.59 | / |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|------------------|-------|------|------------------|
| 一、期初余额 | 1,963,364,415.74 | | | 1,963,364,415.74 |
| 二、本期变动 | 3,545,802.11 | | | 3,545,802.11 |
| 加：外购 | 3,545,802.11 | | | 3,545,802.11 |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | | | | |

| | | | | |
|--------|------------------|--|--|------------------|
| 三、期末余额 | 1,966,910,217.85 | | | 1,966,910,217.85 |
|--------|------------------|--|--|------------------|

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

无

(3) 期末投资性房地产中已有 1,662,724,163.00 元用于担保, 参见本财务报表附注 76、“所有权或使用权受到限制的资产”。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备、器具及家具 | 土地 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,885,547.95 | 3,039,477.13 | 33,997,083.11 | 3,734,499.08 | 8,645,177.05 | 2,353,964.83 | 67,655,749.15 |
| 2. 本期增加金额 | 644,984.32 | 178,064.00 | 790,103.67 | 17,667.07 | 901,747.72 | 92,709.64 | 2,625,276.42 |
| (1) 购置 | | 2,572.91 | | 15,555.56 | 9,999.85 | | 28,128.32 |
| (2) 在建工程转入 | | 50,331.07 | 161,111.83 | | 599,506.04 | | 810,948.94 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他增加 | 644,984.32 | 125,160.02 | 628,991.84 | 2,111.51 | 292,241.83 | 92,709.64 | 1,786,199.16 |
| 3. 本期减少金额 | | 125,899.96 | | | 22,080.04 | | 147,980.00 |
| (1) 处置或报废 | | 125,899.96 | | | 22,080.04 | | 147,980.00 |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,530,532.27 | 3,091,641.17 | 34,787,186.78 | 3,752,166.15 | 9,524,844.73 | 2,446,674.47 | 70,133,045.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,103,642.50 | 1,173,543.94 | 18,236,191.70 | 1,635,828.18 | 2,547,493.03 | | 24,696,699.35 |
| 2. 本期增加金额 | 1,014,624.06 | 1,238,104.42 | 2,048,388.29 | 277,812.41 | 1,084,612.80 | 51,845.26 | 5,715,387.24 |
| (1) 计提 | 680,675.97 | 1,155,280.63 | 1,690,614.71 | 276,316.96 | 904,616.94 | | 4,707,505.21 |
| (2) 其他增加 | 333,948.09 | 82,823.79 | 357,773.58 | 1,495.45 | 179,995.86 | 51,845.26 | 1,007,882.03 |
| 3. 本期减少金额 | | | 92,273.15 | | 17,876.32 | | 110,149.47 |
| (1) 处置或报废 | | | 92,273.15 | | 17,876.32 | | 110,149.47 |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,118,266.56 | 2,411,648.36 | 20,192,306.84 | 1,913,640.59 | 3,614,229.51 | 51,845.26 | 30,301,937.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 14,412,265.71 | 679,992.81 | 14,594,879.94 | 1,838,525.56 | 5,910,615.22 | 2,394,829.21 | 39,831,108.45 |
| 2. 期初账面价值 | 14,781,905.45 | 1,865,933.19 | 15,760,891.41 | 2,098,670.90 | 6,097,684.02 | 2,353,964.83 | 42,959,049.80 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东科钻井工程 | 1,377,419.11 | | 1,377,419.11 | 463,731.42 | | 463,731.42 |
| 卡拉阿尔纳钻井工程 | 10,618,543.37 | | 10,618,543.37 | 11,903,003.54 | | 11,903,003.54 |
| 马亭钻井工程 | 1,625,901.74 | | 1,625,901.74 | 11,093,211.43 | | 11,093,211.43 |
| 莫斯科耶钻井工程 | 130,677,683.02 | | 130,677,683.02 | 40,380,819.92 | | 40,380,819.92 |
| 其他工程 | 19,257,743.09 | | 19,257,743.09 | 19,483,412.44 | | 19,483,412.44 |
| 合计 | 163,557,290.33 | | 163,557,290.33 | 83,324,178.75 | | 83,324,178.75 |

(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 | 本期转入油气资产金额 | 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 |
|-----------|-----|---------------|----------------|------------|---------------|----------|----------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 东科钻井工程 | | 463,731.42 | 1,763,318.42 | | 849,630.73 | | 1,377,419.11 | | | | | | |
| 卡拉阿尔纳钻井工程 | | 11,903,003.54 | 28,030,023.86 | | 29,314,484.03 | | 10,618,543.37 | | | | | | |
| 马亭钻井工程 | | 11,093,211.43 | 2,739,644.05 | | 12,206,953.74 | | 1,625,901.74 | | | | | | |
| 莫斯科耶钻井工程 | | 40,380,819.92 | 115,549,238.16 | 810,948.94 | 24,441,426.12 | | 130,677,683.02 | | | | | | |
| 其他工程 | | 19,483,412.44 | 473,174.49 | | 698,843.84 | | 19,257,743.09 | | | | | | |
| 合计 | | 83,324,178.75 | 148,555,398.98 | 810,948.94 | 67,511,338.46 | | 163,557,290.33 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 探明矿区 权益 | 未探明矿区权益 | 井及相关 设施 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,210,017,711.19 | 2,828,530,603.04 | 1,455,532,664.85 | 8,494,080,979.08 |
| 2. 本期增加金额 | 48,015,743.03 | 38,425,578.56 | 86,200,240.19 | 172,641,561.78 |
| (1) 外购 | | 6,165,857.13 | 2,088,381.92 | 8,254,239.05 |
| (2) 自行建造 | | | 67,511,338.46 | 67,511,338.46 |
| (3) 汇率变动 | 48,015,743.03 | 32,259,721.43 | 16,600,519.81 | 96,875,984.27 |
| 3. 本期减少金额 | | 376,206.01 | | 376,206.01 |
| (1) 处置 | | 376,206.01 | | 376,206.01 |
| 4. 期末余额 | 4,258,033,454.22 | 2,866,579,975.59 | 1,541,732,905.04 | 8,666,346,334.85 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 281,746,304.97 | | 141,332,374.42 | 423,078,679.39 |
| 2. 本期增加金额 | 84,881,757.43 | | 60,304,071.97 | 145,185,829.40 |
| (1) 计提 | 79,640,395.21 | | 56,580,356.84 | 136,220,752.05 |
| (2) 汇率变动 | 5,241,362.22 | | 3,723,715.13 | 8,965,077.35 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 366,628,062.40 | | 201,636,446.39 | 568,264,508.79 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,891,405,391.82 | 2,866,579,975.59 | 1,340,096,458.65 | 8,098,081,826.06 |
| 2. 期初账面价值 | 3,928,271,406.22 | 2,828,530,603.04 | 1,314,200,290.43 | 8,071,002,299.69 |

其他说明：

无

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 非专利技术 | 办公软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | | 3,682,409.54 | 3,682,409.54 |
| 2. 本期增加金额 | 2,179,000.00 | 5,185,490.52 | 7,364,490.52 |
| (1) 购置 | | 4,733,019.64 | 4,733,019.64 |
| (2) 内部研发 | 2,179,000.00 | | 2,179,000.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 其他增加 | | | |
| (5) 汇率变动 | | 452,470.88 | 452,470.88 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 2,179,000.00 | 8,867,900.06 | 11,046,900.06 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | | 674,811.18 | 674,811.18 |
| 2. 本期增加金额 | | 867,169.01 | 867,169.01 |
| (1) 计提 | | 458,235.15 | 458,235.15 |
| (2) 汇率变动 | | 408,933.86 | 408,933.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | 1,541,980.19 | 1,541,980.19 |
| 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 | 2,179,000.00 | 7,325,919.87 | 9,504,919.87 |
| 2. 期初账面价值 | | 3,007,598.36 | 3,007,598.36 |

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 20.92%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------|--------------|----------|---------------|
| 装修支出 | 21,466,543.66 | 190,056.00 | 5,215,143.24 | | 16,441,456.42 |
| 租赁费 | 138,164.65 | | 87,325.14 | 1,803.09 | 49,036.42 |
| 其他 | 596,463.59 | | 376,986.95 | 7,784.02 | 211,692.62 |
| 转入1年内到期的非流动资产 | -10,579,771.02 | | -889,649.32 | | -9,690,121.70 |
| 合计 | 11,621,400.88 | 190,056.00 | 4,789,806.01 | 9,587.11 | 7,012,063.76 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,953,740.26 | 1,205,743.19 | 7,310,159.47 | 1,717,072.96 |
| 存货跌价准备 | | | 1,539,253.01 | 307,850.60 |
| 公允价值变动减少 | 289,158,173.47 | 72,289,543.36 | 242,082,327.96 | 60,520,581.99 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 场地复原和撤离场地义务 | | | | |
| 预提费用 | 73,445,498.48 | 14,745,099.70 | 6,168,101.54 | 1,542,025.38 |
| 未弥补亏损 | 260,898,312.08 | 60,810,078.78 | 175,963,500.28 | 41,839,919.60 |
| 预计负债的所得税影响 | 37,383,804.54 | 7,476,760.91 | 28,403,745.05 | 7,266,063.00 |
| 应交税金 | 64,001,469.16 | 12,800,293.83 | 61,101,120.03 | 15,258,080.17 |
| 长期应付款 | 72,141,090.51 | 14,428,218.11 | 70,888,050.64 | 14,177,610.14 |
| 其他应付债务 | | | 25,687,303.79 | 6,684,787.17 |
| 合计 | 801,982,088.50 | 183,755,737.88 | 619,143,561.77 | 149,313,991.01 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 以公允价值计量的投资性房地产引起的纳税差异 | 944,111,138.96 | 236,027,784.74 | 917,918,604.81 | 229,479,651.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 41,734,216.00 | 10,433,554.00 | 29,231,919.10 | 7,307,979.78 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产及油气资产引起的纳税差异 | 7,567,234,003.43 | 1,944,115,988.27 | 7,071,706,743.29 | 1,938,877,443.56 |
| 合计 | 8,553,079,358.39 | 2,190,577,327.01 | 8,018,857,267.20 | 2,175,665,074.54 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 213,096,748.32 | 200,713,441.60 |
| 合计 | 213,096,748.32 | 200,713,441.60 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | 58,402.06 | 58,402.06 | |
| 2020 年 | 6,112,710.59 | 6,112,710.59 | |
| 2021 年 | 9,938,114.85 | | |
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 21,293,531.90 | 21,293,531.90 | |
| 2025 年 | 175,693,988.92 | 173,248,797.05 | |
| 合计 | 213,096,748.32 | 200,713,441.60 | / |

其他说明:

无

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明:

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 392,920,000.00 | 379,555,000.00 |
| 抵押借款 | 750,000,000.00 | 920,000,000.00 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 200,000,000.00 | |
| 抵押和保证借款 | 600,000,000.00 | |
| 合计 | 1,942,920,000.00 | 1,299,555,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 货物及劳务应付款 | 243,088,916.49 | 290,052,798.37 |
| 设备和工程项目施工应付款 | 98,936,852.79 | 2,361,007.18 |
| 合计 | 342,025,769.28 | 292,413,805.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-------------|
| 山东黄河工程集团有限公司 | 148,502,036.41 | 土地开发项目未完工结算 |
| 重庆市园林工程建设有限公司 | 6,770,649.73 | 土地开发项目未完工结算 |
| 云南杰联市政工程有限公司 | 8,971,529.38 | 土地开发项目未完工结算 |
| 昆明市规划设计研究院 | 9,254,336.39 | 土地开发项目未完工结算 |
| 合计 | 173,498,551.91 | / |

其他说明

无

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 租金款 | 4,610,716.60 | 3,964,630.03 |
| 原油销售款 | 53,049,600.00 | |
| 合计 | 57,660,316.60 | 3,964,630.03 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 24,452,485.13 | 75,056,677.65 | 86,601,039.19 | 12,908,123.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,187,738.43 | 5,785,967.79 | 6,387,112.68 | 586,593.54 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 25,640,223.56 | 80,842,645.44 | 92,988,151.87 | 13,494,717.13 |

(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 | 22,770,144.80 | 69,049,365.73 | 80,090,386.55 | 11,729,123.98 |
| 二、职工福利费 | | 600,813.30 | 600,813.30 | |
| 三、社会保险费 | 1,091,631.47 | 4,523,864.71 | 4,869,285.88 | 746,210.30 |
| 其中：医疗保险费 | 100,939.48 | 788,179.76 | 796,022.44 | 93,096.80 |
| 工伤保险费 | -26,403.70 | 61,246.84 | 34,415.74 | 427.40 |
| 生育保险费 | 37,357.32 | 52,182.24 | 83,286.55 | 6,253.01 |
| 国外员工社会保险费 | 979,738.37 | 3,622,255.87 | 3,955,561.15 | 646,433.09 |
| 四、住房公积金 | 165,312.00 | 880,152.00 | 1,039,032.00 | 6,432.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 425,396.86 | 2,481.91 | 1,521.46 | 426,357.31 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 24,452,485.13 | 75,056,677.65 | 86,601,039.19 | 12,908,123.59 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(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 | 1,177,772.21 | 5,699,891.54 | 6,300,325.49 | 577,338.26 |
| 2、失业保险费 | 9,966.22 | 86,076.25 | 86,787.19 | 9,255.28 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,187,738.43 | 5,785,967.79 | 6,387,112.68 | 586,593.54 |

其他说明：

无

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,565,182.24 | 397,205.67 |
| 营业税 | 194,800.23 | 802,384.02 |
| 企业所得税 | 59,506,482.07 | 58,772,379.37 |
| 个人所得税 | 3,224,531.48 | 2,412,093.14 |
| 城市维护建设税 | 33,464.46 | 55,140.96 |
| 房产税 | 1,301,500.85 | 1,300,126.16 |
| 超额利润税 | | 1,186,476.45 |
| 出口收益税 | 15,655,191.20 | 15,964,163.16 |
| 矿产资源开采税 | 11,116,530.75 | 11,286,231.81 |
| 其他 | 2,323,558.16 | 2,390,254.72 |
| 合计 | 95,921,241.44 | 94,566,455.46 |

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 14,760,672.34 | 16,561,802.91 |
| 短期借款应付利息 | 3,589,543.63 | 2,394,630.34 |
| 合计 | 18,350,215.97 | 18,956,433.25 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 25,574,820.58 | |
| 合计 | 25,574,820.58 | |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 保证金 | 107,796,561.22 | 107,661,250.52 |
| 往来款 | 625,853,984.05 | 558,956,898.66 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 预提成本、费用 | 423,045.60 | 4,158,075.85 |
| 其他 | 1,880,864.92 | 5,872,792.80 |
| 合计 | 735,954,455.79 | 676,649,017.83 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 福建永东南建设工程有限公司昆明分公司 | 355,375,354.17 | 业务未完结 |
| 山东黄河工程集团有限公司 | 90,000,000.00 | 工程保证金,工程未完工结算 |
| 合计 | 445,375,354.17 | / |

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 448,794,000.00 | 213,606,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 12,573,176.75 | 11,175,204.03 |
| 合计 | 461,367,176.75 | 224,781,204.03 |

其他说明:

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

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 短期应付债券 | 214,055,555.55 | 1,556,706,944.44 |
| BT 项目未产生纳税义务流转税 | 17,435,334.62 | 17,391,378.40 |
| 合计 | 231,490,890.17 | 1,574,098,322.84 |

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------------------|-----|-----------|------|------------------|------------------|------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| 非公开发行公司债券募集资金（一期） | 100 | 2015/6/2 | 1 年 | 1,300,000,000.00 | 1,351,151,388.89 | | 40,895,833.33 | 5,452,777.78 | 1,397,500,000.00 | |
| 非公开发行公司债券募集资金（二期） | 100 | 2015/7/17 | 1 年 | 200,000,000.00 | 205,555,555.55 | | 7,500,000.00 | 1,000,000.00 | | 214,055,555.55 |
| 合计 | / | / | / | 1,500,000,000.00 | 1,556,706,944.44 | | 48,395,833.33 | 6,452,777.78 | 1,397,500,000.00 | 214,055,555.55 |

其他说明：

无

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | |
| 抵押、质押、保证借款 | 2,470,122,001.72 | 2,321,462,000.00 |
| 合计 | 2,490,122,001.72 | 2,321,462,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

长期借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末余额(原币) | 期末余额(人民币金额) |
|--------------|-----------|-----------|-----|-----------------|----------|------------------|
| 中国银行股份有限公司 | 2015/7/22 | 2018/7/22 | USD | 2.75+3 个月 Libor | 1.725 亿 | 1,143,882,001.72 |
| 中国银行股份有限公司 | 2015/7/22 | 2022/7/22 | USD | 3.6+3 个月 Libor | 2 亿 | 1,326,240,000.00 |
| 柳州市区农村信用合作联社 | 2016/6/23 | 2018/6/22 | RMB | 7.125 | 0.2 亿 | 20,000,000.00 |

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 公开发行债券 | 704,472,222.22 | |
| 合计 | 704,472,222.22 | |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------------|-----|------------|------|----------------|------|----------------|--------------|---------------|------|----------------|
| 公开发行2016年公司债券（第一期） | 100 | 2016年4月29日 | 2年 | 700,000,000.00 | | 700,000,000.00 | 9,041,666.67 | -4,569,444.45 | | 704,472,222.22 |
| 合计 | / | / | / | 700,000,000.00 | | 700,000,000.00 | 9,041,666.67 | -4,569,444.45 | | 704,472,222.22 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 历史成本偿还义务 | 31,575,984.63 | 30,633,990.92 |
| 社会基础设施义务 | 11,741,008.22 | 10,843,622.38 |

其他说明：

- (1) 根据地下资源使用合同及相关的补充协议，子公司马腾公司和克山公司负有偿还特定历史成本的义务。历史成本在开采期内按季度支付，在初始确认时按照折现后的金额增加油气资产的成本，同时增加长期应付款。未来一年内需支付的历史成本自长期应付款转入一年内到期的非流动负债。
- (2) 根据地下资源使用合同及相关的补充协议，子公司马腾公司和克山公司对阿特劳地区的基础设施建设负有提供资金的义务。社会基础设施义务在开采期内按年支付，在初始确认时按照折现后的金额增加油气资产的成本，同时增加长期应付款。未来一年需要支付的部分自长期应付款转入一年内到期的非流动负债。
- (3) 历史成本偿还义务和社会基础设施义务折现时采用的折现率子公司马腾公司为 7%，子公司克山公司为 8%。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------|
| 弃置义务 | 30,171,125.11 | 30,194,244.61 | 与油气资产相关 |
| 合计 | 30,171,125.11 | 30,194,244.61 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，子公司马腾公司负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中卡拉阿尔纳油田预计生产结束时间为 2034 年、东科阿尔纳为 2032 年、马亭为 2029 年。弃置义务折现时采用的折现率为 7%。

截至 2016 年 6 月 30 日，子公司克山公司负有未来现场恢复和弃置的义务。这些义务有可能在生产结束阶段支付，其中莫斯科耶油田预计生产结束时间为 2022 年、卡拉塔尔为 2021 年、达乌列塔拉为 2034 年。弃置义务折现时采用的折现率为 8%。

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,383,980,331.73 | | | 2,383,980,331.73 |
| 其他资本公积 | 51,267,833.99 | 10,641,299.71 | | 61,909,133.70 |
| 其中：原制度资本公积转入 | 19,818,580.43 | | | 19,818,580.43 |
| 合计 | 2,435,248,165.72 | 10,641,299.71 | | 2,445,889,465.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积为大股东广西正和实业集团有限公司放弃对上市公司的2015年度现金分红。

56、库存股适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -190,540,465.35 | -90,564,704.60 | | -11,768,961.38 | -78,795,743.22 | 667,981.82 | -269,336,208.57 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -182,401,239.04 | -48,048,038.18 | | -11,768,961.38 | -36,279,076.80 | | -218,680,315.84 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------------|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|------------|-----------------|
| 外币财务报表折算 差额 | -14,314,237.16 | -42,516,666.42 | | | -42,516,666.42 | 667,981.82 | -56,830,903.58 |
| 存货转换日公允价值 与账面价值差异 | 6,175,010.85 | | | | | | 6,175,010.85 |
| 其他综合收益合计 | -190,540,465.35 | -90,564,704.60 | | -11,768,961.38 | -78,795,743.22 | 667,981.82 | -269,336,208.57 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 683,329,166.35 | 618,523,791.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 683,329,166.35 | 618,523,791.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 16,726,962.74 | 14,034,143.37 |
| 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 | 36,216,120.29 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 663,840,008.80 | 632,557,934.59 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 559,628,476.62 | 280,768,399.84 | 653,357,618.96 | 283,856,041.47 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 559,628,476.62 | 280,768,399.84 | 653,357,618.96 | 283,856,041.47 |

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 1,286,024.97 | 3,766,072.41 |
| 城市维护建设税 | 134,721.66 | 221,892.57 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 房产税 | 3,009,219.03 | 2,708,053.59 |
| 出口收益税 | 15,632,675.88 | 65,777,166.32 |
| 关税 | 56,083,552.33 | 87,317,662.57 |
| 其他 | 124,237.32 | 218,306.08 |
| 合计 | 76,270,431.19 | 160,009,153.54 |

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 原油的制备及运输 | 70,881,943.57 | 68,017,671.00 |
| 原油运输和管道的技术损失 | 491,011.47 | 889,903.17 |
| 折旧摊销 | 1,243,144.43 | 1,378,908.67 |
| 其他 | 2,890,465.56 | 792,610.90 |
| 合计 | 75,506,565.03 | 71,079,093.74 |

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,246,058.02 | 38,772,596.43 |
| 差旅费 | 3,484,101.04 | 4,562,175.88 |
| 行政性支出 | 11,882,056.87 | 10,819,011.39 |
| 中介服务费 | 2,811,760.84 | 9,805,182.49 |
| 业务招待费 | 1,183,640.64 | 1,132,194.82 |
| 折旧摊提费 | 7,624,804.43 | 7,168,520.97 |
| 交通费 | 987,566.76 | 444,402.97 |
| 税金 | 1,989,205.39 | 2,488,658.85 |
| 研究与开发费用 | 2,370,507.19 | 1,693,046.65 |
| 其他 | 2,407,330.70 | |
| 合计 | 70,987,031.88 | 76,885,790.45 |

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 利息净支出 | 158,187,029.57 | 72,952,103.48 |
| 汇兑净收益 | -71,376,018.29 | -263,062.38 |
| 银行手续费 | 431,856.54 | 337,296.71 |
| 其他 | 2,339,487.44 | 13,678,489.38 |
| 合计 | 89,582,355.26 | 86,704,827.19 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 一、坏账损失 | 902,003.29 | 27,485.65 |
| 合计 | 902,003.29 | 27,485.65 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,371,917.11 | 8,579,060.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 混合金融工具产生的公允价值变动 | 10,371,917.11 | 8,579,060.00 |
| 合计 | 10,371,917.11 | 8,579,060.00 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 处置可供出售金融资产产生的投资收益 | 14,750,000.00 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 1,049,600.00 | 3,148,800.00 |
| 合计 | 15,799,600.00 | 3,148,800.00 |

其他说明：

处置可供出售金融资产产生的投资收益为本期处置西岸传媒产生的投资收益。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 罚款、违约金 | 4,658,659.73 | 19,707,373.91 | 4,658,659.73 |
| 其他 | 19,368,745.22 | 15,000.00 | 19,368,745.22 |
| 合计 | 24,027,404.95 | 19,722,373.91 | 24,027,404.95 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 58,205.46 | 390,223.83 | 58,205.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | 58,205.46 | 390,223.83 | 58,205.46 |
| 对外捐赠 | 686,911.59 | 1,195,997.60 | 686,911.59 |
| 滞纳金支出及罚款支出 | 1,524,094.27 | 4,174.07 | 1,524,094.27 |
| 违约金 | 339.42 | 3,044.92 | 339.42 |
| 其他 | 5,426.30 | 2,491.97 | 5,426.30 |
| 合计 | 2,274,977.04 | 1,595,932.39 | 2,274,977.04 |

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 21,883,178.66 | 20,657,647.20 |
| 递延所得税费用 | -24,810,627.83 | -32,450,710.20 |
| 合计 | -2,927,449.17 | -11,793,063.00 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 13,535,635.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,383,908.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,830,168.51 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 539,780.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,242,201.02 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,736,829.01 |
| 所得税费用 | -2,927,449.17 |

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注 57.

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 收取往来款项 | 180,962,205.82 | 129,173,025.03 |
| 代收水电费 | 5,806,735.88 | 7,772,488.34 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金 | 1,888,715.34 | 1,158,429.00 |
| 代收租金 | 3,251,972.13 | 7,352,403.93 |
| 利息收入 | 876,812.95 | 1,835,526.78 |
| 代收员工持股 | | 35,500,337.98 |
| 其他 | 583,259.02 | 200,571.65 |
| 合计 | 193,369,701.14 | 182,992,782.71 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付往来款 | 61,059,240.56 | 140,119,535.98 |
| 期间费用 | 121,154,004.14 | 123,571,607.31 |
| 支付代收租金 | 7,444,106.02 | 6,586,316.36 |
| 代付水电费等 | 6,862,204.05 | 6,975,499.09 |
| 保证金 | 614,817.14 | 491,701.00 |
| 其他 | 232,582.04 | 254,880.74 |
| 合计 | 197,366,953.95 | 277,999,540.48 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 提供借款 | | 18,340,800.00 |
| 其他 | 1,655,906.76 | 1,119,674.81 |
| 合计 | 1,655,906.76 | 19,460,474.81 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|----------------|
| 票据保证金、定期存单 | | 410,024,275.76 |
| 合计 | | 410,024,275.76 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 财务顾问费 | | 17,951,541.65 |
| 担保费 | 7,280,000.00 | |
| 借款诚信保证金 | 686,250.00 | 3,682,361.13 |
| 保证金及质押存单 | 105,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 归还拆入资金 | 53,073,980.31 | 119,784,342.09 |
| 合计 | 166,040,230.31 | 541,418,244.87 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 16,463,084.32 | 16,442,591.44 |
| 加：资产减值准备 | 902,003.29 | 27,485.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 140,928,257.26 | 111,596,266.80 |
| 无形资产摊销 | 458,235.15 | 183,392.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,679,455.33 | 7,934,419.39 |
| 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） | 58,205.46 | 390,223.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -10,371,917.11 | -8,579,060.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 86,276,771.08 | 71,703,936.30 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -15,799,600.00 | -3,148,800.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -39,722,880.30 | -11,922,436.93 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 14,912,252.47 | -20,528,273.27 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -10,293,882.07 | -36,709,856.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 157,058,891.52 | -74,800,410.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -134,845,975.77 | 49,990,407.66 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 211,702,900.63 | 102,579,886.47 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 341,850,449.64 | 1,278,206,893.32 |
| 减：现金的期初余额 | 277,542,662.69 | 1,622,490,887.51 |
| 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 | 64,307,786.95 | -344,283,994.19 |
|--------------|---------------|-----------------|

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 341,850,449.64 | 277,542,662.69 |
| 其中：库存现金 | 633,352.72 | 145,973.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 341,217,096.92 | 277,396,689.03 |
| 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 | 341,850,449.64 | 277,542,662.69 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|------------------|-----------|
| 货币资金 | 222,335,744.17 | 见七、1 |
| 存货 | 4,309,674.45 | 说明(5) |
| 投资性房地产 | 1,662,724,163.00 | 说明(2)至(5) |
| 固定资产 | 32,400,119.06 | 说明(6) |
| 可供出售金融资产 | 794,005,080.00 | 说明(1) |
| 在建工程 | 1,245,690.22 | 说明(6) |
| 油气资产 | 1,500,246,539.47 | 说明(6) |
| 合计 | 4,217,267,010.37 | / |

其他说明：

(1) 本公司以其持有的账面价值 746,936,748.60 元的可供出售金融资产-焦作万方股票质押，向东莞证券股份有限公司借款 292,920,000.00 元，借款期限自 2016 年 4 月 28 日至 2017 年 5 月 19 日。

(2) 本公司以其持有的账面价值 202,267,688.14 元的投资性房地产以及子公司天津天誉轩置业有限公司拥有的账面价值 134,777,136.09 元的投资性房地产抵押,向中信银行股份有限公司海口分行借款 300,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 5 月 12 日至 2017 年 5 月 12 日。

(3) 本公司以其持有的账面价值 82,346,955.70 元的投资性房地产抵押,向柳州市区农村信用合作联社红峰信用社借款 20,000,000.00 元,借款期限自 2016 年 6 月 23 日至 2018 年 6 月 22 日。

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

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

(6) 本公司之子公司马腾石油股份有限公司以其拥有的账面价值为 28,151,504.45 元的固定资产、账面价值为 1,304,006,339.44 元的油气资产;子公司克山股份有限公司以其拥有的账面价值为 4,248,614.61 元的固定资产、账面价值为 1,245,690.22 元的在建工程、账面价值为 196,240,200.03 元的油气资产、克山股份有限公司的采矿权;子公司荷兰中科能源集团有限公司以其持有的马腾石油股份有限公司 95% 的股权;联合质押、抵押向中国银行股份有限公司借款 4.3 亿美元,借款期限自 2015 年 7 月 22 日至 2022 年 7 月 22 日,本公司及香港德瑞能源发展有限公司、香港中科能源投资有限公司、荷兰中科能源集团有限公司为该项借款提供担保。

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位:元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|------------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中:美元 | 43,816,631.54 | 6.6312 | 290,556,847.07 |
| 港币 | 2,000,665.84 | 0.8408 | 1,682,159.84 |
| 坚戈 | 2,248,807,471.87 | 0.0196 | 44,076,626.45 |
| 应收账款 | | | |
| 其中:美元 | 16,890,830.19 | 6.6312 | 112,006,473.18 |
| 坚戈 | 5,100,465.27 | 0.0196 | 99,969.12 |
| 长期借款 | | | |
| 其中:美元 | 372,500,000.00 | 6.6312 | 2,470,122,000.00 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中:坚戈 | 108,889,608.07 | 0.0196 | 2,134,236.32 |
| 港币 | 2,000.00 | 0.8408 | 1,681.60 |
| 长期应收款 | | | |
| 其中:坚戈 | 43,092,520.37 | 0.0196 | 844,613.40 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中:美元 | 57,500,000.00 | 6.6312 | 381,294,000.00 |
| 坚戈 | 641,488,609.67 | 0.0196 | 12,573,176.75 |
| 应付账款 | | | |
| 其中:美元 | 784,228.21 | 6.6312 | 5,200,374.13 |
| 坚戈 | 8,057,651,610.22 | 0.0196 | 157,929,971.56 |
| 卢布 | 13,874,125.05 | 0.1041 | 1,444,296.42 |
| 应付利息 | | | |
| 其中:美元 | 2,225,942.87 | 6.6312 | 14,760,672.34 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中:美元 | 1,333,149.58 | 6.6312 | 8,840,381.49 |

| | | | |
|-------|----------------|--------|--------------|
| 坚戈 | 375,061,868.40 | 0.0196 | 7,351,212.62 |
| 港币 | 13,000.00 | 0.8408 | 10,930.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 其中：坚戈 | 477,473,306.30 | 0.0196 | 9,358,476.80 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体说明

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

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|----------|----------|-----------------|----------|-----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 海南正和弘毅创业投资有限公司 | 海南省洋浦开发区 | 海南省洋浦开发区 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 上海油泷投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 天津天誉轩置业有限公司 | 天津 | 天津 | 房地产开发经营 | 100 | | 非同一控制下合并取得 |
| 柳州惠能资产管理有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 资产管理 | 100 | | 设立 |
| 广西正和商业管理有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 房地产 | 100 | | 设立 |
| 海南裕马能源投资有限公司 | 海南海口 | 海南海口 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 柳州华桂纺织品贸易有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 贸易 | | 100 | 非同一控制下合并取得 |
| 柳州惠姆资产管理有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 资产管理 | 100 | | 设立 |
| 北京正和弘毅资产管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 上海泷昶益晖能源投资有限公司 | 上海 | 上海 | 对能源行业、高新技术项目的投资 | 100 | | 设立 |
| 上海泷仓创盈能源投资有限公司 | 上海 | 上海 | 对能源行业、高新技术项目的投资 | 100 | | 设立 |
| 香港油泷资本有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100 | 设立 |
| 柳州市精艺建材贸易有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 贸易 | 100 | | 设立 |

| | | | | | | |
|--|-------|--------|------|-----|-----|------------|
| 香港油泷能源发展有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100 | 设立 |
| 香港中科能源投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100 | 非同一控制下合并取得 |
| 柳州正和物业服务有限公司 | 广西柳州 | 广西柳州 | 物业服务 | 100 | | 非同一控制下合并取得 |
| 香港德瑞能源发展有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 云南正和实业有限公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 房地产 | 100 | | 设立 |
| Geojade Resources LLC | 美国 | 美国特拉华州 | 投资 | | 100 | 设立 |
| 北京洲际联合油气投资有限公司 | 北京 | 北京 | 投资 | 100 | | 设立 |
| 北京洲际油气勘探开发技术研究院有限公司 | 北京 | 北京 | 咨询服务 | | 100 | 设立 |
| 中科荷兰能源集团有限公司 | 荷兰 | 荷兰 | 投资 | | 100 | 非同一控制下合并取得 |
| 马腾石油股份有限公司 | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 石油开采 | | 95 | 非同一控制下合并取得 |
| 克山股份有限公司 | 哈萨克斯坦 | 哈萨克斯坦 | 石油开采 | | 95 | 非同一控制下合并取得 |
| Singapore Geo-jade Energy United Holding Pte.Ltd | 新加坡 | 新加坡 | 投资 | | 60 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数股 | 本期向少数股东宣 | 期末少数股东权 |
|-------|--------|----------|----------|---------|
|-------|--------|----------|----------|---------|

| | 比例 | 东的损益 | 告分派的股利 | 益余额 |
|------------|----|-------------|--------|----------------|
| 马腾石油股份有限公司 | 5% | -249,757.43 | | 173,345,841.41 |
| 克山股份有限公司 | 5% | -14,120.99 | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 马腾石油股份有限公司 | 52,134.86 | 407,355.71 | 459,490.57 | 52,674.31 | 340,046.57 | 392,720.88 | 37,479.17 | 370,472.90 | 407,952.07 | 22,512.47 | 323,569.53 | 346,082.00 |
| 克山股份有限公司 | 11,447.56 | 59,071.52 | 70,519.08 | 16,797.42 | 8,305.58 | 25,103.00 | 7,692.23 | 45,160.90 | 52,853.13 | 2,421.77 | 6,937.78 | 9,359.55 |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | | | | | |
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | | | | |
| 马腾石油股份有限公司 | 36,351.47 | 3,829.08 | 3,644.60 | 19,574.50 | 54,334.08 | 4,816.90 | 2,004.17 | 13,722.95 | | | | |
| 克山股份有限公司 | 10,461.42 | 1,030.15 | 942.81 | 1,942.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

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

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、 其他

无

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，并设置适当的风险限制和控制措施以监控风险是否在限制范围内。风险管理政策及系统须定期进行审阅以反映市场环境及本公司经营活动的变化。本公司通过其培训和管理控制及程序，旨在建立具纪律性及建设性的控制环境，使得身处其中的员工明白自身的角色及义务。内部审计部门会就风险管理控制及程序进行定期和专门的审阅，审阅结果将会上报本公司的审计委员会。

(一) 信用风险

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

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

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

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

(二) 流动性风险

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

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

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

| 项目 | 账面价值 | 未折现的合同 现金流量总额 | 1 年以内 | 1 年以上 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 1,942,920,000.00 | 1,998,680,063.89 | 1,998,680,063.89 | |
| 应付账款 | 342,025,769.28 | 342,025,769.28 | 342,025,769.28 | |
| 应付利息 | 18,350,215.97 | 18,350,215.97 | 18,350,215.97 | |
| 其他应付款 | 735,954,455.79 | 735,954,455.79 | 735,954,455.79 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 461,367,176.75 | 466,945,610.67 | 466,945,610.67 | |
| 其他流动负债 | 231,490,890.17 | 232,435,334.62 | 232,435,334.62 | |
| 长期借款 | 2,490,122,001.72 | 2,841,733,496.81 | | 2,841,733,496.81 |
| 长期应付款 | 41,477,613.30 | 60,404,440.16 | | 60,404,440.16 |
| 合计 | 6,263,708,122.98 | 6,696,529,387.19 | 3,794,391,450.22 | 2,902,137,936.97 |

（三）市场风险

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

1、利率风险

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

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 3,251,416,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

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

3、商品价格风险

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

司无对冲价格风险的重大交易。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 164,394,815.99 | 164,394,815.99 |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 164,394,815.99 | 164,394,815.99 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 混合金融工具投资 | | | 164,394,815.99 | 164,394,815.99 |
| (二)可供出售金融资产 | 759,490,666.66 | | | 759,490,666.66 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 759,490,666.66 | | | 759,490,666.66 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | 1,966,910,217.85 | | 1,966,910,217.85 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | 1,966,910,217.85 | | 1,966,910,217.85 |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 759,490,666.66 | 1,966,910,217.85 | 164,394,815.99 | 2,890,795,700.50 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中:发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| 持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值 计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 Hui Ling (许玲)

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |
| | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------|---------------|---------------|
| 上海乘祥投资中心（有限合伙） | 提供劳务 | 14,607,052.60 | |
| Sino-Science Netherlands Petroleum B.V. | 提供劳务 | | 13,910,837.26 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|
| 广西正和实业集团有限公司 | 洲际油气股份有限公司 | 其他资产托管 | 2007年9月19日 | 2016年6月30日 | 公允价值 | 897,280.60 |

关联托管/承包情况说明

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

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

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

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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

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

关联管理/出包情况说明

无

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履 |
|-----|------|-------|-------|---------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|-----|
| | | | | 行完毕 |
| 陈隆基、林端、叶耀华 | 29,700.00 万 | 2013/5/28 | 2016/5/28 | 是 |
| 许玲 | 37,955.50 万 | 2015/4/27 | 2016/4/26 | 是 |
| 许玲 | 15,000.00 万 | 2016/4/18 | 2017/4/17 | 否 |
| 许玲 | 15,000.00 万 | 2016/5/12 | 2017/5/11 | 否 |
| 广西正和实业集团有限公司、许玲 | 20,000.00 万 | 2016/6/6 | 2017/6/6 | 否 |
| 广西正和实业集团有限公司、许玲 | 30,000.00 万 | 2016/5/20 | 2016/8/19 | 否 |

关联担保情况说明
无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 389.50 | 400.37 |

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海乘祥投资中心（有限合伙） | 25,034,609.32 | 1,251,730.47 | 10,427,556.72 | 187,572.27 |
| 其他应收款 | 上海乘祥投资中心（有限合伙） | 1,058,291.62 | 105,829.16 | 865,194.77 | 86,519.48 |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 其他应付款 | 香港中科石油天然气有限公司 | | 51,948,800.00 |

7、 关联方承诺

(1) 控股股东业绩承诺

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

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

(2) 实际控制人承诺

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

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

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

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 对外投资

(1) 2014 年 5 月 13 日第十届董事会第二十次会议审议通过了《关于与 FIRST RESERVE FUND XIII, L. P. 签署〈认购协议〉及相关授权的的议案》，董事会同意公司与第一储备第十三期基金签署《认购协议》，公司计划向第一储备第十三期基金认购总计 1.3 亿美元的投资份额，按第一储备

第十三期基金运作计划逐年分期注入，并且任意连续 12 个月内的累计投资总额不超过总认购额的 35%。截止报告批准报出日，公司累计已认购第一储备第十三期基金 19,361,995.39 美元。

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

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

2. 已签订的正在或准备履行的重组计划

2016 年 7 月 6 日公司第十届董事会第六十九次会议，审议通过调整后的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司拟向上海麓源投资管理中心(有限合伙)、宁夏丰实创业投资合伙企业（有限合伙）、上海莱吉投资管理合伙企业（有限合伙）、上海鹰啸投资管理合伙企业(有限合伙)4 名股东以发行股份购买资产的方式购买其持有的泷洲鑫科 99.99% 股权，并同时向不超过 10 名特定对象以竞价发行的方式非公开发行股份募集配套资金不超过 320,000 万元。本次交易完成后，泷洲鑫科将成为公司全资子公司。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 资产抵押、质押

详见附注七、76 “所有权或使用权受到限制的资产”。

2. 本期无对子公司以外的公司提供保证担保事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---------|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 非公开发行债券 | 8 | 无 |

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

分部收入、资产、利润及亏损总额分别占所有分部的 10%以上。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 总部及其他 | 租赁、服务 | 贸易 | 油气 | 房地产 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|------------|-----------|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、营业收入 | 3,163.35 | 3,874.89 | | 46,812.88 | 2,111.73 | | 55,962.85 |
| 其中：对外交易收入 | 3,163.35 | 3,874.89 | | 46,812.88 | 2,111.73 | | 55,962.85 |
| 分部间交易收入 | | | | | | | |
| 二、营业费用 | 6,440.04 | 2,008.15 | 0.45 | 48,822.99 | 2,039.85 | | 59,311.48 |
| 三、营业利润 | -3,276.69 | 1,866.74 | -0.45 | -2,010.11 | 71.88 | | -3,348.63 |
| 四、资产总额 | 955,748.99 | 27,481.50 | 9,798.37 | 1,005,106.84 | 180,169.93 | 707,472.35 | 1,470,833.28 |
| 五、负债总额 | 395,074.37 | 8,803.70 | 7,822.93 | 966,713.14 | 174,301.55 | 614,555.39 | 938,160.30 |
| 六、补充信息 | | | | | | | |
| 1、折旧和摊销费用 | 594.82 | 13.95 | | 14,054.02 | 27.71 | | 14,690.50 |
| 2、资本性支出 | 738.00 | 354.58 | | 14,489.89 | | | 15,582.47 |
| 3、折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | |

注：上表营业利润不包含利润表中的资产减值损失、公允价值变动收益及投资收益。

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

无

(4). 其他说明:

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 38,169,934.00 | 100.00 | 1,486,766.54 | 3.90 | 36,683,167.46 | 20,189,280.20 | 100.00 | 1,024,264.54 | 5.07 | 19,165,015.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 38,169,934.00 | / | 1,486,766.54 | / | 36,683,167.46 | 20,189,280.20 | / | 1,024,264.54 | / | 19,165,015.66 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 13,357,046.59 | | |
| 3 到 12 | 19,890,443.99 | 994,522.20 | 5 |
| 1 年以内小计 | 33,247,490.58 | 994,522.20 | |
| 1 至 2 年 | 4,922,443.42 | 492,244.34 | 10 |
| 合计 | 38,169,934.00 | 1,486,766.54 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 462,502.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|-----------|
| 公司 1 | 关联方 | 25,034,609.32 | 1 年以内 | 65.59 |
| 公司 2 | 非关联方 | 4,364,043.00 | 1-2 年 | 11.43 |
| 公司 3 | 非关联方 | 2,472,230.80 | 1 年以内 | 6.48 |
| 公司 4 | 非关联方 | 1,445,443.07 | 1 年以内 | 3.79 |
| 公司 5 | 非关联方 | 932,892.00 | 1 年以内 | 2.44 |
| 合计 | | 34,249,218.19 | | 89.73 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,050,000.00 | 0.46 | 2,648.08 | 0.07 | 4,047,351.92 | 38,591,948.72 | 4.43 | 780,986.82 | 2.02 | 37,810,961.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 870,013,188.75 | 99.54 | 624,896.17 | 0.07 | 869,388,292.58 | 831,744,820.88 | 95.57 | 560,840.98 | 0.07 | 831,183,979.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 874,063,188.75 | / | 627,544.25 | / | 873,435,644.50 | 870,336,769.60 | / | 1,341,827.80 | / | 868,994,941.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|----------|------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 澄迈县农村信用合作社大丰信用社 | 4,050,000.00 | 2,648.08 | 0.07 | 按预计现金流折现计算 |
| 合计 | 4,050,000.00 | 2,648.08 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 8,444,749.61 | | |
| 3 到 12 | 8,713,686.30 | 435,684.32 | 5 |
| 1 年以内小计 | 17,158,435.91 | 435,684.32 | |
| 1 至 2 年 | 1,722,247.29 | 172,224.73 | 10 |
| 2 至 3 年 | 47,040.41 | 14,112.12 | 30 |
| 3 年以上 | 5,750.00 | 2,875.00 | 50 |
| 合计 | 18,933,473.61 | 624,896.17 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|-------|------|----------------|-------|------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 851,079,715.14 | | | 817,159,064.99 | | |
| 小计 | 851,079,715.14 | | | 817,159,064.99 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,055.19 本期收回或转回坏账准备金额 778,338.71 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|----------------------|----------|
| 公司 1 | 往来款 | 702,144,775.13 | 3 年以上 | 80.39 | |

| | | | | | |
|------|-----|----------------|--------|-------|--|
| 公司 2 | 往来款 | 80,433,287.28 | 1 年以内 | 9.21 | |
| 公司 3 | 往来款 | 24,036,088.45 | 3 个月以内 | 2.78 | |
| 公司 4 | 往来款 | 17,353,461.43 | 1-2 年 | 1.99 | |
| 公司 5 | 往来款 | 12,985,626.60 | 1 年以内 | 1.49 | |
| 合计 | / | 836,953,238.89 | / | 95.86 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 928,726,875.54 | | 928,726,875.54 | 824,026,875.54 | | 824,026,875.54 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 928,726,875.54 | | 928,726,875.54 | 824,026,875.54 | | 824,026,875.54 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 广西正和商业管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 柳州正和物业服务 有限公司 | 5,071,752.41 | | | 5,071,752.41 | | |
| 天津天誉轩置业有 限公司 | 59,044,983.27 | | | 59,044,983.27 | | |
| 柳州市精艺建材贸 易有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 云南正和实业有限 公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 海南正和弘毅创业 | | 99,700,000.00 | | 99,700,000.00 | | |

| | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|
| 投资有限公司 | | | | | |
| 北京正和弘毅资产管理 有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | |
| 香港德瑞能源发展 有限公司 | 309,910,139.86 | | | 309,910,139.86 | |
| 上海油洸投资管理 有限公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | |
| 北京洲际联合油气 投资有限公司 | | | | | |
| 柳州惠能资产管理 有限公司 | | | | | |
| 海南裕马能源投资 有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 824,026,875.54 | 104,700,000.00 | | 928,726,875.54 | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本：

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 | 54,710,300.13 | 17,576,735.57 | 40,060,507.34 | 6,263,473.14 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 54,710,300.13 | 17,576,735.57 | 40,060,507.34 | 6,263,473.14 |

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,049,600.00 | 3,148,800.00 |
| 合计 | 1,049,600.00 | 3,148,800.00 |

6、 其他

无

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------|---------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | -58,205.46 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 23,746,630.03 | 合同违约金收入及无法支付的长期应付款 |

| | | |
|---|---------------|-------------------------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 25,121,917.11 | 主要为交易性金融资产公允价值变动收益和处置可供出售金融资产取得的收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 778,338.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,935,996.64 | |
| 所得税影响额 | -8,031,086.26 | |
| 少数股东权益影响额 | -38,415.09 | |
| 合计 | 39,583,182.43 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0032 | 0.0074 | 0.0074 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.0044 | -0.0101 | -0.0101 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的半年度报告原件 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿 |
| | 公司在董事会秘书处置备上述文件的原件供投资者查询 |

董事长：姜亮

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |