

公司代码：600759

公司简称：ST 洲际

洲际油气股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人陈焕龙、主管会计工作负责人万巍及会计机构负责人（会计主管人员）马玉叶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据大华会计师事务所出具的《审计报告》确认，公司2023年度合并实现归属于母公司股东的净利润为1,270,029,305.07元，加年初未分配利润-942,733,648.87元，本期其他综合收益结转留存收益-4,273,217.87元，期末可供股东分配的利润为323,022,438.33元。母公司实现的净利润为2,298,159,907.70元，本期其他综合收益结转留存收益-4,273,217.87元，加年初未分配利润-3,375,815,560.55元，可供股东分配的利润为-1,081,928,870.72元。

由于公司累计未分配利润亏损，结合公司司法重整后当前生产经营情况，考虑公司未来业务发展需求，公司决定2023年度不进行现金分红，不送红股。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	载有董事长亲笔签名并加盖公司公章的2023年年度报告全文
	载有企业负责人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	报告期内中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上市公司、洲际油气	指	洲际油气股份有限公司
公司章程	指	洲际油气股份有限公司章程
广西正和、控股股东	指	广西正和实业集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
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	克山股份有限公司
中科荷兰能源	指	中科荷兰能源集团有限公司
中科荷兰石油	指	中科荷兰石油有限公司
广西正和商管	指	广西正和商业管理有限公司
香港德瑞	指	香港德瑞能源发展有限公司
云南正和	指	云南正和实业有限公司
泷洲鑫科	指	上海泷洲鑫科能源投资有限公司
洲际新能	指	洲际新能科技有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万巍	罗俊群
联系地址	北京朝阳区顺黄路229号海德商务园 海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层	北京朝阳区顺黄路229号海德商务园 海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层
电话	010-59826815 0898-66787367	010-59826815 0898-66787367
传真	010-59826810 0898-66787367	010-59826810 0898-66787367
电子信箱	zjyq@geojade.com	zjyq@geojade.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市国贸大道2号海南时代广场17层
--------	-----------------------

公司注册地址的历史变更情况	海南省海口市西沙路28号
公司办公地址	北京朝阳区顺黄路229号海德商务园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	100016 570125
公司网址	www.geojade.com
电子信箱	zjyq@geojade.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京朝阳区顺黄路229号海德商务园董事会秘书处

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	敖都吉雅、李甜甜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	德邦证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区福山路500号26层
	签字的保荐代表人姓名	吴旺顺
	持续督导的期间	2011年10月19日至股权分置改革方案中股东承诺履行完毕前

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	2,726,399,499.39	2,836,218,400.04	-3.87	2,453,215,434.28
归属于上市公司	1,270,029,305.07	-738,586,046.01	/	-943,190,528.41

司股东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,754,771.73	96,251,785.77	127.27	704,024.52
经营活动产生的现金流量净额	688,779,922.41	738,545,873.76	-6.74	615,914,604.68
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	7,949,695,053.38	3,823,509,227.62	107.92	4,294,414,009.55
总资产	12,847,619,598.62	13,020,580,994.47	-1.33	13,321,180,625.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.3502	-0.3263	/	-0.4167
稀释每股收益(元/股)	0.3502	-0.3263	/	-0.4167
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0603	0.0425	41.88	0.0003
加权平均净资产收益率(%)	28.59	-18.20	/	-19.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.92	2.37	增加2.55个百分点	0.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因:本年度公司进行重整,财务费用较上年度减少,导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年增加。

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)变动原因:本年度公司进行重整,财务费用较上年度减少,导致扣除非经常性损益后的净利润较上年增加,扣除非经常性损益后的基本每股收益增加。

归属于上市公司股东的净资产变动原因:本年度公司进行重整,根据重整计划,公司于 2023 年度完成公积金转增股本 1,885,501,762.00 股,资本公积增加 2,113,170,121.50 元,产生债务重组收益 2,991,845,514.08 元,导致归属于上市公司股东的净资产增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	541,093,881.58	726,632,160.98	776,715,982.39	681,957,474.44
归属于上市公司股东的净利润	-25,148,914.65	9,407,678.01	74,956,165.54	1,210,814,376.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,930,926.51	42,333,019.00	100,539,311.95	65,951,514.27
经营活动产生的现金流量净额	217,847,697.87	108,889,824.35	177,515,740.32	184,526,659.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附	2022 年金额	2021 年金额
----------	----------	---	----------	----------

		注 (如 适用)		
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-899,693,328.14		17,442.50	-11,719,996.67
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,000.00		2,904,092.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,314,620.77		-180,528,404.39	-345,271,039.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,495,442.83			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				9,390.09
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	2,991,845,514.08			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付, 在可行权日之后, 应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			-616,622,466.23	-238,051,106.73
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事	-80,468,620.89		-185,872,052.53	-415,702,409.76

项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,920,368.51		-13,457,791.93	507,777.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,312,075.24			
减：所得税影响额	963,492,506.78		-155,366,904.40	-59,329,631.26
少数股东权益影响额（税后）	-5,492,855.22		-3,354,443.82	-7,003,200.61
合计	1,051,274,533.34		-834,837,831.77	-943,894,552.93

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,733,480.84	593,208.01	-1,140,272.83	-120,558.36
其他权益工具投资	393,662,949.43	341,085,295.53	-52,577,653.90	0
投资性房地产	1,437,233,927.04	0	-1,437,233,927.04	-899,689,774.27
其他非流动金融资产	1,932,159,660.52	1,989,494,436.93	57,334,776.41	24,445,901.95
合计	3,764,790,017.83	2,331,172,940.47	-1,433,617,077.36	-875,364,430.68

十二、其他

适用 不适用

第三节管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）油田勘探、开发与生产经营

1、克山项目

2023年，克山项目坚持提升产能建设质量，以控制含水上升速度，减缓油田综合递减为工作方向，坚持贯彻执行降本增效的经营理念，全年完成原油产量48.9746万吨，全面达成本年度各项生产经营任务指标，同时严格执行油田生产安全、环境保护、卫生防疫等规定，确保了油田生产安全平稳运行，未发生可报事故。

生产运行方面，多轮次论证新井井位，反复对比优化井位选择，选择合理井型，确保了8口新井产能全部达标；老井继续细化单井和井组生产动态分析，针对莫斯科

耶油田大斜度井和水平井的特点,优化调整采油井杆管泵等生产参数,延长了油田的检泵周期,莫斯科耶油田电潜泵的检泵周期达到 1107 天,螺杆泵达到 1176 天;通过加强生产和作业的优化管理,保障了油田开井率持续三年稳定在 97%以上,为完成全年产量任务提供了有力支撑。措施优选工作中,积极应用新工艺技术,针对水平井含水上升后的稳油控水进行现场试验,共计实施油管桥塞 2 井次,井下控水 AICD 设备 3 井次,化学堵水 2 井次,取得了一定的降水增油效果。同时针对油田低渗透难动用储量,进一步探索储量动用有效方式,2023 年开展了储层改造相关的现场试验,实施水力压裂 2 井次,气体深穿透加酸化 2 井次,也取得了较好的效果,克山项目全年共计完成 22 井次增产措施,有效 18 井次,措施有效率 81.8%,平均单井日增油 4.6 吨/天。

经营管理方面,坚持周采办例会制度,努力提高采办招标的成功率,以实现通过竞标竞价降低成本的目标。强化重点物资采购流程跟踪监督机制,保证和生产紧密相关的物资设备保持合理库存;加强油田生产物资库存管理,降低日常物料消耗,最大限度节约生产操作成本;打破了个别原有承包商的垄断行为,创造更有利的采购环境。

油田现场管理方面,2023 年项目增加了设备维护专家,致力于设备管理和维护工作,以确保油田生产设备的正常运行。重点工程强调进度、质量和核算的并行抓取,莫斯科耶 12 号平台与道路建设的早计划、早开工和早完成成为 2023 年完成产能建设奠定了基础,同时天然气发电机大、中修等设备更新和维修措施,也有力地推动了产能建设和维护工作,确保了油田现场生产运行稳定。

2、马腾项目

2023 年马腾项目及时应对意外事件、积极采取安全和环保措施,以完善注采井网并配合三次采油方法,降低综合递减为工作方向,坚持贯彻执行降本增效的经营理念,全年在钻井、生产作业、地面工程等各项工作顺利实施的保障下,超额完成原油产量计划任务,全年完成原油产量 26.4986 万吨,圆满完成年度各项计划生产经营指标。

生产运行方面,为完善井网,提高注水波及系数,提高采油速度和采收率,2023 年马腾项目在东科、卡拉和马亭油田均按注采调整方案进行了逐步实施,其中东科油田完成了中侏罗 II 层的单井转注,实施后井组平均日增油为 2.3 吨/天;马亭油田完成了东翼 K1ne 层和南翼 K1a 层的单井转注,井组平均日增油为 2.2 吨/天;同时 2023 年下半年还在马亭油田实施了 3 口注水井的调驱先导试验,试验阶段累计增油达 678 吨,年自然递减率下降了 1.93%,取得较好的试验成果。项目通过油井转注、注聚调驱等配套措施,有效减缓了老井递减速度,保证了油田产油量的稳定。东科油田的年自然递减率从上一年的 17.02%下降至 14.28%,马亭油田的年度自然递减从上一年的 9.8%下降至 2.8%。

经营管理方面,严格执行降本增效原则,东科油田调整优化举升方式,降低生产成本;措施作业中优化成本,以投入产出为标准,避免增产不增收;坚持采购进展例会制,成立生产协调部,合理调配公司内部生产物资,提高周转率,减少积压,确保各个项目和部门的需要得到及时满足,避免资源浪费和不必要的成本开支。

油田现场管理方面,继续深化调研分析、价格管控,确保价格优势和工程质量。工程项目强调了进度、质量和核算的并行抓取,同时多方专家全面参与管理。全年完成了东科到卡拉 4.9 公里道路维修、3.5 公里卡拉-卡拉通的输油管线更换、田吉兹-卡拉 5.3 公里技术水管线更换,马亭燃气发电机大修和三台原油加热炉的更新;同时为避免垄断,有 4 家公司的样品在油田现场进行了室内破乳剂的筛选工作,有序地推进了破乳剂的替代工作,以确保项目的高效运行和产出的质量。

(二) 深耕销售实现降本增利

2023 年度，公司通过实施总部与项目公司销售业务的两级管理制度，充分发挥总部对海外油气资产销售业务的垂直管理，坚持效益第一，统一规划、全面掌控、灵活调整、多措并举，实现销售效益最大化。在资源国内销市场结构发生变化的背景下，开启内销原油加工、成品油销售的新业务，实现销售业务增值和价值链延伸。努力降低内销比例，并将内销资源配置到效益最优的炼厂加工。通过深度市场调研，积极拓展销售渠道，实现成品油销售的价值最大化。通过净回价测算动态分析出口效益，及时调整和优化出口方向。

（三）石油储量评估准则

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

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

二、报告期内公司所处行业情况

1、油气价格从高位回落，市场由紧平衡趋向宽松

2023 年，全球油气市场和油气行业在调整重塑中渐进复苏，呈现价格整体回落、供需基本平衡和转型稳妥推进的特点。

在石油市场，“欧佩克+”通过多轮减产持续管控供给量，石油库存保持低位，加上中国等亚太地区国家需求持续恢复，为油价提供了坚强支撑。同时，随着地缘政治风险带来的溢价消退，油价同比下降 17%，但仍维持在 80 美元以上高位。2023 年，全球油气上游投资保持小幅增长，S&P Global 的数据为 10%，呈现了供需两端缓慢恢复的特点，全球石油市场维持紧平衡。

在天然气市场，受制于全球经济恢复乏力，2023 年，全球天然气需求消费量同比增长 0.5%，亚太地区为需求恢复的主要力量。同时，全球天然气产量小幅增长 0.8%。其中，LNG 产量由 2022 年增长 2.9% 下滑到 2023 年增长 0.9%，产能增长放缓明显。在供需缓慢增长的背景下，全球天然气市场趋于宽松，2023 年全球天然气价格同比下降超过 50%。

在天然气贸易方面，由于地缘政治影响，天然气价格波动呈现宽幅高频的特点。其中，管道贸易量下降，LNG 贸易量持续增长。全球天然气贸易格局持续调整。

展望 2024 年，石油市场有望持续趋于宽松，价格波动中枢将下降至 70 美元附近，天然气市场供应将稳步增长，需求复苏仍然缓慢。由于地缘政治风险仍然存在，油气价格不排除出现大幅波动的可能。总体来看，全球油气市场将有望保持供略大于求的宽松状态。

2、能源转型加速推进，全球减排持续发力

2023 年，全球能源转型持续加速，化石能源消费比重首次跌破 80%，各国和主要石油公司在绿色转型上的重视程度显著增强，国际碳市场影响力不断加大，欧盟碳价创历史新高，突破 100 欧元/吨。

作为全球推动绿色转型的先锋，欧盟持续出台政策措施。去年2月，欧盟委员会推出“欧盟绿色协议工业计划”。今年2月6日，欧盟就《净零工业法案》达成临时协议，提升绿色产业在宏观产业战略中的地位，并在海上风电、太阳能、可持续交通等绿色产业领域完善政策规划，鼓励并加大资金投入，加快推进相关领域发展，以便在全球产业转型浪潮中谋求竞争优势，助力欧盟到2030年将排放量较1990年减少逾55%，到2040年实现排放量减少90%。

截至2023年底，全球已建成29个碳排放权交易市场。加拿大宣布取消低效化石燃料补贴，法国通过了“绿色产业法案”，发布了能源效率提升指令。非洲国家在首届非洲气候峰会上通过了《非洲领导人关于气候变化的内罗毕宣言及行动呼吁》，号召发展中国家与发达国家携手降低温室气体排放。阿联酋宣布提供45亿美元资金支持非洲国家的清洁能源发展。中国国内碳市场覆盖面进一步扩大，全国温室气体自愿减排交易市场正式启动，助力绿色低碳转型。

在减排的同时，新能源行业发展也在加速。今年1月，国际能源署发布的《2023年可再生能源》年度市场报告显示，2023年，全球可再生能源新增装机容量比2022年增长50%，装机容量增长速度比过去30年的任何时候都要快。欧洲、美国和巴西也经历了可再生能源装机容量的创纪录增长。预计到2025年初，可再生能源将超过煤炭成为全球主要的电力来源。

2023年，全球生物燃料产业也迎来黄金发展期，生物燃料在航空领域逐步推广，开始替代更多高污染燃料。同时，氢能产业加速发展，全球有14个国家已经发布氢能利用政策和技术规范。值得注意的是，2023年也是CCUS产业具有里程碑意义的一年，全球正在运行中的商业碳捕集、利用与封存（CCUS）项目超过60个，碳捕集超过4000万吨/年。麦肯锡预测，未来，可再生能源需求有望大幅提升，发电量占比将从2023年的25%飞速提升至2035年的51%。

3、石油企业重新聚焦上游，务实推进低碳业务发展

面对2023年油气行业的动荡变革，各大石油企业重新聚焦上游油气资源战略，持续优化油气资产组合，提升全产业链的业务盈利水平。

过去一年，各大石油公司重新强化上游业务，上游油气投资同比增长18%。2023年，全球油气价格相对处于高位，有利于石油公司上游勘探开发业务获取利润。bp放缓油气产量削减计划，将2025年和2030年的油气日产量目标在2020年战略目标的基础上分别提高了230万桶和250万桶。壳牌也调整了其削减油气产量计划，2030年前油气产量将保持小幅增长。埃克森美孚收购先锋自然资源公司，增强了在二叠纪盆地油气资产的优势。雪佛龙收购赫斯公司，进一步巩固了在北美页岩和墨西哥湾上游的核心资产。

在新能源转型上，各大石油公司聚焦优势领域，发展目标更加务实。2018年以来，国际大石油公司在低碳业务上多元布局，投资持续大幅增长。2023年，各大石油公司调整低碳业务范围，更加重视低碳业务的盈利性，更新低碳业务的发展目标。各大石油公司全年收购CCUS、生物质能、氢能等项目的数量已经超过可再生能源发电项目，占到石油公司收购量的60%。锂电业务也成为国际大石油公司低碳业务投资的新领域。例如，埃克森美孚投资1亿美元购买Galvanic Energy公司12万英亩锂矿。

在此基础上，各大石油公司着力打造传统油气业务与低碳业务协同发展的产业集群。bp在英国提赛德地区打造的碳中和产业集群，包括英国最大的蓝氢项目、英国首个绿氢项目、NET发电项目以及NEP CCUS项目等。道达尔则在伊拉克投资270亿美元打造能源综合利用项目。在国内，中国石油、中国石化、中国海油等主要石油公司坚持生态优先、多元融合发展，大力推进陆上油气矿区及周边地区风电和光伏发电，统

筹推进海上风电与油气勘探开发，加快提升油气上游新能源开发利用能力，积极推进绿色油气田示范建设。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

（三）行业情况说明

行业特点：

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

国际原油价格变化特点与影响：

由于石油资源的生产与消费市场分离，流动性较强，现货与期货衍生品交易活跃，石油行业总体上是一个竞争相对充分的行业，国际原油价格基本反映了世界石油的实际与预期的供需状况。在国际石油市场上，油价除了围绕国际石油价值这一核心随供求关系的变化而不断上下波动外，还由于石油本身的特殊性受到其它诸多不确定因素的影响。如世界经济发展状况、政治军事因素、OPEC 石油政策、非 OPEC 成员国战略、石油消费国对策、突发事件与气候状况、汇率波动、石油期货市场投机等因素。受多重因素叠加影响，国际原油价格变化呈现出“短期波动、中远期具有周期性”的基本特点。

2023 年国际原油价格及其影响：

2023 年，国际形势波谲云诡，美联储加息导致高利率冲击，以及俄乌冲突、巴以冲突等地缘动荡的影响，需求增速放缓、上游投资减弱，而债务扩大，全球经济风雨飘摇。作为最重要的大宗商品的原油同样经历了来自宏观经济的压力，供应中断的风险和需求下降预期的制约，暴涨暴跌、一波三折。

2023 上半年，国际原油宽幅震荡走跌。主要受欧美通胀水平下降缓慢，美联储及欧洲央行持续加息对经济产生负反馈，全球需求前景渺茫，经济衰退风险概率加大。尤其是 3 月份，欧美银行业危机爆发，更加剧了油价的跌势。期间石油输出国组织及其盟友(OPEC+)紧急对油价预期管理，大规模减产，对油价起到托底的作用，止住了油价下滑态势。

到了下半年，在 OPEC+延续减产的背景下，叠加美国进入夏季，行驶季是成品油消费旺季，市场在供应紧张和需求旺盛的加持下，油价持续上涨，这波单边上涨行情

主要集中在7月到9月中上旬。9月中下旬以后市场进入下跌通道，主因美联储加息预期升温，以及高利率环境对经济带来实质性的压力，需求预期下降。同时 OPEC+深化减产的力度并没有得到市场认可，油价展开下半年最大的一波跌势。虽然10月初爆发了巴以冲突，供应中断风险影响下，油价短期上涨，但依然没有挽回颓势。油价从90美元上方跌落到70美元区间。

我国石油供给状况及其机会：

中国是全球第一大原油进口国，第二大炼油国和石油消费国，第三大天然气消费国，原油对外依存度超过70%，天然气对外依存度约40%。数据显示，2023年中国原油产量20891万吨，同比增长2%；进口原油56399万吨，同比增长11%。2023年生产天然气2297亿立方米，同比增长5.8%；进口天然气11997万吨，同比增长9.9%。

伴随逐渐恢复的经济增长，中国将保持石油高需求的现状。加工能力持续增长，战略库存储备需求、国内产量下降以及油价相对低位多方面因素都将刺激中国原油进口量继续保持增长。

我国巨大的石油、天然气供需缺口，对我国企业“走出去”获取石油、天然气资源提出了更高、更迫切的要求，也为国内企业抓住石油、天然气资产价值低估的有利时机低成本获取优质、升值潜力较大的资产创造了有利条件。中国企业“走出去”低成本获取油气资源，既是国内投资者实现低成本积累资源、获得超额利润的基本途径和战略准备，也是为国家保障油气供应安全的一项重要举措。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、双轮驱动的发展战略助力全球业务网络布局

公司始终坚持“项目增值+项目并购”双轮驱动的发展战略，立足中亚，夯实传统油气业务，深挖现有项目潜力的同时不断寻求高质量能源项目，丰富和培育新的利润增长点。目前公司的运营区块主要集中在哈萨克斯坦，主力在产项目马腾油田和克山油田均位于哈萨克斯坦滨里海盆地，是国际公认的油气富集而勘探开发程度较低的区域之一，通过制定科学的开采方案与运用先进的开采技术，马腾油田与克山油田的产销量逐年提高。近年来，公司根据既定战略规划，在夯实传统油气业务的前提下，不断寻求和培育新的利润增长点，从上下游产业链协同效应和周期风险对冲角度，对公司经营范围内的其他能源类业务，持续进行有益的探索与尝试，包括利用公司海南自贸港属地优势规划发展油品贸易业务和新能源类项目。

2、经验丰富的管理团队雄厚的人才储备

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

3、多层次、全方位的勘探开发支持体系

公司拥有成熟的勘探开发管理体系，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、新能源技术研发方面，也有相应的技术团队和专业合作方，足以保障公司业务的可持续发展。另外，公司通过与专业科研院校产学研相结合的形式，与各大油田研究院合作，在技术研发、成果转化、学术交流、资源共享、

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

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 272,639.95 万元，实现利润总额 230,935.73 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 127,002.93 万元，每股收益 0.3502 元。报告期末，公司总资产 1,284,761.96 万元，归属于母公司所有者权益 794,969.51 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,726,399,499.39	2,836,218,400.04	-3.87
营业成本	1,041,703,848.87	922,279,915.86	12.95
销售费用	8,918,679.91	7,766,443.11	14.84
管理费用	257,925,324.11	204,240,072.52	26.29
财务费用	424,012,241.53	441,374,647.14	-3.93
经营活动产生的现金流量净额	688,779,922.41	738,545,873.76	-6.74
投资活动产生的现金流量净额	-36,395,191.73	-114,720,086.19	-68.27
筹资活动产生的现金流量净额	362,404,547.00	-502,879,882.97	172.06

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度公司进行重整，根据重整计划处置投资性房地产收回现金 4.12 亿，根据公司经营计划，油气板块资本性支出现金 4.8 亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度公司进行重整，根据重整计划收到重整投资人股票投资款 13 亿元，根据重整计划偿还现金 4 亿，支付到期债务本息约 3 亿。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
油气销售	2,692,185,101.05	1,024,201,704.47	61.96	-3.75	13.49	减少 5.78 个百分点

租赁、服务	34,214,398.34	17,502,144.40	48.85	-12.45	-11.72	减少 0.42 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	33,112,781.21	17,290,743.40	47.78	-15.27	-12.79	减少 1.49 个百分点
境外	2,693,286,718.18	1,024,413,105.47	61.96	-3.71	13.51	减少 5.78 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
原油	吨	754,731.00	752,801.58	31,261.19	-9.95	-8.80	-17.46

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
油气销售	开采成本	1,024,201,704.47	98.32	902,453,834.08	97.85	13.49	
租赁、服务	租赁相关费用	17,502,144.40	1.68	19,826,081.78	2.15	-11.72	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 220,964.77 万元，占年度销售总额 81.05%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形。

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	公司 43	176,022.90	64.56

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 36,651.75 万元，占年度采购总额 35.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形。

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年度公司进行重整,根据重整计划处置投资性房地产收回现金 4.12 亿,根据公司经营计划,油气板块资本性支出现金 4.8 亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年度公司进行重整,根据重整计划收到重整投资人股票投资款 13 亿元,根据重整计划偿还现金 4 亿,支付到期债务本息约 3 亿。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,227,691,419.70	9.56	205,483,503.49	1.58	497.46	货币资金增加主要系本年度公司完成重整，根据重整计划收到重整投资人重整投资款及处置资产对价共计 17 亿元。
应收账款	73,931,291.14	0.58	114,231,398.74	0.88	-35.28	应收账款减少主要系期末预收原油款。
预付款项	430,560,730.70	3.35	116,070,769.67	0.89	270.95	预付账款增加主要系预付工程款增加。
存货	131,641,039.69	1.02	71,598,761.79	0.55	83.86	存货增加主要系本年末油田备品备件及库存成品油增加。
其他流动资产	168,342,736.05	1.31	116,642,728.39	0.90	44.32	其他流动资产增加主要系预缴税费及待抵扣税款增加。
投资性房地产		-	1,437,233,927.04	11.04	-100.00	投资性房地产减少主要系本年度根据重整计划处置投资性房地产。
在建工程	133,197,693.13	1.04	42,077,911.41	0.32	216.55	在建工程增加主要系 1. 本年度新增伊拉克项目在建工程；2. 本年末尚未安装的油田生产相关设备增加。
其他非流动资产	37,399,896.87	0.29	81,349,733.66	0.62	-54.03	其他非流动资产减少主要系本期收回股权投资预付款。
短期借款	0	-	2,234,969,641.47	17.16	-100.00	短期借款减少系本年度完成重整，对重整计划内债务根据重整计划进行偿付及相关会计处理。
其他应付款	658,694,131.67	5.13	1,535,860,921.17	11.80	-57.11	其他应付款减少系应付利息减少，本年度完成重整，根据重整计划对应付利息进行偿付及相关会计处理。
合同负债	220,567,405.57	1.72		-	-	合同负债主要系预收原油销售款。
应交税费	148,102,252.31	1.15	302,226,929.35	2.32	-51.00	应交税费减少主要由于 2023 年度国际油价均值低于 2022 年度，所以油气项目相关的所得税、超额利润税、出口收益税等较去年同期减少。

一年内到期的非流动负债	234,348,228.41	1.82	485,780,081.68	3.73	-51.76	一年内到期的非流动负债减少系本年度完成重整，对重整内债务根据重整计划进行偿付及相关会计处理。
预计负债	74,889,814.28	0.58	1,458,710,522.61	11.20	-94.87	预计负债减少系本年度完成重整，公司因对外担保而承担的预计担保损失计提的预计负债在重整计划内，对重整内债务根据重整计划进行偿付及相关会计处理。
递延所得税负债	2,696,685,321.60	20.99	2,009,487,767.46	15.43	34.20	递延所得税负债增加主要由于重整收益引起递延所得税负债增加。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 10,380,814,681（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 82.6%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
马腾石油股份有限公司	收购	自主经营	208,364.07	21,303.95
克山股份有限公司	收购	自主经营	139,706.56	26,885.36

上述财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，单位万元。但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

资产受限情况详见合并财务报表项目注释七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

石油、天然气行业经营性信息分析

期末石油和天然气储量概况表

储量类别	储量					
	石油		天然气		其他产品	
	本期末 (万吨)	上期末 (万吨)	本期末(亿立 方米)	上期末(亿立 方米)	本期 末	上期 末
已证实储量	1,315.98	1,392.18				
其中：已开发储量	782.98	910.84				
未开发储量	533.00	481.34				
总证实储量	1,315.98	1,392.18				

储量数量变化分析表

变化原因	产品证实储量(万吨)	
	2023 年	2022 年
合并实体：		
期初	1,392.18	1,469.68
采出量	75.47	83.81
扩边与新发现		
提高采收率		
对以前估计的修正	0.73	6.31
期末	1,315.98	1,392.18

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,733,480.84	-131,281.18				1,026,309.02	17,317.37	593,208.01
其他权益工具投资	393,662,949.43			46,870,933.00	546,321.91	16,171,613.90	9,918,571.04	341,085,295.53
其他非流动金融资产	1,932,159,660.52	24,445,901.95					32,888,874.46	1,989,494,436.93
投资性房地产	1,437,233,927.04					1,437,233,927.04		0
合计	3,764,790,017.83	24,314,620.77		46,870,933.00	546,321.91	1,454,431,849.96	42,824,762.87	2,331,172,940.47

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

根据《洲际油气股份有限公司重整计划》，第一次债权人会议后，管理人以重整投资人兜底对价 412,351,503.13 元为起拍价，于 2023 年 11 月 22 日在阿里拍卖平台依法启动对非主业相关资产的公开拍卖程序。处置财产的范围：洲际油气所持位于广西柳州市的谷埠街国际商城，以及谷埠街国际商城配套的商业管理和物业服务公司，具体范围如下：1. 洲际油气所持位于广西柳州市的谷埠街国际商贸城，建筑面积约为 12.8 万平方米（实际建筑面积以不动产登记记载为准）；2. 洲际油气持有的广西正和商业管理有限公司（简称“正和商管”）全部股权；3. 洲际油气持有的柳州正和物业服务有限公司（简称“正和物业”）全部股权；4. 洲际油气持有的柳州惠姆资产管理有限公司（简称“惠姆资产”）全部股权。

2023 年 12 月 22 日，根据阿里拍卖平台公示的拍卖结果显示，本次拍卖报名人数为一，经过竞价，用户名为广西柳州科沣商业管理有限责任公司【竞买号：Y6845】于 2023 年 12 月 22 日以 412,351,503.13 元（大写：肆亿壹仟贰佰叁拾伍万 壹仟伍佰零叁元壹角叁分）成交价竞得标的资产。详见 2023 年 11 月 22 日披露的《洲际油气股份有限公司重整计划》、2023 年 11 月 23 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整资产处置的公告》（公告编号：2023-075 号）、2023 年 12 月 26 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整资产处置进展的公告》（公告编号：2023-080 号）。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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 万竖戈	98.341	1,036,032.07	709,571.11	21,303.95
克山股份有限公司	石油开采	石油	1,074,804.60 万竖戈	100	456,672.77	283,544.76	26,885.36

上述财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。上述表格单位为万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

首先，2024 年全球经济增长将继续放缓。国际货币基金组织预测，2024 年全球 GDP 可能低于 2023 年 3% 的增长水平，经济衰退风险仍未解除。

另外，美联储在 2024 年进入降息通道，一定程度上会缓解经济下行的压力。2022 年 2 月俄乌冲突爆发，能源价格飞起，全球通胀压力骤增。为抗击通胀，美联储于 2022 年 3 月开启本轮加息周期。目前利率来到 5.25-5.5% 区间。高利率环境对经济带来沉重影响，美国和欧洲经济数据疲软，尤其是欧元区 PMI 下半年长期处于荣枯值下方。

从目前美国通胀数据来看，CPI 持续回落，美国 CPI 同比增幅已经从 1 月的 6.4% 回落到 3.1%，距离 2% 的目标值也非常接近，证明美联储加息周期的结束，同时市场对美联储在 2024 年 3 月份开启第一次降息预期逐渐走高。未来美国联邦利率走低对经济起到正向作用，也会刺激能源需求回暖，会对油价带来一定支撑。

供应端：产油国 OPEC+ 调控管理油价能力将继续被削弱。

自从 3 月份欧美银行业危机爆发，导致股市和油市大幅下挫，产油国 OPEC+ 减产动作提上日程，4 月 2 日，OPEC+ 会议宣布将产量配额下调 166 万桶/日。直到最近一次会议 2023 年 11 月 30 日，OPEC+ 宣布 2024 年一季度额外减产 220 万桶/天，包括沙特 100 万桶/天、俄罗斯此前延续执行的 30 万桶。其他成员国自主减产剩余 90 万桶配额。由于深化减产不及预期，油价并没有如期上涨。

2024 年来看，一季度 OPEC 会延续减产规模，后期会随着油价的变化，适时调整政策，也不排除继续深化减产的可能。但 OPEC+ 内部也存在分歧，各方势力对减产配额多有异议，这样导致了前不久非洲第二大产油国安哥拉宣布 2024 年 1 月 1 日退出 OPEC+ 组织。另外，其他成员国如尼日利亚也传出有增产计划，这些不稳定因素，都会考验该组织后期对油价管控的能力。

美国原油产量面临增长瓶颈：2023 年美国原油产量逐渐恢复到疫情以前水平。目前在 1300 万桶/日的高位运行。但 2024 年增长前景并不被看好。这主要受美国政策方面的影响，对于新能源的战略导向，传统能源受到一定限制。另外，受投资方面的制约，美国现行的高利率很大程度上限制了上游开采的支出。2023 年美国活跃石油和天然气钻机数量持续下滑。预计 2024 年在资本开支继续压缩的情况下，美国 2024 年原油产量增速会继续放缓，陷入瓶颈。美国能源信息署 (EIA) 在 12 月能源展望报告中显示，预计 2023 年美国原油产量为 1293 万桶/日，此前预期为 1290 万桶/日。预计 2024 年美国原油产量为 1311 万桶/日，此前预期为 1315 万桶/日，较上一次预测有所下滑。总的来看，2024 年美国原油产量仅比 2023 年多了 18 万桶。

需求端：全球经济增速大概率放缓，石油需求增幅下降。

虽然宏观面美国和欧洲大概率会在 2024 年迎来降息，会对经济起到刺激作用，但目前美国 cpi 仍未回到目标区间，尤其是欧洲通胀回落较为缓慢。未来降息对需求带来的刺激可能会打折扣。

三大机构：国际能源署 IEA、美国能源信息署 EIA、石油输出国组织 OPEC 在 2023 年 12 月报中对 2024 全球原油需求做出预测，其中 IEA 和 EIA 的预测表现的谨慎，2024 年石油需求增长将放缓。IEA 的预测为 90 万桶/日，EIA 的预测为 132 万桶/日，都显著低于 2023 年的需求增长。OPEC 预测为 2024 年石油需求增长为 225 万桶/日，表现的相对乐观。但总的来看，2024 年石油需求增长预期仍不被看好。

综合来看，2024 年原油所处的外部环境仍相当复杂，地缘局势错综复杂，矛盾冲突不断，这会对油价形成不定时的直接影响，油价会更剧烈波动。长期看来，供需博弈仍占主导，供应面来看，OPEC 控产对油价预期管理会继续发挥作用。总的来看，由于 2023 年油价变量较多，导致油价很长一段时间在低位运行，基础油价不高，预计 2024 年平均油价可能会仍略高于 2023 年，但受需求制约，油价也不会有太大涨幅。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略为“项目增值+项目并购”双轮驱动，以上游传统油气勘探开发为主、尝试开拓经营范围内的其他能源类项目，逐步建立并完善业务网络，不断提升公司的全球业务拓展能力、全球油气自主勘探能力、国际项目管理和生产作业能力、海外技术支持能力、全球共享服务能力以及海外重大风险防控能力。

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 开发与生产：

克山项目：

2024年，克山项目继续以产能建设为核心，新井方面，组织好新井投产，做好新井随钻跟踪、适时调整，持续跟踪分析新井的开发动态，结合地质认识，优化后续水平段设计；老井方面继续以稳产和控制递减为方向，继续完善注水调整方案，推进注水开发试验，一方面要严格按照配注执行试验井组的注水计划，二是要及时进行动态监测，掌握吸水剖面和压力恢复状况。措施作业方面，继续开展换层、堵水、补孔等常规增产措施，在近两年的油管桥塞、AICD、深穿透酸化等措施取得较好的应用效果的基础上，深化研究和评价，继续将地质油藏与工艺深度结合，推广应用AICD、化学堵水、气体深穿透+酸化等技术，提高单井产量。通过不断探索水平井稳油控水新技术和新方法，为今后油田稳产寻找更加合适的技术。2024年还将推进新技术在油田的应用，为今后油田的生产创造条件。设施更新方面，克山项目将增加2台新作业机，同时加强施工进度和过程监督管理，提高作业质量，减少作业占产时间。工程建设方面，继续推进基础设施新建及维护，如13号平台建设、莫斯科耶营地建设、联合站注水泵房建设、欧盖51号平台注水管线建设等；同时为油田内集输系统、电力系统、人工举升设备等准备充足的配件备货。

马腾项目：

2024年，马腾项目坚持以低成本，高效益开发为目标，针对项目已进入高含水期的特点，继续深化开展新井潜力、完善井网、调整注水系统等研究，并继续调研论证三次采油方法的适用性及经济性，提高剩余油动用。新井方面，在剩余油研究基础上落实新井潜力，同时加强新层系、新断块，滚动扩边的评价；老井方面，继续完善注采调整方案，2024年将持续跟踪注水后对应生产井动态变化，并适时调整油水井的生产参数，提升注水效果。同时加强生产管理，优化采油方式，加强作业监督，延长油水井检泵周期，保证生产井高开井率；增产措施方面，以稳油控水为宗旨，继续开展化学堵水、油水井酸化、注聚调驱等试验，减缓油田的综合递减。经营方面：完善采购机制，采购推进市场化，控制一家成标，推行二次挂标；统一设备型号，与设备厂家建立长期合作机制，保证配件质量价格合理，及时供应。预算管理精细化，引入专业评估机构，考虑到市场变化、材料价格波动等因素，定期更新预算，保持灵活性。工程建设方面，继续完善油田设施，保障基础设施新建及维护，包括三个油田输油和注水管线更换，卡拉道路维修、马亭营地维修、联合站储罐更换、联合站消防系统建

设等；同时为油田内集输系统、电力系统、人工举升设备等准备充足的配件备货，确保生产平稳运行。

2. 销售贸易业务：

2024 年，公司将持续跟踪国际原油市场变化情况，分析测算销售市场价差、销售渠道变化及最新市场动态，寻找不同油价条件下最优的销售措施和策略，同时结合公司油气并举策略，关注天然气市场信息。分析成品油市场的需求趋势、竞争格局、政策法规等因素；不断优化成品油销售的计划和策略，根据市场反馈和内部经验进行调整和改进，以提高销售效率和盈利能力。积极探索贸易渠道，寻找大宗商品贸易机会，实现公司新的业务增长。

3. 新项目投资：

2024 年，公司将继续筛选优质能源类项目资产，在力所能及的范围内优化公司产业布局和资产结构，为公司寻找新的盈利增长点。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

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

1. 油气产品的价格波动风险

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

2. 财税、汇率风险

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

3. 油气储量的变动风险

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

4. 跨国经营的风险

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

5. 安全生产风险

石油勘探开发面临诸多风险，可能出现火灾、爆炸、井喷及其他致人员伤亡、财产损失、环境损害及作业中断等不可预测的风险。随着公司在油气开采业务的经营规模和运营区域的逐步扩大，公司面临的安全风险也会相应增加。公司目前已建立并不

断健全 HSE 管理体系，努力规避各类事故的发生，但仍无法完全避免此类突发事件可能带来的经济损失。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会决议	2023 年 5 月 18 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 19 日	1、2022 年年度董事会工作报告 2、2022 年年度报告及其摘要 3、关于公司 2022 年年度财务决算报告及利润分配预案的议案 4、2022 年年度监事会工作报告 5、关于续聘会计师事务所的议案 6、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案

2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 20 日	1、关于选举王润声先生为公司监事的议案
-----------------	-----------------	----------------	-----------------	---------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈焕龙	董事长	男	53	2020-12-31	2025-07-26	0	0	0		143.25	
戴小平	副董事长、总裁	男	45	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		137.15	
高炬	董事、副总裁	女	52	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		122.57	
张玓	董事、副总裁	男	49	2020-12-31	2025-07-26	0	0	0		88.44	
王辉	独立董事	男	59	2019-07-27	2025-07-26	0	0	0		20.00	
夏云峰	独立董事	男	56	2019-07-27	2025-07-26	0	0	0		20.00	
孙厚利	独立董事	男	61	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		20.00	
吴成中	监事长	男	41	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		106.03	
王润声	监事	男	40	2023-04-19	2025-07-26	0	0	0		101.73	
杨帆	职工监事	男	36	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		47.58	
万巍	副总裁、董事会秘书、财务总监	男	51	2020-05-28	2025-07-26	0	0	0		108.77	
郭沂	副总裁	男	55	2016-11-27	2025-07-26	15,800	15,800	0		100.70	
邢兵	副总裁	男	37	2018-07-12	2025-07-26	0	0	0		97.19	
张可	副总裁	男	59	2020-12-31	2025-07-26	0	0	0		111.60	
刘子琴	财务副总监	男	54	2022-07-27	2025-07-26	0	0	0		77.86	
合计	/	/	/	/	/	15,800	15,800		/	1,302.87	/

注：1、董监高薪酬依据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》、公司薪酬架构、公司薪酬考核体系予以发放。

2、2023 年较 2022 年的薪酬增幅主要系公司 2023 年经营业绩较 2022 年有了大幅提升，董监高根据绩效考核结果足额发放了绩效工资。

姓名	主要工作经历
陈焕龙	1970 年生，天然气加工学士、管理科学与工程硕士，高级工程师。具有长达二十多年丰富的油气田勘探、开发生产及工程建设经验、海外勘探开发与生产管理经验。1999-2003 年，任中国石油天然气股份有限公司(以下简称“中石油”)吐哈油田丘东采油厂厂长兼党委书记；2003-2005 年，任中石油国际事业有限公司印尼项目副总经理；2005-2011 年，任中石油尼罗河公司苏丹六区副总经理、安全总监、党总支书记兼中石油尼罗河公司管道部经理；2011-2013 年，历任中石油尼罗河公司苏丹 37 区项目联合作业公司(PDOC)勘探开发总经理、项目副总经理、党总支书记；2013-2018 年，任中石油尼罗河公司副总经理、党委委员(党工委常委)、同时先后兼任苏丹 6 区项目总经理和作业公司 Petro-Energy 总裁、苏丹 124 区总经理和作业公司 GNPOC 总裁。2018 年 9 月 8 日加入洲际油气，任公司执行总裁；2018 年 12 月 7 日起任公司董事；2019 年 2 月 15 日至 2022 年 5 月 25 日任公司总裁；2019 年 3 月至 2020 年 12 月任公司副董事长；2020 年 12 月 31 日起任公司董事长。
戴小平	1978 年出生，中国地质大学(武汉)油气田开发工程专业博士学历，武汉大学辅修法律专业。具有 20 年以上的油气行业从业经验，12 年的海外工作经验。2001-2008 年，任中石油吐哈油田地质研究院，工程技术研究院副所长，主任工程师。2009-2013 年，任 Sonangol Sinopec International 副总经理兼安中石油安哥拉分公司总经理。2014 年加入洲际油气，先后任项目公司生产运营主管、项目公司总经理，2021 年 12 月至 2022 年 5 月任洲际油气总裁助理。2022 年 5 月起任公司总裁，2022 年 7 月起任公司副董事长。
高炬	1971 年出生，北京大学国家发展研究中心 MBA，比利时鲁汶根特管理学院硕士学历，1997—2001 年，任德勤会计师行，人力资源主管。2001—2005 年，任西安杨森制药有限公司，薪酬福利副经理。2006—2009 年，任亚马逊(中国)有限公司，人力资源经理。2009—2011 年，任索尼爱立信(中国)有限公司，绩效薪酬负责人。2011—2015 年，加盟阿里巴巴集团，任阿里云计算和菜鸟网络 人力资源总监。2016—2018 年，任北京团博万众科技有限公司，HRVP。2018—2020 年，任北京知藏云道科技有限公司，HRVP。2022 年 6 月 17 日，加入洲际油气。2022 年 7 月起任公司董事、副总裁。
张玓	1974 年生，矿场地球物理学士、应用地球物理硕士。1997 年至 1999 年中国海洋石油渤海公司勘探部任职。2000 年至 2003 年任北京侏罗纪软件股份有限公司项目部经理，主管油气勘探开发信息系统建设项目。2003 年至 2011 年，任香港亿阳实业有限公司勘探开发部总经理，兼任吉林民 114 油田联合管理 委员会委员。2011 年至 2013 年，任大庆华理能源生物有限公司副总经理，主管三次采油提高采收率技术的研究与应用。2013 年 12 月加入洲际油气，任勘探开发部总经理。2015 年 10 月起，任公司生产管理部总经理。2018 年 8 月起至今，任公司开发生产总监。2020 年 12 月起任公司副总裁。2021 年 1 月起任公司董事。
王辉	1987 年至 2016 年历任中国化工建设总公司部门经理、总经理助理、总经理、党委书记，2009 年至 2014 年任山东海化

	集团董事长、党委书记；2014 年至 2016 年任中海石油化学股份有限公司总裁、党委书记；2016 年 6 月起任北京立思辰科技股份有限公司副董事长、总裁、党委书记；2019 年 7 月起任公司独立董事。
夏云峰	现任湘潭大学商学院教授，会计学硕士生导师，mpacc 研究生导师；现任湖南省国资委外部董事专家库成员，湖南华天实业集团公司外部董事，湖南伟鸿食品股份有限公司独立董事、湖南康星百货连锁有限公司董事；2019 年 7 月起任公司独立董事。
孙厚利	1962 年生，采油工程专业学士，中国地质大学（北京）、中国地质大学（武汉）石油与天然气工程专业双工程硕士，教授级高级工程师，具有长达 37 年的油气田勘探、开发生产建设及管理经验。1985 年 7 月至 1990 年 5 月在辽河石油勘探局科学技术研究院采油工艺研究所从事研究工作，任项目组负责人，从事稠油开发工艺技术研究及成果转化等工作。1990 年 6 月至 2006 年 7 月在辽河油田分公司钻采工艺研究院采油工艺研究所、油井防砂中心从事研究工作，先后任项目组负责人、室主任、油井防砂中心副主任、主任，这期间引领辽河油田防砂技术实现了“三次”技术飞跃，促使辽河防砂稠油防砂技术处于国内领先地位；2003 年带领的油井防砂中心被中国石油天然气集团公司授予“百面红旗”单位；本人 2004 年获中央企业劳动模范、全国职工创新能手称号、辽宁省“辽宁五一奖章等称号；2005 年被聘请为中国石油集团公司高级技术专家；2006 年荣获中国石油辽河油田公司杰出科技工作者光荣称号；同时获国家级成果 1 项、省部级成果 8 项。2006 年 8 月至 2010 年 4 月任钻采工艺研究院总工程师，负责水平井开发项目、方案设计审批、稠油开发实验室建设等工作，期间担任股份公司稠油水平井项目长，引领辽河油田稠油水平井开发技术处于国内领先水平；同时先后获省部级成果 4 项、油田公司一等奖 6 项。2010 年 5 月至 2020 年 1 月任钻采工艺研究院副院长，从事科技成果转化、重大方案审批等工作，将钻采院成果转化推向新台阶，年增油 30 万吨以上、强力支撑了油田公司科技稳产；同时先后获各类专利 50 件。2020 年 1 月至 2022 年 6 月任油田公司企业级技术专家，从事采油工艺技术研发等工作，先后获市局级成果一等奖 2 项、各类专利 7 项、审查各类方案 30 余项，从源头实现降本增效。2022 年 7 月起任公司独立董事。
吴成中	1982 年出生，国际经济与贸易学士、企业管理硕士，国际注册内部审计师。具有长达十五年丰富的乙方外审和甲方内审监察经验，曾就职于普华永道会计师事务所，拥有多家大型集团公司内部审计监察经验。2014-2017 年，任华夏幸福基业股份有限公司审计监察中心审计总监；2017-2020 年，任泰禾集团股份有限公司审计副总经理；2020-2021 年，任宝能城市发展建设集团有限公司经济资源管理中心副总经理。2022 年 6 月 15 日加入洲际油气，任公司审计监察部总监。2022 年 7 月起任公司监事会主席。
王润声	1983 年出生，厦门大学经济学学士，国际注册审计师、注册估值分析师。具有长达十五年的乙方外审和甲方内部审计监察、风控工作经验，曾就职于德勤华永会计师事务所，拥有国内多家大型集团内审监察及风险控制工作经验。2010-

	2015 年，任中国海外集团有限公司监察审计部高级经理；2017-2019 年，任泰禾集团股份有限公司审计监察部总监；2019-2022 年，任弘阳集团有限公司风控中心审计高级总监。2022 年 11 月 1 日，加入洲际油气审计监察部担任副总监。2023 年 4 月起任公司监事。
杨帆	1987 年 12 月出生，财务管理学学士，2012 年 7 月-2014 年 5 月在中联重科股份有限公司任分公司财务主管；2016 年 1 月入职洲际油气股份有限公司，现任审计监察部副经理。2022 年 7 月起任公司职工监事。
万巍	1972 年 11 月出生，硕士研究生。2010 年至 2017 年，曾任职于北京瑞心合投资管理有限公司；2017 年担任洲际油气股份有限公司董事长特别助理；2018 年担任洲际油气股份有限公司深圳分公司负责人；2020 年任洲际新能科技有限责任公司董事长。2006 年 8 月，万巍先生已取得董事会秘书资格证书。2020 年 5 月 28 日起任公司副总裁、董事会秘书。2020 年 9 月 21 日起任公司财务总监。
郭沂	2007 年 9 月至 2012 年 1 月任中油国际（PK）有限责任公司副总经理、PKOP 炼厂副总经理、PK 贸易公司总经理，同时兼任中国石油哈萨克斯坦公司副总经济师、油品销售部经理；2012 年 1 月至 2016 年 10 月任中哈管道有限公司总经理、中国石油哈萨克斯坦公司副总经济师，受聘中国石油集团公司市场营销管理专家；2016 年 11 月起任公司副总裁，2019 年 3 月至 2022 年 7 月任公司董事。
邢兵	2012 年 8 月至 2018 年 7 月，就职于中融国际信托有限公司，先后担任直投业务部信托经理、总经理助理、副总经理、资金资本市场部副总经理，2018 年 7 月起任公司副总裁。
张可	1964 年生，吉林大学经济学博士。曾任国开金融海南公司总经理、国开金融海南省特色产业小镇发展基金管理有限公司总经理、海南省发改委党组成员、海南省粮食局长党组书记、海南省三亚市天涯区委书记、三亚市政府副秘书长、三亚市政务中心主任党组书记等职。在股权投资、基金运营、公司治理、国有企业管理、城市治理、国土规划、旧城改造、行政审批以及自贸港研究等领域有较深的探索和实践。2020 年 12 月起任公司副总裁。
刘子琴	1995 至 2017 年，在华天酒店集团股份有限公司工作，先后担任财务主管、财务经理等职务；2018 年，入职湖南金色地标房地产开发有限公司，担任财务总监；2018 年 8 月-2022 年 6 月任公司审计总监，2019 年 2 月至 2022 年 7 月任公司监事。2022 年 7 月起任公司财务副总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会讨论制定方案，提交董事会或股东大会审议通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	为更好地激励公司管理层提升管理效率，为公司创造更大价值从而提高公司市场竞争力，公司薪酬与考核委员会建议按照公司未来发展的所处行业和管理层的实际情况对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案进行调整。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司第十届董事会第十五次会议审议通过的《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬严格按照公司薪酬方案规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1302.92 万元

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王润声	监事	选举	2023 年第一次临时股东大会审议通过，选举王润声先生为公司监事。
刘辉	监事	离任	辞职

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
------	------	------

第十三届董事会第四次会议	2023 年 4 月 3 日	1、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》；
第十三届董事会第五次会议	2023 年 4 月 25 日	1、2022 年年度董事会工作报告； 2、2022 年独立董事述职报告 3、2022 年审计委员会履职报告 4、2022 年年度内部控制评价报告 5、2022 年年度报告及其摘要 6、关于 2022 年年度财务决算报告及利润分配预案的议案 7、关于续聘会计师事务所的议案 8、关于公司 2022 年社会责任报告的议案 9、关于公司 2023 年第一季度报告的议案 10、关于召开 2022 年年度股东大会的议案
第十三届董事会第六次会议	2023 年 8 月 21 日	1、关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案；
第十三届董事会第七次会议	2023 年 10 月 30 日	1、关于公司 2023 年第三季度报告的议案 2
第十三届董事会第八次会议	2023 年 12 月 28 日	1、审议通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》； 2、审议通过《独立董事工作制度》； 3、审议通过《董事会专门委员会工作规程》； 4、关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案；

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈焕龙	否	5	5		0	0	否	2
戴小平	否	5	5		0	0	否	2
高炬	否	5	5		0	0	否	2
张玓	否	5	5		0	0	否	2
王辉	是	5	2	3	0	0	否	2
夏云峰	是	5	2	3	0	0	否	2
孙厚利	是	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	夏云峰、王辉、陈焕龙
提名委员会	陈焕龙、王辉、孙厚利
薪酬与考核委员会	陈焕龙、王辉、夏云峰、高炬
战略委员会	陈焕龙、戴小平、张玓、孙厚利

(二) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 7 月 28 日	关于公司管理层上半年履行职责情况和绩效考评的议案	同意	无
2023 年 12 月 31 日	关于公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评的议案	同意	无

(三) 报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 2 日	关于公司 2023 年度经营计划的议案	同意	无

(四) 报告期内审计委员会委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 8 日	2022 年年报审计第一次沟通	与事务所讨论并确定审计的范围、重点关注事项、关键审计程序、审计时间及人员安排、资料提供及对接等事项，争取按时发布审计报告。	提醒大华会计师事务所和公司管理层关注重点事项，并按照总体审计计划完成审计工作，以保证公司如期披露 2022 年年度报告。

2023 年 4 月 10 日	2022 年年报审计第二次沟通	与事务所讨论并确定重点关注事项及关键审计程序、审计工作中的困难和解决建议等事项。	提请公司管理层对事务所提出的重要事项做相关说明及提出未来的应对措施，并及时协助事务所解决审计过程中的困难事项。
2023 年 4 月 21 日	2022 年年报审计第三次沟通及《关于聘请 2023 年度财务、内部控制审计机构的议案》	听取了大华会计师事务所对公司 2022 年年报审计工作总结、重大会计问题、关键审计事项说明、仍存在的重大困难及解决建议、对下年度的工作建议等内容及对大华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行评价。	对公司担保事项计提大额损失的后续应对措施提出问题，公司财务总监对相关情况做出澄清和说明。审计委员会督促大华会计师事务所按照披露要求，在规定时间内出具报告。 向董事会建议续聘大华为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构。
2023 年 12 月 25 日	2023 年内部审计工作情况汇报	审计监察部对 2023 年的公司内部审计工作情况向董事会审计委员会进行了汇报。	审计委员会对公司内部审计工作提出了相关合理性建议。

(五) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	9
主要子公司在职员工的数量	839
在职员工的数量合计	848
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	559
销售人员	13
技术人员	116
财务人员	47
行政人员	113

合计	848
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	17
研究生	205
本科	328
专科及以下	298
合计	848

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

2. 薪酬管理的原则（1）“一个前提”原则——公司建立和完善薪酬体系时要满足以公司财务支付能力为前提。（2）“统分结合”原则——将不同部门按功能划分为不同序列，薪酬水平一致，薪酬结构相同，薪酬结构的发放方法根据职能特点有所区别。

3. “公平与竞争兼备”原则——公司建立和完善薪酬体系时要实现“内部公平性”和“外部竞争性”的原则，其中：“内部公平性”是通过岗位价值评估，建立合理的薪酬等级矩阵，将员工的薪酬与其所在岗位挂钩，体现员工所在岗位的价值，通过统一的价值评估体系和薪酬结构体系体现内部公平性；“外部竞争性”是根据公司所在行业的薪酬调查结果，结合公司战略并考虑公司实际支付能力确定薪酬水平，保证薪酬水平在行业中具备应有的竞争力。

4. “三项匹配”原则——公司在建立和完善薪酬体系时要实现“薪酬与岗位价值相匹配”、“薪酬与工作能力相匹配”和“薪酬与工作绩效相匹配”的原则，其中：“薪酬与岗位价值匹配：员工的薪酬水平要体现员工所在岗位的价值，岗位价值越高其薪酬水平越高；“薪酬与工作能力匹配”：员工的薪酬水平要体现员工的工作能力和经验，在同一岗位中，工作能力越强和经验越丰富的员工其薪酬水平越高；“薪酬与工作绩效匹配”：员工的薪酬水平要体现员工的工作绩效，工作绩效越好的员工其薪酬水平越高。

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司非常重视员工的培训和培养工作，根据公司发展现状分别制订长期、中期、短期的培训计划是公司发展战略的重要组成部分。除常规性的制度培训、语言培训、技能培训、职业素养提升培训等，公司还针对高精尖技术人才积极开展专业性的培养计划。因公司油气资产均在海外，为了更好地让中方员工与海外员工快速沟通融合，公司为海外员工提供异地培训，如邀请海外员工到中国石油大学进行石油行业趋势分析、如何签署油气行业采购合同、勘探培训、特殊技术培训、开发基础知识培训等。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司内部控制自我评价情况请参见 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《洲际油气股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告内部控制的有效性进行了审计。大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：洲际油气股份有限公司 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2023 年 4 月 6 日，公司收到债权人上海中曼投资控股有限公司的《通知书》，因公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，但具有重整价值及重整可能，上海中曼于 2023 年 4 月 6 日向海口市中级人民法院申请对公司进行重整，并申请在重整申请受理前对公司进行预重整。根据《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—破产重整等事项》的相关规定，公司对控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用、对外担保、承诺履行情况等事项进行了全面自查。详见于 2023 年 4 月 13 日披露的《洲际油气股份有限公司关于被债权人申请重整事项的专项自查报告》（编号：临 2023-009 号）。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会 责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

本公司单独披露 ESG 报告，请见与年度报告同时披露的《洲际油气股份有限公司 2023 环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	广西正和	2015年9月28日,公司与控股股东广西正和签订《关于<马腾石油股份有限公司盈利补偿协议>的补充协议》。广西正和承诺马腾公司在2014年至2020年七个会计年度(以下简称“补偿期间”)累计实现的合并报表的净利润总和不低于314,600万元人民币。如果马腾公司经审计的补偿期间累计实现的合并报表的净利润总和(以下简称“实际净利润”)小于承诺净利润,则广西正和按盈利补偿协议约定对实际净利润数不足承诺净利润数部分的95%以现金方式对公司进行补偿。详细内容请见公司于2015年9月29日对外披露的《关于控股股东申请变更业绩承诺的补充公告》。		是		是		
	盈利预测及补偿	HuiLing(许玲)、中科荷兰石油、广西正和	为进一步保护上市公司和投资者利益,支持上市公司走油气并举的发展道路,在广西正和继续履行《关于的补充协议》约定义务的前提下,公司实际控制人HuiLing(许玲)控制的中科荷兰石油公司和广西正和承诺以下事项:1、中科荷兰石油公司承诺将苏克公司10%股权无偿赠予洲际油气。HuiLing(许玲)承诺促使中科荷兰石油公司将苏克公司10%股权无偿赠予洲际油气。如果在2014年至2020年七个会计年度期间,马腾公司累计实现的合并报表的净利润总和达到或超过		是		是		

			31.46 亿元人民币且年化收益达到或超过 20%时（按洲际油气 2014 年非公开募集资金总额 31.2 亿元人民币为本金计算），则 Hui Ling（许玲）有权在 2020 年年报披露日后 1 年内以 20 亿元人民币价格直接或通过其他方回购该苏克公司 10%的股权。 2、自 2015 年 10 月 8 日至马腾公司完成《补充协议》约定的业绩承诺之前，广西正和同意放弃洲际油气现金分红，在洲际油气未来进行与其主营业务相关的资产收购时，广西正和承诺在财务状况允许的条件下为洲际油气提供融资或担保。截至本报告出具日，广西正和已放弃 2015 年度、2016 年度归属于广西正和的现金分红合计 17,291,112.03 元，由上市公司留存使用。						
	盈利预测及补偿	广西正和	2021 年 4 月 29 日，公司与控股股东广西正和签订的《关于的补充协议（二）》。将补偿期间在《补充协议（一）》的基础上再延长三个会计年度，即延期至 2023 年。广西正和承诺马腾公司在 2014 年-2023 年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。如马腾公司在补偿期间累计实现的实际净利润小于承诺净利润，广西正和对实际净利润不足承诺净利润数部分的 95%以现金方式向公司支付补偿。详细内容请见公司于 2021 年 4 月 30 日对外披露的《关于控股股东申请业绩承诺延期履行的公告》。		是		是		

2014 年至 2023 年，马腾公司累计实现净利润 462,561.90 万元，占业绩承诺的 147.03%；如扣除苏克公司 10%股权公允价值变动，马腾公司累计实现净利润 343,896.80 万元，占业绩承诺的 109.31%。公司非公开发行股票涉及的广西正和所出具业绩承诺事项已完成，广西正和无需进行补偿。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	155
境内会计师事务所审计年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	敖都吉雅、李甜甜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	60
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

2023 年 9 月 20 日，公司收到海口市中级人民法院送达的（2023）琼 01 破申 12 号《海南省海口市中级人民法院民事裁定书》和（2023）琼 01 破 36 号《海南省海口市中级人民法院决定书》，裁定受理上海中曼投资控股有限公司对公司的重整申请，并指定洲际油气股份有限公司清算组担任公司管理人。详见公司于 2023 年 9 月 21 日披露的《洲际油气股份有限公司关于法院裁定受理公司重整并指定管理人的公告》（公告编号：临 2023-056 号）

2023 年 6 月 10 日，为顺利推进预重整工作，实现公司运营价值最大化，公司披露了《洲际油气股份有限公司关于公开招募和遴选重整意向投资人的公告》（公告编号：临 2023-036 号），公开招募重整投资人。

2023 年 10 月 19 日，公司披露了《洲际油气股份有限公司关于与重整投资人签署〈重整投资协议〉的公告》（公告编号：临 2023-063 号），根据《关于公开招募和遴选重整意向投资人的公告》载明的遴选规则，通过谈判方式确认由安东石油技术（集团）有限公司、北京科盛信和石油技术服务有限公司、粤民投慧桥深聚贰号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）、陕西财控资产管理有限公司、北京博雅春芽投资有限公司、安徽鹏嘉投资有限公司、海南仓和能源发展有限责任公司、海南联亨能源发展有限责任公司、北京厚基资本管理有限公司等 9 家企业共同组成的“安东石油投资联合体”为中选重整投资人。2023 年 10 月 17 日，洲际油气、管理人与重整投资人签署了《重整投资协议》。

2023 年 11 月 2 日，洲际油气重整案第一次债权人会议召开，表决通过了《洲际油气股份有限公司重整计划（草案）》；同日，洲际油气重整案出资人组会议召开，表决通过了《洲际油气股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。分别详见公司于 2023 年 11 月 3 日披露的《洲际油气股份有限公司关于第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2023-071 号）及《洲际油气股份有限公司关于出资人组会议召开情况的公告》（公告编号：2023-072 号）。

2023 年 11 月 21 日，公司收到海口中院送达的（2023）琼 01 破 36 号之一《民事裁定书》，法院裁定批准重整计划，并终止公司重整程序。详见公司于 2023 年 11 月 22 日披露的《洲际油气股份有限公司关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2023-074 号）。

2023 年 12 月 29 日，公司收到海口市中级人民法院送达的（2023）琼 01 破 36 号之二《民事裁定书》，海口中院裁定确认《洲际油气股份有限公司重整计划》执行完

毕并终结公司重整程序。详见公司于 2023 年 12 月 30 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2023-085 号）。

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>因借款合同纠纷，天津迈沃思金属材料贸易有限公司（以下简称“迈沃思公司”）于 2022 年 9 月 10 日将洲际油气诉至海南省海口市中级人民法院，2023 年 1 月 11 日公司收到海口市中级人民法院送达的《民事起诉状》，具体内容如下：2022 年 9 月 10 日，天津迈沃思金属材料贸易有限公司（以下简称“迈沃思公司”）向海口市中级人民法院起诉洲际油气，请求判令洲际油气返还迈沃思公司借款 5000 万元及利息。</p> <p>海南省海口市中级人民法院于 2023 年 8 月 28 日下发的《民事判决书》（2022）琼 01 民初 279 号，判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内向原告偿还借款本金 50,000,000 元及利息（利息计算方式：以 50,000,000 元基数，自 2018 年 4 月 27 日起计算至 2020 年 8 月 19 日止，按年利率 24% 计算；以 50,000,000 元基数，自 2020 年 8 月 20 日起至实际清偿之日，按照年利率 14.6% 计算）；2、被告于本判决生效之日起十日内向原告支付律师费 200,000 元；3、驳回原告的其他诉讼请求。</p>	<p>详细情况请见公司于 2023 年 1 月 14 日和 2023 年 9 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《诉讼进展公告》。</p>
<p>因建筑合同纠纷，云南杰联市政工程有限公司（以下简称“云南杰联”）于 2021 年 4 月 26 日将云南正和实业有限公司（以下简称“云南正和”）、洲际油气以及昆明市西山区人民政府诉至昆明市中级人民法院，中华人民共和国最高人民法院于 2023 年 7 月 6 日下发的《应诉通知书》（2023）最高法民申 835 号，通知如下：云南杰联因与申请人你/你单位/你公司建设工程施工合同纠纷一案，不服云南省高级人民法院（2022）云民终 1416 号判决。向本院申请再审，本院已依法立案。</p> <p>中华人民共和国最高人民法院于 2023 年 9 月 21 日下发的《民事裁定书》（2023）最高法民申 835 号，裁定如下：驳回云南杰联市政工程有限公司的再审申请。</p>	<p>详细情况请见公司于 2023 年 7 月 15 日和 2023 年 10 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《诉讼公告》和《诉讼进展公告》</p>

<p>因借款协议纠纷，柳州市区农村信用合作联社（以下简称“柳州农信社”）于2021年5月10日将广西正和商业管理有限公司（被告1）、公司（被告2）以及柳州华桂纺织品贸易有限公司（被告3）诉至柳州市中级人民法院，广西壮族自治区柳州市中级人民法院下发的《执行裁定书》（2022）桂02执678号之一，裁定如下：终结本次执行程序。</p>	<p>详细情况请见公司于2023年7月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上对外披露的《诉讼公告》。</p>
<p>因企业借贷纠纷，海口农商行于2021年3月16日向海南省海口市中级人民法院起诉洲际油气，海南省海口市中级人民法院下发《执行通知书》（2023）琼01执777号，具体内容如下：（1）向海口农商行支付人民币391,888,035.22元及相关利息（待算）。（2）申请人对洲际油气名下的位于广西壮族自治区柳州市飞蛾二路1号谷埠街国际商城的房产和天津天誉轩置业有限公司名下位于北京市丰台区南方庄2号楼的房产折价或者对其拍卖、变卖所得价款在本案债权范围内享有优先受偿权。（3）负担案件执行费人民币459,288.04元（暂计）。（4）如不主动履行，本院将你们名下财产变现偿还债务，由此产生的勘探、评估、拍卖等费用由你们承担。</p>	<p>详细情况请见公司于2023年4月25日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上对外披露的《关于收到执行通知书的公告》</p>
<p>因企业借贷纠纷，海口农商行于2021年2月20日向海南省海口市中级人民法院起诉洲际油气，海南省海口市中级人民法院于2023年2月27日下发《执行通知书》（2023）琼01执恢59号；海南省海口市中级人民法院于2023年6月13日下发《执行裁定书》（2023）琼01执恢59号；海口市中级人民法院于2023年8月7日10时至2023年8月8日10时止在海南省海口市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上对公司子公司天津天誉轩置业有限公司名下房产进行公开拍卖；经公司查询，根据淘宝网司法拍卖网络平台显示的拍卖结果，截至拍卖结束时间，因无人出价，本场股份拍卖已流拍。</p> <p>海口市中级人民法院于2023年8月28日10时至2023年8月29日10时止在海南省海口市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上对公司子公司天津天誉轩置业有限公司名下房产进行第二次公开拍卖，经公司查询，根据淘宝网司法拍卖网络平台显示的拍卖结果，用户姓名北京尚品吉曜商贸有限公司以最高应价胜出。该标的网络拍卖成交价格：¥115,302,400。</p> <p>海南省海口市中级人民法院下发《执行裁定书》（2023）琼01执恢59号之一，裁定如下：1、解除</p>	<p>详细情况请见公司于2023年5月13日、2023年6月17日、2023年7月5日、2023年8月10日、2023年8月12日、2023年8月30日和2023年10月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上对外披露的《关于收到执行通知书的公告》、《关于收到执行裁定书的公告》、《关于子公司名下房产将被司法拍卖的》、《关于子公司名下房产被司法拍卖的进展公告》、《关于子公司名下房产将被第二次司法拍卖的公告》、《关于子公司名下房产被第二次司法拍卖的进展公告》和《关于收到执行裁定书的公告》。</p>

<p>对被执行人天津天誉轩置业有限公司名下位于北京市丰台区南方庄2号院2号楼3处房产及对应的土地使用权[具体房产为：1层101号房（证号：X京房权证丰字第230901号）、2层201号房（证号：X京房权证丰字第230865号）、3层301号房（证号：X京房权证丰字第231085号）]的查封[首封文号：北京市第二中级人民法院（2019）京02执331号执行裁定书及协助执行通知书]；2、解除在被执行人天津天誉轩置业有限公司名下位于北京市丰台区南方庄2号院2号楼3处房产及对应的土地使用权[具体房产为：1层101号房（证号：X京房权证丰字第230901号）、2层201号房（证号：X京房权证丰字第230865号）、3层301号房（证号：X京房权证丰字第231085号）]上设立的抵押权；3、被执行人天津天誉轩置业有限公司名下位于北京市丰台区南方庄2号院2号楼3处房产及对应的土地使用权[具体房产为：1层101号房（证号：X京房权证丰字第230901号）、2层201号房（证号：X京房权证丰字第230865号）、3层301号房（证号：X京房权证丰字第231085号）]归买受人北京尚品吉曜商贸有限公司（社会统一信用代码：91110106MA01ALJMOR）所有，上述房产所有权自本裁定送达买受人北京尚品吉曜商贸有限公司（社会统一信用代码：91110106MA01ALJMOR）时转移；4、买受人北京尚品吉曜商贸有限公司（社会统一信用代码：91110106MA01ALJMOR）可持本裁定书到登记机构办理上述房产的产权备案、过户等登记手续，过户税、费按照法律、行政法规的规定由相应主体各自负担。</p> <p>本裁定送达后立即生效。</p>	
<p>因借款协议纠纷，兴业银行股份有限公司海口分行（以下简称“兴业银行海口分行”）起诉洲际油气，请求洲际油气偿还贷款本息共计人民币499,684,702.45元，并承担本案诉讼费、保全费、律师费等费用。海南省第一中级人民法院于2023年9月26日下发的《执行裁定书》（2023）琼96执恢110号，裁定如下：终结本次执行程序。本裁定送达后立即生效。</p>	<p>详细情况请见公司于2023年10月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《诉讼进展公告》</p>
<p>因企业借贷纠纷，自然人李巧丽向深圳市国际仲裁院申仲裁，随后公司向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提交起诉书。</p> <p>申请执行人李巧丽向法院递交《以物抵债申请书》，法院于2023年3月30日立案。公司近日收到广东省深圳市中级人民法院于2023年4月12日下发的《执行裁定书》（2021）粤03执恢1063号之二，</p>	<p>详细情况请见公司于2023年4月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《关于收到执行裁定书的公告》。</p>

<p>具体裁定如下：1、解除对被执行人洲际油气股份有限公司持有的柳州市区农村信用合作联社 1771.6492 万股股权的查封；2、将被执行人洲际油气股份有限公司持有的柳州市区农村信用合作联社 1771.6492 万股股权以人民币 16171613.90 元的价格强制转让给申请执行人李巧丽所有。上述股权的所有权自本裁定送达申请执行人李巧丽时起转移。本裁定送达后即发生法律效力。</p>	
<p>因借款协议纠纷，海南建行于 2020 年 7 月 7 日向海南省海口市中级人民法院起诉洲际油气，请求洲际油气偿还本金人民币 22,000 万元整、截至 2020 年 6 月 30 日止的利息 239,250 元及自 2020 年 7 月 1 日起至全部款项清偿之日为止的利息，并承担本案诉讼费、保全费、律师费等费用。</p> <p>海南省海口市中级人民法院于 2023 年 12 月 5 日下发《执行裁定书》（2022）琼 01 执恢 210 号，裁定如下：终结本次执行程序。</p>	<p>详细情况请见公司于 2023 年 12 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上对外披露的《诉讼进展公告》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
洲际油气	公司本部	涪洲鑫科	80,000.00	2017年5月23日	2017年5月27日	2018年5月23日	连带责任担保	无	否	是	80,000.00	80,000.00	是	参股股东
洲际油气	公司本部	涪洲鑫科	5,000.00	2017年6月27日	2017年6月27日	2018年6月27日	连带责任担保	无	否	是	5,000.00	5,000.00	是	参股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										90,278.81				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）										84,992.40				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										175,271.21				
担保总额占公司净资产的比例（%）														
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														

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)	3,489.41
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,489.41
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、公司于2022年6月8日召开了第十二届董事会第二十五次会议通过了《关于为境外控股子公司马腾公司提供担保的议案》。因业务发展和债务结构调整的需要,马腾公司向中国银行开曼分行申请贷款17,000万美元(哈萨克中国银行作为代理行),贷款期限三年;其中,13,475万美元用于置换中国银行开曼分行于2022年7月20日到期的银行借款,3,525万美元用于补充马腾公司流动资金。公司董事会同意公司为马腾公司上述17,000万美元贷款及相应利息和费用提供连带责任保证担保;同意公司作为保证人签署《2022 AMENDMENT AND RESTATEMENT AGREEMENT》并同意其中的条款及其项下的交易事项。截至报告期末,马腾公司向中国银行借款余额总12,000万美元。</p> <p>2、公司参股公司泷洲鑫科向晟视资产管理有限公司申请通过吉林银行股份有限公司长春人民广场支行以委托贷款方式融资人民币5亿元、向晟视资产管理有限公司或其指定公司申请通过恒丰银行宁波分行以委托贷款的方式融资人民币3亿元,公司分别于2017年5月23日和2017年6月12日召开了第十一届董事会第十七次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于为泷洲鑫科提供担保的议案》,同意为泷洲鑫科的共8亿元借款提供连带责任保证担保,期限为1年。相关担保已于本期进行债务重组,截止2023年12月31日,对晟视资产管理有限公司债务及股票正在按照重整计划进行清偿。</p> <p>3、公司参股公司泷洲鑫科向晟视资产管理有限公司或其指定公司申请借款,并通过恒丰银行宁波分行以委托贷款的方式借款人民币5000万元,公司分别于2017年6月29日和2017年7月20日召开了第十一届董事会第十九次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于为泷洲鑫科提供担保的议案》,同意为泷洲鑫科的5000万元借款提供连带责任保证担保,期限为1年。</p>

	<p>相关担保已于本期进行债务重组，截止2023年12月31日，对晟视资产管理有 限公司债务及股票正在按照重整计划进行清偿。</p> <p>4、公司全资子公司广西正和商业管理有限公司向柳州市区农村信用合作 联社申请借款3500万元，公司于2016年8月19日同意提供如下担保：以公司所 有的柳州市飞鹅二路1号谷埠街国际商城F区三层170至337号商业房产为上述 借款提供抵押担保。相关借款已于本期进行债务重组，截止2023年12月31日， 对柳州市区农村信用合作联社债务正在按照重整计划进行清偿。</p> <p>5、2016年6月27日，公司召开第十届董事会第六十八次会议审议通过了 《关于全资子公司向柳州市区农村信用合作联社申请借款的议案》和《关于 为全资子公司提供担保的议案》。公司同意全资子公司华桂纺织向柳州市区 农村信用合作联社申请借款人民币2000万元并为其提供抵押担保。相关借款 已于本期进行债务重组，截止2023年12月31日，对柳州市区农村信用合作联 社债务正在按照重整计划进行清偿。</p> <p>以上美元担保均以人民币计价，折算汇率7.0827:1。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

1. 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发生变化。

公司 2023 年度司法重整，公司以现有 A 股总股本为基数，按每 10 股转增 8.33 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增 1,885,501,762 股 A 股股票，转增后公司总股本将由 2,263,507,518 股增至 4,149,009,280 股。

股份性质	转增前（股）	转增股份（股）	转增后（股）
有限售条件的流通股	5,323,500	0	5,323,500
无限售条件的流通股	2,258,184,018	1,885,501,762	4,143,685,780
总股本	2,263,507,518	1,885,501,762	4,149,009,280

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年 9 月 20 日，海口市中级人民法院裁定受理上海中曼投资控股有限公司对公司的重整申请，并指定洲际油气股份有限公司清算组担任公司管理人。2023 年 11 月 21 日，公司收到海口市中级人民法院送达的（2023）琼 01 破 36 号之一《民事裁定书》，法院裁定批准重整计划，并终止公司重整程序。详见公司于 2023 年 11 月 22 日披露的《洲际油气股份有限公司关于公司重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2023-074 号）。详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的提示性公告》（公告编号：2023-079 号）。

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

√适用 □不适用

根据《洲际油气重整计划》，以洲际油气现有总股本 2,263,507,518 股为基数，按每 10 股转增约 8.33 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增约 1,885,501,762 股股票，资本公积金转增完成后，洲际油气的总股本增加至 4,149,009,28 股。上述转增股票不向原股东分配，全部在管理人的监督下按照《洲际油气重整计划》的规定进行分配和处置，其中：1,083,333,334 股股票用于有条件引进重整投资人，802,168,428 股股票通过以股抵债的方式清偿洲际油气的债务，股票抵债价格为 8.00 元/股。公司在扩大股本的同时，抵消了债务，增加了公司的每股净资产，有效改善了公司财务状况。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

2. 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司股份总数及股东结构变动情况详见于 2023 年 12 月 19 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2023-078 号）、2023 年 12 月 22 日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的提示性公告》（公告编号：2023-079 号）。

公司资产和负债结构的变动情况详见于本报告第十节财务报告。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

3. 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	59,321
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,741
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

洲际 油气 股份 有限 公司 破产 企业 财产 处置 专用 账户	1,243,487,836	1,243,487,836	29.97	0	无	0	境内 非国 有法 人
广西 正和 实业 集团 有限 公司	0	508,341,781	12.25	0	冻结	508,341,781	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	4.08	0	冻结	169,338,677	境内 非国 有法 人
粤民 投慧 桥深 聚贰 号 (深 圳) 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	133,333,333	133,333,333	3.21	0	无	0	境内 非国 有法 人

北京雅智春芽科技发展中心（有限合伙）	133,333,333	133,333,333	3.21	0	无	0	境内非国有法人
安徽润鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	83,333,333	83,333,333	2.01	0	无	0	境内非国有法人
北京厚玺长盈企业管理中心（有限合伙）	66,666,667	66,666,667	1.61	0	无	0	境内非国有法人
上海博灿通企业管理中心（有限合伙）	66,666,667	66,666,667	1.61	0	无	0	境内非国有法人
兴业银行股份有限公司海口分行	55,000,000	55,000,000	1.33	0	无	0	境内非国有法人

金忠栲	41,111,799	41,111,799	0.99	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
洲际油气股份有限公司破产企业财产处置专用账户	1,243,487,836	人民币普通股	1,243,487,836				
广西正和实业集团有限公司	508,341,781	人民币普通股	508,341,781				
深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙）	169,338,677	人民币普通股	169,338,677				
粤民投慧桥深聚贰号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	133,333,333	人民币普通股	133,333,333				
北京雅智春芽科技发展有限公司（有限合伙）	133,333,333	人民币普通股	133,333,333				
安徽润鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	83,333,333	人民币普通股	83,333,333				
北京厚玺长盈企业管理中心（有限合伙）	66,666,667	人民币普通股	66,666,667				
上海博灿通企业管理中心（有限合伙）	66,666,667	人民币普通股	66,666,667				
兴业银行股份有限公司海口分行	55,000,000	人民币普通股	55,000,000				
金忠栲	41,111,799	人民币普通股	41,111,799				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	广西正和实业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。 上述股东中，粤民投慧桥深聚贰号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）、北京雅智春芽科技发展中心（有限合伙）、安徽润鹏股权投资合伙企业（有限合伙）、北京厚玺长盈企业管理中心（有限合伙）、上海博灿通企业管理中心（有限合伙）之间不存在关联关系。详见公司于2024年2月3日披露的《洲际油气股份有限公司关于重整投资人指定实施主体的公告》（公告编号：2024-006号） 除上述股东外，公司未知其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

注：洲际油气股份有限公司破产企业财产处置专用账户仅为协助重整计划执行所用的临时账户。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
洲际油气股份有限公司破产企业财产处置专用账户	新增	不适用		不适用	
粤民投慧桥深聚贰号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	新增	不适用		不适用	
北京雅智春芽科技发展中心（有限合伙）	新增	不适用		不适用	

安徽润鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	新增	不适用		不适用	
北京厚玺长盈企业管理中心（有限合伙）	新增	不适用		不适用	
上海博灿通企业管理中心（有限合伙）	新增	不适用		不适用	
兴业银行股份有限公司海口分行	新增	不适用		不适用	
金忠栲	新增	不适用		不适用	
湖南省恒畅投资有限公司	退出	不适用		不适用	
芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）	退出	不适用		不适用	
张研	退出	不适用		不适用	
北京市第五建筑工程集团有限公司	退出	不适用		不适用	
亚太奔德有限公司	退出	不适用		不适用	
青岛立心资产管理有限责任公司—立心方圆1号私募证券投资基金	退出	不适用		不适用	
陈海钿	退出	不适用		不适用	
青岛立心资产管理有限责任公司—立心方圆2号私募证券投资基金	退出	不适用		不适用	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	航天信托投资有限公司	5,070,000			航天信托投资有限公司未于2019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。
2	上海惠中房地产经纪有限公司	253,500			上海惠中房地产经纪有限公司未于2019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		广西正和实业集团有限公司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

4. 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	广西正和实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	仝玉宝
成立日期	2002年9月26日
主要经营业务	以普通住宅为主的房地产开发建设经营；自有房屋租赁；建筑材料的国内批发

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

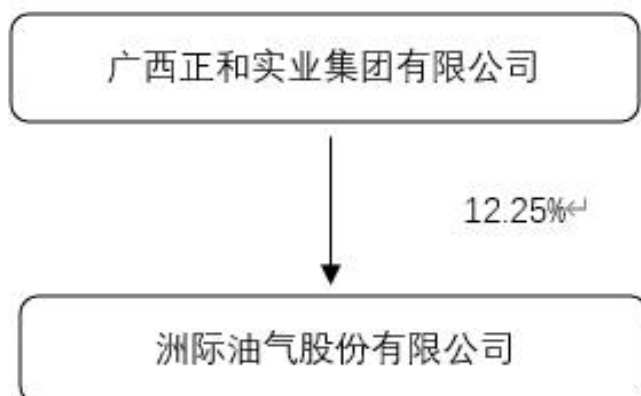
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	Hui Ling (许玲)
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	1992年至1995年,担任Hong Kong Bloom Rise Investment Co. Ltd. 董事; 1996年至1998年,担任Z.K. International Inc. (USA) 董事长; 1998年至2002年,担任G.C. Concept Inc. (USA)

	董事长； 2009 年至今，任职于 Zhong Neng International Crude Oil Investment Group Limited； 2013 年至今，担任 China Sino-science Group 以及 China Sino-science 等公司的董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

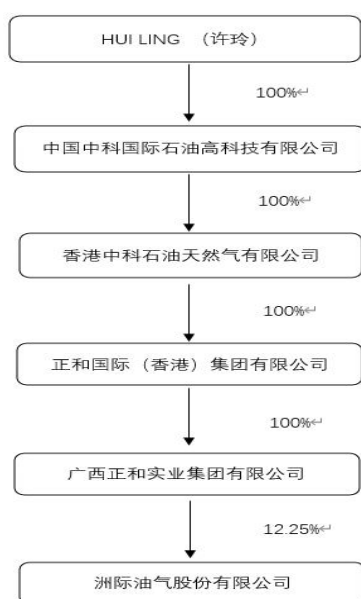
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

5. 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

股东名称	股票质押融 资总额	具体用途	偿还期限	还款资金 来源	是否存 在偿债 或平仓 风险	是否影 响公司 控制权 稳定
广西正和	70,000.00	借新还旧 付息	2018/11/28	自筹	是	否
广西正和	112,800.00	借新还旧 付息	2018/11/28	自筹	是	否
广西正和	64,200.00	借新还旧 付息	2019/1/18	自筹	是	否
广西正和	49,500.00	借新还旧 付息	2019/3/9	自筹	是	否
广西正和	23,294.00	借新还旧 付息	2019/3/6	自筹	是	否
合计	319,794.00					

6. 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

7. 股份限制减持情况说明

适用 不适用

8. 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节优先股相关情况

适用 不适用

第九节债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

大华审字[2024]0011001163号

洲际油气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了洲际油气股份有限公司（以下简称洲际油气）财务报表，包括 2023 年

12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了洲际油气2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 破产重整
2. 油气销售收入确认

(一) 破产重整事项

1. 事项描述

公司于2023年12月29日收到海口市中级人民法院（以下简称“海口中院”）送达的（2023）琼01破36号之二《民事裁定书》，海口中院裁定确认《洲际油气股份有限公司重整计划》执行完毕并终结公司重整程序。公司根据重整计划执行结果确认债务重组收益29.92亿元，债务重组收益的确认时点是否恰当、确认依据是否充分、数据是否准确，归属期间是否正确，对本期财务报表影响重大，因此我们将破产重整作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于破产重整所实施的重要审计程序包括：

（1）获取洲际油气司法重整计划，以及与重整相关的法院文书，结合终结重整程序的日期，评价债务重组收益是否记录在恰当的会计期间；

（2）检查债权申报情况，将管理人确认、法院裁定的债权与财务账面记录进行

核对；

(3) 了解重整计划执行情况、重整进展情况、后续工作内容等，了解并评价重整计划中的重大不确定因素及消除的时点；

(4) 获取资产拍卖资料，对成交证明、后续支付记录及资产过户相关文件进行检查；

(5) 根据重整方案，重新计算需清偿现金、股票数量及债务重整收益，复核会计处理的准确性；

(6) 获取管理人账户银行流水，对管理人账户实施函证程序，获取中国证券登记结算有限责任公司关于公司股份转增股票、以股抵债的过户登记确认书，并与已重新计算的股票数量及账面记录进行核对；

(7) 检查资产负债表日后重整计划的后续情况，以核实是否与资产负债表日的重大判断构成重大不一致；

(8) 检查与债务重组相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，洲际油气管理层对破产重组的相关判断及估计是合理的。

(二) 油气销售收入确认事项

1. 事项描述

洲际油气主要从事油气销售。如财务报表附注六、注释 36 所述，2023 年度洲际油气主营业务收入 2,726,399,499.39 元，其中油气销售收入占主营业务收入的 98.75%。由于油气销售业务为公司的主要盈利来源，收入确认的准确与完整对公司利润影响较大，因此我们将油气销售业务的收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于油气销售收入所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价和测试与收入确认相关内控制度的设计及执行有效性；

(2) 复核收入确认的会计政策，判断管理层收入确认的会计政策运用的适当性，收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的规定并得到有效执行；

(3) 根据销售流程，检查重要客户的业务合同、业务订单、运输单据、发票等，根据获取的证据综合判断收入是否实现；

(4) 结合应收账款、预收款项及收入的函证、对重要客户的访谈、对出口配额、管道运输文件的检查以及销售的期后回款测试等程序进一步确认收入的实现；

(5) 对收入情况实施同期对比及月度分析程序,判断收入金额是否出现异常波动的情况;

(6) 执行营业收入截止性测试,以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作,我们认为,洲际油气管理层在对油气销售收入的确定过程中采用的判断和方法是可接受的。

四、 其他信息

洲际油气管理层对其他信息负责。其他信息包括2023年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督洲际油气的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。

同时，我们也执行以下工作：

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

（本页以下无正文）

(本页无正文, 为大华审字[2024]0011001163 号审计报告之签字盖章页)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

敖都吉雅

中国·北京

中国注册会计师:

李甜甜

二〇二四年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 洲际油气股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七. 1	1, 227, 691, 419. 70	205, 483, 503. 49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	593, 208. 01	1, 733, 480. 84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七. 5	73, 931, 291. 14	114, 231, 398. 74
应收款项融资			
预付款项	七. 8	430, 560, 730. 70	116, 070, 769. 67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 9	181, 714, 607. 66	92, 893, 932. 94
其中: 应收利息	七. 9	19, 616, 931. 16	14, 602, 366. 27
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 10	131, 641, 039. 69	71, 598, 761. 79

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	168,342,736.05	116,642,728.39
流动资产合计		2,214,475,032.95	718,654,575.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七. 16		452,983.36
长期股权投资			
其他权益工具投资	七. 18	341,085,295.53	393,662,949.43
其他非流动金融资产	七. 19	1,989,494,436.93	1,932,159,660.52
投资性房地产			1,437,233,927.04
固定资产	七. 21	84,488,077.16	87,815,584.43
在建工程	七. 22	133,197,693.13	42,077,911.41
生产性生物资产			
油气资产	七. 24	7,645,435,827.86	7,788,300,588.36
使用权资产			
无形资产	七. 26	3,617,745.97	5,824,692.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 28	601,454.31	450,455.55
递延所得税资产	七. 29	397,824,137.91	532,597,932.42
其他非流动资产	七. 30	37,399,896.87	81,349,733.66
非流动资产合计		10,633,144,565.67	12,301,926,418.61
资产总计		12,847,619,598.62	13,020,580,994.47
流动负债：			
短期借款	七. 32		2,234,969,641.47
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 36	61,649,635.89	37,590,881.62
预收款项	七. 37		173,271.25
合同负债	七. 38	220,567,405.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	七. 39	29,690,325.73	19,233,474.47
应交税费	七. 40	148,102,252.31	302,226,929.35
其他应付款	七. 41	658,694,131.67	1,535,860,921.17
其中：应付利息	七. 41		1,374,332,489.85
应付股利	七. 41	8,172,614.21	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	234,348,228.41	485,780,081.68
其他流动负债			
流动负债合计		1,353,051,979.58	4,615,835,201.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	637,443,000.00	906,738,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 48	12,873,637.27	20,782,014.55
长期应付职工薪酬			
预计负债	七. 50	74,889,814.28	1,458,710,522.61
递延收益			
递延所得税负债	七. 29	2,696,685,321.60	2,009,487,767.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,421,891,773.15	4,395,718,304.62
负债合计		4,774,943,752.73	9,011,553,505.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	4,149,009,280.00	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	4,087,568,778.14	2,577,016,571.85
减：库存股	七. 56	521,986,148.06	
其他综合收益	七. 76	-137,402,474.98	-123,764,393.31
专项储备			
盈余公积	七. 58	49,483,179.95	49,483,179.95
一般风险准备			
未分配利润	七. 59	323,022,438.33	-942,733,648.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,949,695,053.38	3,823,509,227.62
少数股东权益		122,980,792.51	185,518,261.22

所有者权益（或股东权益）合计		8,072,675,845.89	4,009,027,488.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,847,619,598.62	13,020,580,994.47

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：洲际油气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		953,277,367.08	1,140,577.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九.1	768,217.69	1,117,783.78
应收款项融资			
预付款项		48,000,000.00	
其他应收款	十九.2	1,706,574,703.30	1,501,827,482.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,331,652.55	739,583.95
流动资产合计		2,709,951,940.62	1,504,825,427.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,308,783,890.71	4,209,078,964.76
长期股权投资	十九.3	1,288,655,123.13	1,289,726,875.54
其他权益工具投资		226,620,402.58	289,662,949.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			1,277,824,846.85
固定资产		2,527,805.65	4,205,821.94
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		69,584.90	776,882.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		301,456,951.81	396,151,668.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,128,113,758.78	7,467,428,009.17
资产总计		8,838,065,699.40	8,972,253,436.91
流动负债：			
短期借款			2,182,181,541.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		352,536.23	398,536.23
预收款项			173,271.25
合同负债			
应付职工薪酬		1,804,409.37	716,139.80
应交税费		397,115.42	
其他应付款		687,681,257.05	3,301,386,510.52
其中：应付利息			1,349,573,436.99
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			321,432,211.00
其他流动负债			
流动负债合计		690,235,318.07	5,806,288,209.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,457,231,613.71
递延收益			
递延所得税负债		907,798,032.78	162,667,611.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		907,798,032.78	1,619,899,225.48
负债合计		1,598,033,350.85	7,426,187,435.32

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,149,009,280.00	2,263,507,518.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,161,294,833.55	2,608,593,641.27
减：库存股			
其他综合收益		-37,826,074.23	297,222.92
专项储备			
盈余公积		49,483,179.95	49,483,179.95
未分配利润		-1,081,928,870.72	-3,375,815,560.55
所有者权益（或股东权益）合计		7,240,032,348.55	1,546,066,001.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,838,065,699.40	8,972,253,436.91

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、60	2,726,399,499.39	2,836,218,400.04
其中：营业收入		2,726,399,499.39	2,836,218,400.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、60	2,343,020,702.05	2,336,855,742.05
其中：营业成本		1,041,703,848.87	922,279,915.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	610,460,607.63	761,194,663.42
销售费用	七、62	8,918,679.91	7,766,443.11
管理费用	七、63	257,925,324.11	204,240,072.52
研发费用			
财务费用	七、65	424,012,241.53	441,374,647.14

其中：利息费用		412,443,505.33	508,214,109.24
利息收入		24,927,491.57	15,134,853.24
加：其他收益	七、66	182,035.30	3,162,803.17
投资收益（损失以“－”号填列）	七、67	2,976,851,605.12	-2,042.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、69	24,314,620.77	-797,150,870.62
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、70	-99,750,769.56	-204,176,666.47
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-64,005,325.49	-16,146,658.29
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、72	-899,693,328.14	19,484.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,321,277,635.34	-514,931,291.72
加：营业外收入	七、73	170,672.30	218,382.00
减：营业外支出	七、74	12,091,040.81	13,934,884.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,309,357,266.83	-528,647,794.23
减：所得税费用	七、75	1,026,558,068.87	197,615,559.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,282,799,197.96	-726,263,353.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,282,799,197.96	-726,263,353.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		1,270,029,305.07	-738,586,046.01
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		12,769,892.89	12,322,692.75
六、其他综合收益的税后净额		41,949,305.07	299,258,333.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,736,288.69	299,258,333.50

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-36,221,504.17	-5,877,787.93
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-36,221,504.17	-5,877,787.93
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		24,485,215.48	305,136,121.43
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		24,485,215.48	305,136,121.43
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53,685,593.76	
七、综合收益总额		1,324,748,503.03	-427,005,019.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,258,293,016.38	-439,327,712.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		66,455,486.65	12,322,692.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3502	-0.3263
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3502	-0.3263

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。

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九.4	15,483,942.20	18,826,251.19

减：营业成本	十九.4	3,178,251.13	4,591,017.25
税金及附加		3,457,713.70	2,619,099.77
销售费用			
管理费用		40,136,088.18	47,511,086.82
研发费用			
财务费用		197,434,010.74	76,759,860.40
其中：利息费用		264,018,121.97	384,832,081.40
利息收入		28,298,380.57	27,038,184.45
加：其他收益			2,781,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十九.5	4,343,256,109.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-614,496,083.64
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-103,394,561.64	-251,720,939.49
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-862,479,528.14	19,484.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,148,659,898.59	-976,071,151.53
加：营业外收入		75,407.00	
减：营业外支出		100,831.49	38,139.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,148,634,474.10	-976,109,291.48
减：所得税费用		850,474,566.40	-140,168,463.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,298,159,907.70	-835,940,828.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,298,159,907.70	-835,940,828.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-36,221,504.17	-5,877,787.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-36,221,504.17	-5,877,787.93
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-36,221,504.17	-5,877,787.93
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,261,938,403.53	-841,818,616.25
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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		3,004,560,528.39	2,856,886,815.26
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七. 77	16,032,598.55	18,637,391.71
经营活动现金流入小计		3,020,593,126.94	2,875,524,206.97
购买商品、接受劳务支付的现金		880,411,181.81	828,396,614.98
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		229,594,963.83	184,398,882.83
支付的各项税费		982,713,578.50	1,031,341,227.89
支付其他与经营活动有关的现金	七. 77	239,093,480.39	92,841,607.51
经营活动现金流出小计		2,331,813,204.53	2,136,978,333.21
经营活动产生的现金流量净额		688,779,922.41	738,545,873.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,270,531.84	2,915.73
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,415,503.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		448,686,034.97	7,702,915.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		484,534,904.79	121,465,074.06
投资支付的现金		546,321.91	957,927.86
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		485,081,226.70	122,423,001.92
投资活动产生的现金流量净额		-36,395,191.73	-114,720,086.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,300,000,000.00	
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			260,072,114.74
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,300,000,000.00	260,072,114.74
偿还债务支付的现金		614,625,391.74	559,237,665.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,136,240.62	49,409,891.70
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		236,833,820.64	154,304,440.04
筹资活动现金流出小计		937,595,453.00	762,951,997.71
筹资活动产生的现金流量净额		362,404,547.00	-502,879,882.97

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,678,985.00	5,043,055.80
五、现金及现金等价物净增加额	七.77	1,018,468,262.67	125,988,960.40
加：期初现金及现金等价物余额		175,893,562.77	49,904,602.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,194,361,825.44	175,893,562.77

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
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		7,699,431.11	8,492,306.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		468,236,266.59	
经营活动现金流入小计		475,935,697.70	8,492,306.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,901,371.79	1,051,212.79
支付给职工及为职工支付的现金		3,871,664.93	
支付的各项税费		5,467,937.77	3,575,059.83
支付其他与经营活动有关的现金		613,269,187.62	3,964,762.38
经营活动现金流出小计		624,510,162.11	8,591,035.00
经营活动产生的现金流量净额		-148,574,464.41	-98,728.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,464,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		412,464,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,004,914.66	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,004,914.66	
投资活动产生的现金流量净额		411,459,085.34	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,300,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,300,000,000.00	
偿还债务支付的现金		561,833,390.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,031.63	89,668.51
支付其他与筹资活动有关的现金		48,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		610,035,422.09	89,668.51
筹资活动产生的现金流量净额		689,964,577.91	-89,668.51
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			
		952,849,198.84	-188,396.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,140,577.20	505,772.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		953,989,776.04	317,376.09

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,263,507,518.00				2,577,016,571.85		-123,764,393.31	49,483,179.95		-942,733,648.87		3,823,509,227.62	185,518,261.22	4,009,027,488.84
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				2,577,016,571.85		-123,764,393.31	49,483,179.95		-942,733,648.87		3,823,509,227.62	185,518,261.22	4,009,027,488.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,885,501,762.00				1,510,552,206.29	521,986,148.06	-13,638,081.67			1,265,756,087.20		4,126,185,825.76	-62,537,468.71	4,063,648,357.05
(一) 综合收益总额							-17,911,299.54			1,270,029,305.07		1,252,118,005.53	66,455,486.65	1,318,573,492.18
(二) 所有者投入和减少资本					1,284,636,946.62	521,986,148.06						762,650,798.56	-115,690,167.62	646,960,630.94
1. 所有者投入的普通股					1,300,000,000.00							1,300,000,000.00	-115,690,167.62	1,184,309,832.38
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					-15,363,053.38	521,986,148.06						-537,349,201.44		-537,349,201.44
(三) 利润分配													-13,302,787.74	-13,302,787.74
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													-13,302,787.74	-13,302,787.74
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,885,501,762.00				-1,885,501,762.00		4,273,217.87			-4,273,217.87				
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,885,501,762.00				-1,885,501,762.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

2023 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						4,273,217.87				-4,273,217.87				
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					2,111,417,021.67						2,111,417,021.67		2,111,417,021.67	
四、本期期末余额	4,149,009,280.00				4,087,568,778.14	521,986,148.06	-137,402,474.98		49,483,179.95		323,022,438.33	7,949,695,053.38	122,980,792.51	8,072,675,845.89

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计	
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,263,507,518.00				2,608,593,641.27		-423,022,726.81		49,483,179.95		-204,147,602.86	4,294,414,009.55	295,922,939.09	4,590,336,948.64
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				2,608,593,641.27		-423,022,726.81		49,483,179.95		-204,147,602.86	4,294,414,009.55	295,922,939.09	4,590,336,948.64
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-31,577,069.42		299,258,333.50				-738,586,046.01	-470,904,781.93	-110,404,677.87	-581,309,459.80
(一) 综合收益总额							299,258,333.50				-738,586,046.01	-439,327,712.51	12,322,692.75	-427,005,019.76
(二) 所有者投入和减少资本					-31,577,069.42							-31,577,069.42	-122,727,370.62	-154,304,440.04
1. 所有者投入的普通股													-122,727,370.62	-122,727,370.62
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					-31,577,069.42							-31,577,069.42		-31,577,069.42
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

2023 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	2,263,507,518.00			2,577,016,571.85		-123,764,393.31		49,483,179.95		-942,733,648.87		3,823,509,227.62	185,518,261.22	4,009,027,488.84

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	2,263,507,518.00				2,608,593,641.27		297,222.92		49,483,179.95	-3,375,815,560.55	1,546,066,001.59
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				2,608,593,641.27		297,222.92		49,483,179.95	-3,375,815,560.55	1,546,066,001.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,885,501,762.00				1,552,701,192.28		-38,123,297.15			2,293,886,689.83	5,693,966,346.96
（一）综合收益总额							-42,396,515.02			2,298,159,907.70	2,255,763,392.68
（二）所有者投入和减少资本					1,300,000,000.00						1,300,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					1,300,000,000.00						1,300,000,000.00

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	1,885,501,762.00				-	4,273,217.87			-4,273,217.87	
1. 资本公积转增股本	1,885,501,762.00				1,885,501,762.00					
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益						4,273,217.87			-4,273,217.87	
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					2,138,202,954.28					2,138,202,954.28
四、本期末余额	4,149,009,280.00				4,161,294,833.55	-37,826,074.23	49,483,179.95	-1,081,928,870.72		7,240,032,348.55

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	2,263,507,518.00				2,608,593,641.27		6,175,010.85	49,483,179.95	-2,539,874,732.23	2,387,884,617.84	
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				2,608,593,641.27		6,175,010.85	49,483,179.95	-2,539,874,732.23	2,387,884,617.84	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,877,787.93		-835,940,828.32	-841,818,616.25	
(一) 综合收益总额							-5,877,787.93		-835,940,828.32	-841,818,616.25	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2023 年年度报告

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,263,507,518.00				2,608,593,641.27		297,222.92		49,483,179.95	-3,375,815,560.55	1,546,066,001.59

公司负责人：陈焕龙 主管会计工作负责人：万巍 会计机构负责人：马玉叶

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

洲际油气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 2014 年 8 月 6 日经海南省工商行政管理局批准，在海南正和实业集团股份有限公司的基础上整体变更设立，于 1984 年 8 月 20 日在海南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 914600002012706569 的《企业法人营业执照》。公司注册地：海南省海口市国贸大道 2 号海南时代广场 17 层。法定代表人：陈焕龙。公司现有注册资本为人民币 414,900.928 万元，总股本为 4,149,009,280 股，每股面值人民币 1 元。其中：有限售条件的流通股份 A 股 5,323,500 股；无限售条件的流通股份 A 股 4,143,685,780 股。

1993 年 10 月，国家体改委批准本公司继续进行股份制试点。1996 年 9 月，经中国证监会证监发字(1996)226 号文批准本公司上市交易。上市时公司股本为 98,746,200 股。经历数次股权变更后，截止 2013 年末公司股本为 122,011.75 万股。

2014 年 12 月，经中国证券监督管理委员会以证监公司字【2014】1233 号文《关于核准洲际油气股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向广西正和实业集团有限公司、深圳盛财股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆宏昇源股权投资管理有限合伙企业、芜湖江和投资管理合伙企业（有限合伙）、长沙市云鼎股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市孚威天玑投资企业（有限合伙）、深圳市中民昇汇壹号投资企业（有限合伙）7 家特定投资者非公开发行 521,042,084 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价 5.988 元，募集资金总额 3,119,999,999.00 元，扣除发行费用后净额 3,041,072,660.70 元，其中：增加注册资本人民币 521,042,084.00 元，增加资本公积 2,520,030,576.70 元。募集资金用于收购马腾石油股份有限公司 95%的股权。本次发行后，公司的注册资本和股本从人民币 1,220,117,545.00 元增加到人民币 1,741,159,629.00 元。本次增资已于 2014 年 12 月 16 日业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中汇会验【2014】3281 号验资报告。

根据 2015 年 5 月 8 日股东大会决议，公司以 2014 年末股本总数为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，本次增资已于 2015 年 7 月 7 日经福建华兴会计师事务所有限公司验证并出具闽华兴所【2015】验字 H-006 号验资报告。依据上述注册资本变化及公司章程修订的情况，同时根据公司股东大会的授权，公司已向海南省海口市工商行政管理局办理了相关工商登记事项，并领取了《企业法人营业执照》。本次增资后，公司的注册资本和股本从人民币 1,741,159,629.00 元增加到人民币 2,263,507,518.00 元。

公司于 2023 年 12 月 29 日对外公告，本公司重整计划执行完毕并终结重整程序，重整投资人已支付完毕全部重整投资款共计人民币 1,712,351,503.13 元，其中认购转增股

票对应投资款合计 1,300,000,000.00 元，兜底承接洲际油气所持有的拟处置资产的对价 412,351,503.13 元。公司以现有总股本 2,263,507,518 股为基数，按照每 10 股转增 8.33 股的比例实施资本公积金转增股本共计转增 1,885,501,762 股股票，资本公积金转增股本的股权登记日为 2023 年 12 月 22 日。实施本次资本公积金转增股本后，公司股份总额增加至 4,149,009,280 股。截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 4,149,009,280.00 元。

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

2. 公司业务性质和主要经营活动

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

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具、存货、固定资产折旧、油气资产、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五（十一）、附注五（十六）、附注五（二十一）、附注五（二十五）、附注五（三十四）等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

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

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

1) 一般处理方法

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

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

期投资收益，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) 分步处置子公司

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

- 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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1. 以摊余成本计量的金融资产。
2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融

资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3. 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4. 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5. 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1. 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

3. 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3. 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

1. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2. 该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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：

1. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

3. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
5. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

6. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

7. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4. 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十一) 6. 金融工具减值。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
内部往来组合	合并范围内的关联方	除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大以外，纳入合并范围的关联方之间的应收账款不计提预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司将应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	
其中:3个月以内(含3个月)	0
3个月-1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	30
3年以上	50

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
内部往来组合	合并范围内的关联方	除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大以外，纳入合并范围的关联方之间的应收账款不计提预期信用损失

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十一) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
内部往来组合	合并范围内的关联方	除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大以外，纳入合并范围的关联方之间的其他应收款不计提预期信用损失

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	
其中：3个月以内（含3个月）	0
3个月-1年以内（含1年）	5
1—2年（含2年）	10
2—3年（含3年）	30
3年以上	50

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	
其中:3个月以内(含3个月)	0
3个月-1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	30
3年以上	50

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
内部往来组合	合并范围内的关联方	除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大以外,纳入合并范围的关联方之间的其他应收款不计提预期信用损失

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外,产成品还包括直接人工和正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十一）6. 金融工具减值。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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。

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。

3. 权益法核算转公允价值计量

本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，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性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。

5. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被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。

20. 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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以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。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本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作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的

公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

- (4) 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。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

说明：

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

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

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

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

22. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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时开始资本化：

(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) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定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. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

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

1. 油气资产计价

(1) 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。

(2) 油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明经济可采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经济可采储量前暂时资本化为在建工程，在决定该井未能发现探明经济可采储量时计入损益；若不能确定该井是否发现了探明经济可采储量，在完井后一年内将钻探该井的支出暂时予以资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，如果该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动，并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施，则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益。

探明经济可采储量是指自给定日期至合同约定权利到期日(除非有证据合理保证该权利能够得到延期)，通过地球科学和工程数据的分析，采用确定性评估或概率性评估，以现有经济、作业和政府管制条件，可以合理确定已知油气藏经济可采的原油、天然气的估计量。

(3) 油气开发活动所发生的支出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

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按税前无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。

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

4. 油气资产减值

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。

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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。

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
办公软件	10	使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

28. 长期待摊费用

√适用 不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修支出	剩余租赁期	—

29. 合同负债

√适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：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，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

31. 预计负债

√适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32. 股份支付

√适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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，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，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

原油产品销售、提供劳务。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

原油产品销售收入的具体方式为：

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

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，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。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注注释（二十四）和（三十二）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 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的有序交易；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与交易价格相等；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。

2. 油气资产的重要会计估计和判断

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

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

的风险:

(1) 对原油储量的估计

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

(2) 对油气资产的减值估计

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

(3) 对资产弃置义务的估计

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

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 17 号	无	0

其他说明

执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额/简易征收	境内：5%、6%、13%；简易征收 3%；境外：12%
消费税	应税消费品销售数量	境内：不适用；境外：汽油：38,134 坚戈/吨、柴油：35,726 坚戈/吨
城市维护建设税	应缴流转税税额	境内：1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	境内：25%、5%；境外见其他说明 5
教育费附加	应缴流转税税额	境内：3%
地方教育附加	应缴流转税税额	境内：2%
房产税	应税租赁收入、按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	境内：12%、1.2%
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	境内：1%、3%
矿产资源开采税	原油开采量和销售价格	境外：5%-18%
关税	从量征收	境外：按国际油价采用浮动税率
出口收益税	原油出口价格及实际出口量	境外：0%-32%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

依据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

依据财税〔2021〕12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在财税〔2019〕13号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

依据财税〔2022〕13号《财政部税务总局关于进一步落实小微企业所得税优惠政策的公告》，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司之子公司上海油泷投资管理有限公司、上海泷仓创盈能源投资有限公司、北京洲际油气勘探开发技术研究院有限公司、北京洲际联合油气投资有限公司、洲际新能科技有限责任公司、海南裕马能源投资有限公司、海南自贸区康益惠通贸易有限公司被认定为小型微利企业。

3. 其他

适用 不适用

其他说明

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

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

级次	市场价格	税率（%）
1	小于或等于40美元一桶	0
2	40美元到50美元一桶	7
3	50美元到60美元一桶	11
4	60美元到70美元一桶	14
5	70美元到80美元一桶	16
6	80美元到90美元一桶	17
7	90美元到100美元一桶	19

级次	市场价格	税率 (%)
8	100美元到110美元一桶	21
9	110美元到120美元一桶	22
10	120美元到130美元一桶	23
11	130美元到140美元一桶	25
12	140美元到150美元一桶	26
13	150美元到160美元一桶	27
14	160美元到170美元一桶	29
15	170美元到180美元一桶	30
16	180美元以上	32

3. 矿产资源开采税

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

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

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

5. 企业所得税：马腾公司、克山公司、马腾贸易公司、克山贸易公司按应纳税所得额的 20% 缴纳企业所得税，荷兰中科能源集团有限公司 20 万欧元以内（含 20 万欧元）的应纳税所得额适用 20% 的企业所得税，20 万欧元以上的应纳税所得额适用 25% 的企业所得税，Geojade Resources LLC 按应纳税所得额的不同适用累进税率，税率为 15% 至 39% 不等，Geojade Middle East Company DMCC 375,000 迪拉姆以内（含 375,000 迪拉姆）的应纳税所得额适用 0% 的企业所得税，375,000 迪拉姆以上的应纳税所得额适用 9% 的企业所得税。华威泽石油天然气有限公司、恩凯石油天然气有限公司、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。华威泽石油天然气有限公司伊拉克分公司及恩凯石油天然气有限公司伊拉克分公司按应纳税所得额的 35% 缴纳企业所得税。

6. 超额利润税

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,413.56	28,185.46
银行存款	245,694,476.95	177,028,576.86
其他货币资金	981,971,529.19	28,426,741.17
合计	1,227,691,419.70	205,483,503.49
其中：存放在境外的款项总额	123,027,868.66	191,379,881.36

其他说明：

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
弃置义务保证金	33,095,618.57	28,426,741.17
重整管理人共管账户	948,875,910.62	
合计	981,971,529.19	28,426,741.17

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
弃置义务保证金	33,095,618.57	28,426,741.17
冻结银行存款	233,975.69	1,163,199.55
合计	33,329,594.26	29,589,940.72

外币货币资金明细情况详见本附注七、注释 80 “外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	593,208.01	1,733,480.84	/
其中：			
权益工具投资	593,208.01	1,733,480.84	/
合计	593,208.01	1,733,480.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	17,165,477.99	112,013,571.72
3 个月-1 年	40,399,070.65	259,457.62
1 年以内小计	57,564,548.64	112,273,029.34
1 至 2 年	18,947,528.53	1,598,439.69
2 至 3 年	1,590,199.16	1,019,431.34
3 年以上	24,107,675.62	45,085,946.26
合计	102,209,951.95	159,976,846.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	23,574,331.28	23.06	23,574,331.28	100		45,192,609.06	28.25	45,192,609.06	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	78,635,620.67	76.94	4,704,329.53	5.98	73,931,291.14	114,784,237.57	71.75	552,838.83	0.48	114,231,398.74
其中：										
账龄组合	78,635,620.67	76.94	4,704,329.53	5.98	73,931,291.14	114,784,237.57	71.75	552,838.83	0.48	114,231,398.74
合计	102,209,951.95	/	28,278,660.81	/	73,931,291.14	159,976,846.63	/	45,745,447.89	/	114,231,398.74

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

公司 1	20,111,123.38	20,111,123.38	100.00	预计无法收回
公司 2	733,334.30	733,334.30	100.00	预计无法收回
公司 3	637,619.90	637,619.90	100.00	预计无法收回
公司 4	558,400.42	558,400.42	100.00	预计无法收回
公司 5	524,590.87	524,590.87	100.00	预计无法收回
公司 6	428,857.30	428,857.30	100.00	预计无法收回
公司 7	290,410.50	290,410.50	100.00	预计无法收回
公司 8	175,803.80	175,803.80	100.00	预计无法收回
其他	114,190.81	114,190.81	100.00	预计无法收回

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	17,165,477.99		
3 个月-1 年	40,399,070.65	2,019,953.48	5.00
1 年以内小计	57,564,548.64	2,019,953.48	3.51
1-2 年	18,947,528.53	1,894,752.83	10.00
2-3 年	1,360,742.66	408,222.79	30.00
3 年以上	762,800.84	381,400.43	50.00
合计	78,635,620.67	4,704,329.53	5.98

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	45,192,609.06	279,732.60	22,495,442.83		597,432.45	23,574,331.28
按组合计提预期信用损失的应收账款	552,838.83	4,121,519.09			29,971.61	4,704,329.53
合计	45,745,447.89	4,401,251.69	22,495,442.83		627,404.06	28,278,660.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
公司 1	22,495,442.83	收回款项	现金收回	预期信用损失
合计	22,495,442.83	/	/	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 9	64,606,541.30		64,606,541.30	63.21	3,756,332.61
公司 1	20,111,123.38		20,111,123.38	19.68	20,111,123.38
公司 10	2,076,845.44		2,076,845.44	2.03	
公司 11	1,895,870.04		1,895,870.04	1.85	
公司 12	1,764,442.37		1,764,442.37	1.73	440,827.54
合计	90,454,822.53		90,454,822.53	88.50	24,308,283.53

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	364,653,221.53	84.69	103,321,554.20	89.02
1至2年	60,045,466.83	13.95	5,876,598.75	5.06
2至3年	3,569,388.29	0.83	270,452.83	0.23
3年以上	2,292,654.05	0.53	6,602,163.89	5.69
合计	430,560,730.70	100.00	116,070,769.67	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
公司13	94,699,313.87	1年以内 57,313,298.27元; 1-2年 37,386,015.60元	项目未完结
公司14	26,174,993.35	1-2年 22,610,981.12元; 2-3年 3,564,012.23元	项目未完结
合计	120,874,307.22	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司15	99,066,582.00	23.01
公司13	94,699,313.87	21.99
公司16	82,369,842.82	19.13
公司17	43,635,893.05	10.13
公司14	26,174,993.35	6.08

合计	345,946,625.09	80.34
----	----------------	-------

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,616,931.16	14,602,366.27
其他应收款	162,097,676.50	78,291,566.67
合计	181,714,607.66	92,893,932.94

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资	19,616,931.16	14,602,366.27
合计	19,616,931.16	14,602,366.27

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	28,104,231.43	100.00	8,487,300.27	30.20	19,616,931.16	21,955,144.27	100.00	7,352,778.00	33.49	14,602,366.27
其中：										
账龄组合	28,104,231.43	100.00	8,487,300.27	30.20	19,616,931.16	21,955,144.27	100.00	7,352,778.00	33.49	14,602,366.27
合计	28,104,231.43	/	8,487,300.27	/	19,616,931.16	21,955,144.27	/	7,352,778.00	/	14,602,366.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,352,778.00			7,352,778.00
2023年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,004,885.12			1,004,885.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	129,637.15			129,637.15
2023年12月31日余额	8,487,300.27			8,487,300.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	125,989,084.94	11,116,073.67
3 个月-1 年	4,279,139.98	7,774,370.22
1 年以内小计	130,268,224.92	18,890,443.89
1 至 2 年	3,279,071.32	36,013,434.49
2 至 3 年	35,262,216.12	11,573,784.15
3 年以上	181,374,150.54	174,906,234.12
合计	350,183,662.90	241,383,896.65

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	298,825,221.80	189,924,604.92
股权处置款	32,750,000.00	32,750,000.00
押金保证金	18,059,402.93	18,432,531.85
备用金	549,038.17	276,759.88
合计	350,183,662.90	241,383,896.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	30,738,298.52		132,354,031.46	163,092,329.98
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	7,156,415.72		29,215,038.97	36,371,454.69
本期转回				
本期转销				

本期核销			637,570.00	637,570.00
其他变动	153,334.92		-10,893,563.19	-10,740,228.27
2023年12月31日余额	38,048,049.16		150,037,937.24	188,085,986.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	132,354,031.46	29,215,038.97		637,570.00	-10,893,563.19	150,037,937.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	30,738,298.52	7,156,415.72			153,334.92	38,048,049.16
其中：账龄组合	30,738,298.52	7,156,415.72			153,334.92	38,048,049.16
合计	163,092,329.98	36,371,454.69		637,570.00	-10,740,228.27	188,085,986.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	637,570.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
公司 28	49,751,917.65	14.21	应收暂付款	2-3 年 31,628,673.16 元；3 年以上 18,123,244.49 元	18,550,224.22
公司 29	38,813,075.22	11.08	应收暂付款	3 个月以内	-
公司 18	34,272,377.04	9.79	应收暂付款	3 年以上	34,272,377.04
公司 19	32,750,000.00	9.35	应收暂付款	3 年以上	32,750,000.00
公司 30	31,441,854.59	8.98	应收暂付款	3 年以上	15,720,927.30
合计	187,029,224.50	53.41	/	/	101,293,528.56

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	70,992,256.87	538,526.79	70,453,730.08	44,079,855.18	569,818.01	43,510,037.17
在产品	2,789,273.57		2,789,273.57			
库存商品	58,398,036.04		58,398,036.04	28,088,724.62		28,088,724.62
合计	132,179,566.48	538,526.79	131,641,039.69	72,168,579.80	569,818.01	71,598,761.79

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	569,818.01			40,745.57	-9,454.35	538,526.79
合计	569,818.01			40,745.57	-9,454.35	538,526.79

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	98,455,084.81	75,885,187.65
预交税费	69,887,651.24	40,757,540.74
合计	168,342,736.05	116,642,728.39

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
海外员工购房借款				452,983.36		452,983.36	
合计				452,983.36		452,983.36	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
上海泷洲鑫科能源投资有限公司	260,000,000.00				46,870,932.95	213,129,067.05			46,870,932.95	拟长期持有
上海乘祥投资中心（有限合伙）	104,000,000.00					104,000,000.00				拟长期持有

柳州市农村信用合作社	29,662,949.43		16,171,613.90				13,491,335.53			3,563,832.70	拟长期持有
Ambri Inc						10,464,892.95	10,464,892.95				拟长期持有
合计	393,662,949.43		16,171,613.90		46,870,932.95	10,464,892.95	341,085,295.53			50,434,765.65	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,989,494,436.93	1,932,159,660.52
合计	1,989,494,436.93	1,932,159,660.52

其他说明：

√适用 □不适用

根据北京中企华资产评估有限公司出具的中企华评报字[2024]第 1302 号《洲际油气股份有限公司财务报告目的涉及的苏克石油天然气股份公司 100%股权公允价值资产评估报告》，截止 2023 年 12 月 31 日，苏克公司的股权公允价值为 179,382.41 万美元。

本公司之子公司马腾石油股份有限公司持有苏克石油天然气股份公司 10%的股权，所持股权的公允价值为 179,382,411.50 美元，折合人民币 1,270,511,805.94 元。

本公司之子公司中科荷兰能源集团有限公司持有苏克石油天然气股份公司 5.659%的股权，所持股权的公允价值为 101,512,506.67 美元，折合人民币 718,982,630.99 元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,437,233,927.04			1,437,233,927.04
二、本期变动	-			-
	1,437,233,927.04			1,437,233,927.04
加：外购				
存货\固定 资产\在建工程转入				
企业合并增 加				
减：处置	-			-
	1,437,233,927.04			1,437,233,927.04
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	0			0

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司子公司天津天誉轩以其持有的位于北京市丰台区南方庄2号院2号楼房地产为洲际油气的债务向债权人海口农商行提供抵押担保，海口农商行债权及抵押权已经生效判决确认。在预重整期间，法院已通过执行程序拍卖该处房产。根据淘宝网司法拍卖网络平台显示的拍卖结果，北京尚品吉曜商贸有限公司于2023年8月29日以115,302,400.00元成交价竞得标的资产。

根据公司《重整计划》，公司对非主营相关资产进行剥离，具体包括公司所持位于广西省柳州市的谷埠街国际商贸城（建筑面积约为12.8万平方米，公司已将其分别抵押给海口农商行、兴业银行海口分行、建行海南省分行和柳州农信社），将扣除相关税费后的变现资金用以向抵押权人进行清偿。根据阿里拍卖平台公示的拍卖结果，广西柳州科沣商业管理有限责任公司于2023年12月22日以412,351,503.13元成交价竞得标的资产。

(4). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	84,488,077.16	87,815,584.43
固定资产清理		
合计	84,488,077.16	87,815,584.43

其他说明：

√适用 □不适用

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备、器具及家具	土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	78,563,362.25	36,031,587.44	25,578,193.57	4,493,166.55	24,580,328.65	4,030,575.29	173,277,213.75
2. 本期增加金额	3,823,918.39	9,947,555.38	4,216,502.14	3,841,864.33	1,188,550.33	68,347.48	23,086,738.05
(1) 购置		490,466.17	3,096,419.11	3,398,134.57	361,728.09		7,346,747.94
(2) 在建工程转入	736,736.71	7,554,684.42					8,291,421.13
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额	3,087,181.68	1,902,404.79	1,120,083.03	443,729.76	826,822.24	68,347.48	7,448,568.98
3. 本期减少金额	4,310,614.62		1,351,077.48	1,939,691.07			7,601,383.17
(1) 处置或报废	4,310,614.62		1,351,077.48	1,939,691.07			7,601,383.17
4. 期末余额	78,076,666.02	45,979,142.82	28,443,618.23	6,395,339.81	25,768,878.98	4,098,922.77	188,762,568.63
二、累计折旧							
1. 期初余额	22,946,565.89	22,872,463.43	19,225,862.26	3,967,279.14	16,449,458.60		85,461,629.32
2. 本期增加金额	12,150,759.77	4,288,252.56	3,989,955.47	758,541.42	4,347,526.74		25,535,035.96
(1) 计提	10,283,060.35	2,884,894.78	2,694,685.10	108,490.40	3,231,715.36		19,202,845.99

(2) 外币报表折算差额	1,867,699.42	1,403,357.78	1,295,270.37	650,051.02	1,115,811.38		6,332,189.97
3. 本期减少金额	3,893,553.99		982,813.44	1,845,806.38			6,722,173.81
(1) 处置或报废	3,893,553.99		982,813.44	1,845,806.38			6,722,173.81
4. 期末余额	31,203,771.67	27,160,715.99	22,233,004.29	2,880,014.18	20,796,985.34		104,274,491.47
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	46,872,894.35	18,818,426.83	6,210,613.94	3,515,325.63	4,971,893.64	4,098,922.77	84,488,077.16
2. 期初账面价值	55,616,796.36	13,159,124.01	6,352,331.31	525,887.41	8,130,870.05	4,030,575.29	87,815,584.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注七、注释 31 之说明。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	81,643,272.08	23,126,954.63
工程物资	51,554,421.05	18,950,956.78
合计	133,197,693.13	42,077,911.41

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莫斯科耶钻井工程	18,777,857.58		18,777,857.58	5,371,359.44		5,371,359.45
奥盖钻井工程	10,991,762.89		10,991,762.89	10,664,609.30		10,664,609.29
卡拉钻井工程	4,205,547.12		4,205,547.12	3,219,668.83		3,219,668.83
马亭钻井工程	809,281.56		809,281.56	1,092,504.42		1,092,504.42
东科钻井工程	906,212.27		906,212.27	684,635.08		684,635.08
其他工程	3,154,734.03		3,154,734.03	2,094,177.56		2,094,177.56
伊拉克工程	42,797,876.63		42,797,876.63			
合计	81,643,272.08		81,643,272.08	23,126,954.63		23,126,954.63

(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	汇率变动	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		684,635.08	2,015,351.06		1,806,450.58	12,676.71		906,212.27	18.18	18.18	-	-	-	自筹
卡拉钻井工程		3,219,668.83	7,748,375.01	2,479,373.71	4,342,453.05	59,330.04		4,205,547.12	52.18	52.18	-	-	-	自筹
马亭钻井工程		1,092,504.42	26,866,419.02	2,562,127.20	24,604,506.75	16,992.07		809,281.56	88.24	88.24	-	-	-	自筹
莫斯科耶钻井工程		5,371,359.44	107,924,472.91	2,880,426.93	91,796,310.66	158,762.82		18,777,857.58	70.88	70.88	-	-	-	自筹
奥盖钻井工程		10,664,609.30	13,590,988.27	43,286.96	13,394,519.85	181,585.40		10,999,376.16	37.17	37.17	-	-	-	自筹
其他工程		2,094,177.56	12,386,345.73	326,206.33	11,040,304.40	33,108.19		3,147,120.75	88.17	88.17	-	-	-	自筹

伊拉克 工程项 目		42,797,876.63					42,797,876.63	5.69	5.69	-	-	-	自筹
合计	23,126,954.63	213,329,828.63	8,291,421.13	146,984,545.29	462,455.23		81,643,272.07	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

期末在建工程无减值迹象，故未计提减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	51,554,421.05		51,554,421.05	18,950,956.78		18,950,956.78
合计	51,554,421.05		51,554,421.05	18,950,956.78		18,950,956.78

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

√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	4,347,389,675.89	2,950,085,535.34	3,368,598,312.35	10,666,073,523.58
2. 本期增加金额	48,347,217.15	30,479,060.52	205,505,662.60	284,331,940.27
(1) 外购			26,042,317.88	26,042,317.88
(2) 自行建造			146,984,545.29	146,984,545.29
(3) 外币报表折算差额	48,347,217.15	30,479,060.52	32,478,799.43	111,305,077.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,395,736,893.04	2,980,564,595.86	3,574,103,974.95	10,950,405,463.85
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,556,108,831.78		1,321,664,103.44	2,877,772,935.22
2. 本期增加金额	123,494,212.29		231,048,140.41	354,542,352.70
(1) 计提	94,960,049.16		194,518,295.32	289,478,344.48
(2) 外币报表折算差额	28,534,163.13		36,529,845.09	65,064,008.22
3. 本期减少金额		/		
(1) 处置		/		

4. 期末余额	1,679,603,044.07		1,552,712,243.85	3,232,315,287.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	18,374,714.05		54,279,634.02	72,654,348.07
(1) 计提	18,281,318.92		53,910,345.97	72,191,664.89
(2) 外币报表折算差额	93,395.13		369,288.05	462,683.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,374,714.05	-	54,279,634.02	72,654,348.07
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,697,759,134.92	2,980,564,595.86	1,967,112,097.08	7,645,435,827.86
2. 期初账面价值	2,791,280,844.11	2,950,085,535.34	2,046,934,208.91	7,788,300,588.36

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 减值准备本期增加的说明：经公司专家组研究与评估，公司之子公司克山股份有限公司拥有的道勒塔利油田区块储量规模小、单井产量低、原油粘度大、开采难度高，预计无法获得有效的经济收益，故公司决定对该区块启动退还工作。2023年10月17日，区块封存方案已通过哈萨克斯坦听证会。2023年11月17日，公司获得哈萨克斯坦环保部批准的正式信函。截至财务报告批准报出日止，退还工作最新进展为正在等待哈萨克斯坦能源部组成退还检查小组进入现场进行检查，以完成退还最终程序。基于以上情况，对道勒塔利区块对应的油气资产价值72,654,348.07元全额计提减值准备。

(2) 期末用于借款抵押的油气资产，详见本财务报表注释七.79之说明。

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

□适用 √不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,774,190.53	15,774,190.53
2. 本期增加金额	477,374.28	477,374.28
(1) 购置	320,775.17	320,775.17
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 外币报表折算差 额	156,599.11	156,599.11
3. 本期减少金额	920,207.10	920,207.10
(1) 处置	920,207.10	920,207.10
4. 期末余额	15,331,357.71	15,331,357.71
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,949,498.10	9,949,498.10
2. 本期增加金额	2,684,320.74	2,684,320.74
(1) 计提	2,586,108.82	2,586,108.82
(2) 外币报表折算差 额	98,211.92	98,211.92
3. 本期减少金额	920,207.10	920,207.10
(1) 处置	920,207.10	920,207.10
4. 期末余额	11,713,611.74	11,713,611.74
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	3,617,745.97	3,617,745.97
2. 期初账面价值	5,824,692.43	5,824,692.43

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

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	汇率变动	期末余额
装修支 出	144,185.25		144,185.25			
油田维 护费	290,415.61	384,000.19	184,978.77		5,941.40	495,378.43
其他	15,854.69	167,695.24	78,200.12		726.07	106,075.88
合计	450,455.55	551,695.43	407,364.14		6,667.47	601,454.31

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	142,596,059.74	31,710,187.31	161,499,924.16	35,963,632.23
存货跌价准备的所得税影响	538,526.79	107,705.36	569,818.01	113,963.60
长期应付款的所得税影响	12,873,637.27	2,574,727.45	20,782,014.55	4,156,402.91
应付税金的所得税影响	45,046,353.83	11,785,203.99	88,618,185.46	20,934,871.15
其他应付债务的所得税影响	8,904,211.76	2,365,442.18	7,013,693.26	1,993,211.62
预计负债的所得税影响	74,889,814.28	16,661,671.48	66,333,527.17	16,949,561.62
可弥补亏损的所得税影响	1,194,480,212.06	295,538,211.08	1,639,967,880.86	406,240,259.25
固定资产折旧计提的所得税影响	122,361,488.36	24,472,297.65	120,477,238.61	24,095,447.72
投资性房地产公允价值变动的所得税影响			82,138,574.55	20,191,319.68
其他权益工具投资公允价值变动的所得税影响	50,434,765.65	12,608,691.41	7,837,050.57	1,959,262.64
合计	1,652,125,069.74	397,824,137.91	2,195,237,907.20	532,597,932.42

(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	应纳税暂时性差异	递延所得税

		负债		负债
固定资产以及油气资产引起的纳税差异	7,131,565,215.91	1,788,887,288.82	7,147,818,666.05	1,795,803,378.32
债务重组引起的应纳税差异	3,631,192,131.12	907,798,032.78		
投资性房地产累计折旧引起的应纳税差异			855,977,426.51	213,684,389.14
合计	10,762,757,347.03	2,696,685,321.60	8,003,796,092.56	2,009,487,767.46

(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	82,255,887.74	47,368,925.30
可抵扣亏损	1,838,757,974.41	1,631,091,852.21
合计	1,921,013,862.15	1,678,460,777.51

(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
2022			
2023		71,995,637.28	
2024	82,761,605.04	82,812,449.23	
2025	382,599,347.16	382,597,329.27	
2026	403,441,654.46	403,441,654.46	
2027	478,859,793.51	478,859,793.51	
2028	348,834,265.23	115,716,662.52	
2029	45,754,326.52	36,122,057.62	
永久	96,506,982.49	59,546,268.32	
合计	1,838,757,974.41	1,631,091,852.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏克债权性投资	74,799,793.74	37,399,896.87	37,399,896.87	73,552,549.65	36,776,274.83	36,776,274.82
股权投资预付款				44,573,458.84		44,573,458.84
合计	74,799,793.74	37,399,896.87	37,399,896.87	118,126,008.49	36,776,274.83	81,349,733.66

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	33,329,594.26	33,329,594.26	其他	详见说明(1)	29,589,940.72	29,589,940.72	其他	
应收票据								
存货								
固定资产	13,086,114.09	13,086,114.09	抵押	详见说明(2)	13,200,818.45	13,200,818.45	抵押	
无形资产								
在建工程	151,907.70	151,907.70	抵押	详见说明(2)	149,374.72	149,374.72	抵押	
油气资产	820,983,604.83	820,983,604.83	抵押	详见说明(2)	827,689,932.47	827,689,932.47	抵押	
投资性房地产					1,267,483,227.87	1,267,483,227.87	抵押	
其他权益工具投资	260,000,000.00	260,000,000.00	质押	详见说明(3)	260,000,000.00	260,000,000.00	质押	
合计	1,127,551,220.88	1,127,551,220.88	/	/	2,398,113,294.23	2,398,113,294.23	/	/

其他说明：

(1) 期末受限货币资金余额 33,329,594.26 元，其中包括弃置义务保证金 33,095,618.57 元、其他原因处于冻结状态的银行存款 233,975.69 元。

(2) 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 1,796,716.65 美元的固定资产、账面价值为 100,887,182.50 美元的油气资产；以其子公司克山股份有限公司拥有的账面价值为 50,899.95 美元的固定资产、账面价值为 21,447.71 美元的在建工程、账面价值为 15,026,749.31 美元的油气资产、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 17,000 万美元，借款期限自 2022 年 6 月 24 日至 2025 年 6 月 24 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。

(3) 本公司以持有上海泷洲鑫科能源投资有限公司（以下简称“泷洲鑫科”）100%股权及持有海南油泷能源投资有限公司 100%股权质押于深圳市融易达投资管理有限公司，取得借款 25,390.00 万元，借款期限自 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 1 月 10 日，其中持有上海泷洲鑫科能源投资有限公司股权 26,000.00 万股，投资账面及价值 26,000.00 万元。该笔借款本期已进行债务重组。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		270,000,000.00
抵押借款		1,213,057,055.65
保证借款		188,000,000.00
信用借款		563,912,585.82
合计		2,234,969,641.47

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、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
1年以内（含1年）	61,191,003.83	30,339,551.47
1-2年（含2年）	18,876.21	2,492,067.74
2-3年（含3年）	199,815.50	2,405,867.30
3年以上	239,940.35	2,353,395.11
合计	61,649,635.89	37,590,881.62

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**37、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
房屋租金		173,271.25
合计		173,271.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原油款	220,567,405.57	
合计	220,567,405.57	

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、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	17,497,147.30	221,078,993.26	210,773,434.84	27,802,705.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,736,327.17	18,396,475.83	18,245,182.99	1,887,620.01
三、辞退福利		576,346.00	576,346.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,233,474.47	240,051,815.09	229,594,963.83	29,690,325.73

(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	16,194,549.07	208,789,034.43	198,176,152.84	26,807,430.66
二、职工福利费	30,192.06	362,446.99	392,639.05	-
三、社会保险费	828,598.65	8,711,304.00	8,559,347.85	980,554.80
其中：医疗保险费	434,404.73	3,019,083.97	2,985,709.80	467,778.90
工伤保险费	17,308.71	120,101.74	118,080.96	19,329.49
生育保险费	531.54	192.00	192.00	531.54
国外员工社会保险费	376,353.67	5,571,926.29	5,455,365.09	492,914.87
四、住房公积金	442,187.84	3,179,160.46	3,609,013.72	12,334.58
五、工会经费和职工教育经费	1,619.68	37,047.38	36,281.38	2,385.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,497,147.30	221,078,993.26	210,773,434.84	27,802,705.72

(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	1,711,422.38	18,237,171.25	18,085,060.37	1,863,533.26
其中：国外员工基本养老保险费	812,853.88	12,656,443.80	12,377,354.77	1,091,942.91
2、失业保险费	24,904.79	159,304.58	160,122.62	24,086.75
3、企业年金缴费				
合计	1,736,327.17	18,396,475.83	18,245,182.99	1,887,620.01

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	69,040,086.76	114,715,446.29
出口收益税	36,069,781.07	101,696,174.26
超额利润税	15,353,217.24	44,672,057.13
增值税	15,080,571.09	36,502,525.76
代扣代缴个人所得税	8,470,282.47	1,710,282.71
矿产资源开采税	268,920.98	1,088,306.30
房产税	963,483.90	53,703.42
城市维护建设税	4,082.82	6,464.26
其他	2,851,825.98	1,781,969.22
合计	148,102,252.31	302,226,929.35

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,374,332,489.85
应付股利	8,172,614.21	
其他应付款	650,521,517.46	161,528,431.32
合计	658,694,131.67	1,535,860,921.17

其他说明：

√适用 □不适用

无

(2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,374,332,489.85
合计		1,374,332,489.85

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-子公司少数股东股利	8,172,614.21	
合计	8,172,614.21	

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：
不适用

(4). 其他应付款

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
破产重整应付款项（详见说明（1））	535,348,042.21	
预提费用	68,702,907.12	6,086,832.11
往来款	28,914,143.22	144,241,697.96
押金保证金	3,001,100.10	10,358,056.12
其他	14,555,324.81	841,845.13
合计	650,521,517.46	161,528,431.32

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 公司 2023 年执行破产重整，截止 2023 年 12 月 31 日，仍有 535,348,042.21 元债权已按照重整计划提存至管理人指定账户，在其他应付款中核算。自资产负债表日至财务报告批准报出日，公司共支付破产重整款项 372,648,950.94 元。截至财务报告批准报出日止，尚有破产重整应付款项 162,699,091.27 元已按照重整计划提存至管理人指定账户。

(2) 外币其他应付款情况详见附注七注释 80 “外币货币性项目”之说明。

42、持有待售负债

□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	231,020,947.78	479,838,024.39
1 年内到期的长期应付款	3,327,280.63	5,942,057.29
合计	234,348,228.41	485,780,081.68

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	868,463,947.78	1,065,143,813.39
保证借款		138,999,450.00
信用借款		182,432,761.00
减：一年内到期的长期借款	231,020,947.78	479,838,024.39
合计	637,443,000.00	906,738,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司马腾石油股份有限公司与中国银行哈萨克分行签订借款合同，合同借款金额17,000万美元，借款期限3年，借款利率为3MLibor+3.6%，借款期间为2022年6月24日至2025年6月24日。截止2023年12月31日，尚未偿还本息金额为868,463,947.78元，其中231,020,947.78元重分类至一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,873,637.27	20,782,014.55
合计	12,873,637.27	20,782,014.55

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
历史成本偿还义务		7,307,208.52
社会基础设施义务	12,873,637.27	13,474,806.03

其他说明：

(1) 长期应付款中的历史成本偿还义务明细，如下表所示：

项目	期末余额	期初余额
应付成本偿还义务	597,251.51	10,009,661.37
其中：东科阿尔纳油田		
马亨油田		
莫斯科耶油田	597,251.51	6,728,287.29
卡拉套油田		
道勒塔利油田		3,281,374.08
减：未确认融资费用	597,251.51	2,702,452.85
其中：东科阿尔纳油田		
马亨油田		
莫斯科耶油田	597,251.51	8,371.45
卡拉套油田		
道勒塔利油田		2,694,081.40
合计	—	7,307,208.52

注：①根据莫斯科耶油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 809 号协议约定，子公司克山公司负有偿还特定历史成本的义务。该历史成本系哈萨克斯坦共和国政府在莫斯科耶油田的勘探项目上发生的历史成本。根据协议约定，子公司克山公司在莫斯科耶油田开采完毕时共需承担 5,921,330.00 美元的历史成本。截止 2023 年 12 月 31 日，莫斯科耶油田区块的历史成本偿还义务为 109,537.29 美元，转入一年内到期的非流动负债。

根据道勒塔利油田地下资源使用合同以及 2002 年 7 月 10 日签订的购买地质信息的第 810 号协议约定，子公司克山公司在道勒塔利油田开采完毕时共需承担 1,428,080.00 美元的历史成本。如注释 14、油气资产的说明（1）所述，2023 年 11 月 17 日，公司获得哈萨克斯坦环保部批准的正式信函，对道勒塔利区块进行退还工作。截止 2023 年 12 月 31 日，道勒塔利油田区块的历史成本偿还义务为零。

（2）长期应付款中社会基础设施义务明细

项目	期末余额	期初余额
应付社会基础设施义务	13,703,300.78	14,540,048.71
其中：卡拉阿尔纳油田		317,416.53
东科阿尔纳油田	58,663.38	58,613.73
莫斯科耶油田	11,117,848.76	11,541,045.62
卡拉套油田	2,526,788.64	2,622,972.83
减：未确认融资费用	829,663.51	1,065,242.68
其中：卡拉阿尔纳油田		317,416.52
东科阿尔纳油田	9,338.47	928.52
莫斯科耶油田	668,409.06	608,580.68
卡拉套油田	151,915.98	138,316.96
合计	12,873,637.27	13,474,806.03

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

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

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	66,333,527.17	74,889,814.28	油气资产弃置后复原费
预计担保损失	1,392,376,995.44		诉讼赔偿
合计	1,458,710,522.61	74,889,814.28	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：

子公司马腾公司对位于卡拉阿尔纳、东科阿尔纳和马亭油田的油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。截止 2023 年 12 月 31 日，预期未来现金流的义务按照 7%的折现率折现后的负债为 2,474,369,513.73 坚戈。

子公司克山公司对位于莫斯科耶、卡拉套油田的油井，负有未来现场恢复和弃置的义务。截止 2023 年 12 月 31 日，预期未来现金流的义务按照 8%的折现率折现后的负债为 2,331,977,498.00 坚戈。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,263,507,518.00			1,885,501,762.00		1,885,501,762.00	4,149,009,280.00

其他说明：

股本变动情况说明：

根据海口市中级人民法院（以下简称“海口中院”）（2023）琼 01 破 36 号之一《民事裁定书》裁定批准的《洲际油气股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），公司以 2,263,507,518 股总股本为基数，按照每 10 股转增 8.33 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增 1,885,501,762 股。资本公积金转增股本的股权登记日为 2023 年 12 月 22 日，转增股份上市日为 2023 年 12 月 25 日，转增的股票均为无限售流通股。转增完成后，公司的总股本由 2,263,507,518 股增至 4,149,009,280 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,352,403,262.31	3,413,170,121.50	1,902,617,915.21	3,862,955,468.60
其他资本公积	224,613,309.54			224,613,309.54
其中：原制度资本公积转入	19,818,580.43			19,818,580.43
合计	2,577,016,571.85	3,413,170,121.50	1,902,617,915.21	4,087,568,778.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

(1) 本期增加为重整投资人受让转增股份支付的现金 1,300,000,000.00 元以及本期债务重组的影响金额 2,113,170,121.50 元；

(2) 本期减少主要为：

① 公积金转增股本 1,885,501,762 股，即 1,885,501,762.00 元；

② 本公司于 2023 年度购买子公司马腾石油股份有限公司共计 1.635% 的股权。交易完成后，本公司持有马腾石油股份有限公司累计 98.341% 的股权。购买成本于交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-资本溢价（股本溢价）15,363,053.38 元，详见附注十（二）。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		521,986,148.06		521,986,148.06
合计		521,986,148.06		521,986,148.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

本公司依据《重整计划》对子公司所持本公司的部分债权用股票进行清偿，在合并报表层面，对子公司截止 2023 年 12 月 31 日应收本公司债权所对应的股票清偿部分，作为库存股列报。

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,483,179.95			49,483,179.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
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

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-942,733,648.87	-204,147,602.86
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	-942,733,648.87	-204,147,602.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,270,029,305.07	-738,586,046.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-4,273,217.87	
期末未分配利润	323,022,438.33	-942,733,648.87

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。

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,726,399,499.39	1,041,703,848.87	2,836,218,400.04	922,279,915.86
其他业务				
合计	2,726,399,499.39	1,041,703,848.87	2,836,218,400.04	922,279,915.86

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	总部及其他-分部		油气-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
油气销售			2,692,185,101.05	1,024,201,704.47	2,692,185,101.05	1,024,201,704.47
租赁、服务	34,003,427.47	17,502,144.40	210,970.87		34,214,398.34	17,502,144.40
按经营地区分类						
境内	33,112,781.21	17,290,743.40			33,112,781.21	17,290,743.40
境外	890,646.26	211,401.00	2,692,396,071.92	1,024,201,704.47	2,693,286,718.18	1,024,413,105.47
合计	34,003,427.47	17,502,144.40	2,692,396,071.92	1,024,201,704.47	2,726,399,499.39	1,041,703,848.87

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口收益税	277,867,125.65	491,994,130.66
出口关税	224,305,665.71	265,678,036.32
消费税	104,324,236.48	
房产税	3,115,195.23	3,088,660.58
印花税	488,106.21	4,508.36
土地使用税	191,140.62	191,140.62
城市维护建设税	87,462.03	121,239.93
其他	81,675.70	116,946.95
合计	610,460,607.63	761,194,663.42

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,616,616.03	2,660,797.20
折旧摊销费	1,679,373.21	1,609,435.47
防护费	566,958.06	276,764.69
税金	198,973.86	163,991.40
修理费	167,255.96	100,471.66
海关手续费	28,706.99	37,477.22
其他	2,660,795.80	2,917,505.47
合计	8,918,679.91	7,766,443.11

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,737,225.20	112,871,394.11
中介服务费	41,424,037.75	31,115,806.10
行政性支出	37,029,070.79	25,312,267.04
差旅费	8,473,455.03	7,669,252.02

税金	8,356,624.04	9,193,830.49
业务招待费	6,965,904.95	4,969,859.28
折旧摊销费	4,758,127.81	8,978,886.52
交通费	1,433,430.94	1,240,522.18
其他	1,747,447.60	2,888,254.78
合计	257,925,324.11	204,240,072.52

其他说明：

无

64、研发费用

适用 不适用

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	412,443,505.33	508,214,109.24
减：利息收入	24,927,491.57	15,134,853.64
汇兑损益	35,336,620.70	-51,959,627.54
银行手续费	1,159,607.07	255,019.08
合计	424,012,241.53	441,374,647.14

其他说明：

无

66、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
外经贸专项资金补贴款		2,779,400.00
进项税加计扣除	93,316.09	166,691.76
个人所得税手续费返还	61,252.90	92,018.82
企业稳岗补贴款		59,554.84
增值税返还	14,466.31	42,724.15
其他补助款	13,000.00	22,413.60
合计	182,035.30	3,162,803.17

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企业稳岗补贴款		59,554.84	
外经贸专项资金补贴款		2,779,400.00	

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税返还		42,724.15	
其他补助款	13,000.00	22,413.60	与收益相关
合计	13,000.00	2,904,092.59	—

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,004,631.78	
债务重组产生的投资收益	2,104,236,940.88	
担保损失重组产生的投资收益	887,608,573.20	
其他投资收益	10,722.82	-2,042.15
合计	2,976,851,605.12	-2,042.15

其他说明：

其他投资收益为本公司之子公司香港德瑞能源发展有限公司股票购买交易费用。

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、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
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-131,281.18	10,510.76
按公允价值计量的投资性房地产		-616,622,466.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,314,620.77	-180,528,404.39
合计	24,314,620.77	-797,150,870.62

其他说明：

无

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	18,094,191.14	-985,649.12
其他应收款坏账损失	-37,376,339.81	-17,318,964.81
预计担保损失	-80,468,620.89	-185,872,052.54
合计	-99,750,769.56	-204,176,666.47

其他说明：

无

71、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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失	-64,005,325.49	
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
其他非流动资产减值损失		-16,146,658.29
合计	-64,005,325.49	-16,146,658.29

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-3,553.87	19,484.65
其中：固定资产	-3,553.87	19,484.65
油气资产		
投资性房地产处置损益	-899,689,774.27	

合计	-899,693,328.14	19,484.65
----	-----------------	-----------

其他说明：
无

73、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	170,672.30	218,382.00	170,672.30
合计	170,672.30	218,382.00	170,672.30

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,401,047.94	4,880,175.17	10,401,047.94
罚款支出	1,558,013.79	7,164,810.49	1,558,013.79
资产报废、毁损损失	112,393.32		112,393.32
税收滞纳金	2,888.18	81.40	2,888.18
其他	16,697.58	1,889,817.45	16,697.58
合计	12,091,040.81	13,934,884.51	12,091,040.81

其他说明：

无

75、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	209,572,695.93	292,437,082.38

递延所得税费用	816,985,372.94	-94,821,523.35
合计	1,026,558,068.87	197,615,559.03

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,309,357,266.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	577,339,316.71
子公司适用不同税率的影响	51,295,299.91
调整以前期间所得税的影响	2,227,788.82
非应税收入的影响	-6,119,864.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	324,653,736.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	37,689,816.55
超额利润税	39,471,974.70
所得税费用	1,026,558,068.87

其他说明：

□适用 √不适用

76、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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-216,997,249.18	-36,221,504.17		-4,273,217.87		-31,948,286.30		-248,945,535.48	
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-216,997,249.18	-36,221,504.17		-4,273,217.87		-31,948,286.30		-248,945,535.48	
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	93,232,855.87	78,170,809.24	6,175,010.85			18,310,204.63	53,685,593.76	111,543,060.50	

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	87,057,845.02	78,170,809.24				24,485,215.48	53,685,593.76	111,543,060.50
存货转入投资性房地产转换日公允价值与账面价值差异	6,175,010.85		6,175,010.85			-6,175,010.85		
其他综合收益合计	-123,764,393.31	41,949,305.07	6,175,010.85	-4,273,217.87		-13,638,081.67	53,685,593.76	-137,402,474.98

其他说明

无

77、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收水电费等	14,805,936.42	13,247,487.80
违约赔偿收入	170,672.30	218,382.00
利息收入	500,825.61	2,008,718.74
押金及保证金	373,128.92	
政府补助	13,000.00	2,904,092.59
其他	169,035.30	258,710.58
合计	16,032,598.55	18,637,391.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	115,327,554.74	
费用性支出	100,497,063.87	78,301,607.31
代付水电费等	14,752,298.69	13,635,183.25
押金及保证金	7,356,956.02	649,797.87
其他	1,159,607.07	255,019.08
合计	239,093,480.39	92,841,607.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权支付的现金	131,053,221.00	154,304,440.04
归还拆借资金	105,780,599.64	
合计	236,833,820.64	154,304,440.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**78. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,282,799,197.96	-726,263,353.26
加：资产减值准备	64,005,325.49	16,146,658.29
信用减值损失	99,750,769.56	204,176,666.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,681,190.47	306,069,751.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,586,108.82	2,164,829.60
长期待摊费用摊销	407,364.14	5,523,204.89

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）	899,693,328.14	-19,484.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	112,393.32	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-24,314,620.77	797,150,870.62
财务费用（收益以“－”号填列）	447,780,126.03	456,254,481.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,976,851,605.12	2,042.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	134,773,794.51	-30,020,815.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	687,197,554.14	-3,122,117.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-60,042,277.90	-1,321,530.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-271,427,005.89	35,426,505.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	93,628,279.51	-323,621,835.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	688,779,922.41	738,545,873.76
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	1,194,361,825.44	175,893,562.77
减：现金的期初余额	175,893,562.77	49,904,602.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,018,468,262.67	125,988,960.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,194,361,825.44	175,893,562.77
其中：库存现金	25,413.56	28,185.46
可随时用于支付的银行存款	245,460,501.26	175,865,377.31
可随时用于支付的其他货币资金	948,875,910.62	
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	1,194,361,825.44	175,893,562.77
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,600,194.13	7.0827	25,499,094.96
坚戈	6,212,416,708.97	0.0157	97,534,942.33
港币	1,677,676.89	0.9062	1,520,310.80
英镑	95.21	9.0411	860.80
欧元	11,071.61	7.8592	87,014.00
应收账款	-	-	
其中：美元	12,345,242.15	7.0827	87,437,646.58
坚戈	582,527,661.57	0.0157	9,145,684.29
港币	1,328,686.00	0.9062	1,204,055.25
长期借款	-	-	
其中：美元	90,000,000.00	7.0827	637,443,000.00
其他应收款			
其中：美元	5,780,686.48	7.0827	40,942,868.13
坚戈	1,919,449,441.85	0.0157	30,135,356.24
港币	69,305,766.23	0.9062	62,804,885.36
其他非流动金融资产			
其中：美元	280,894,918.17	7.0827	1,989,494,436.93
其他应付款			
其中：美元	479,857.40	7.0827	3,398,686.01
坚戈	50,074,125.09	0.0157	786,163.76
港币	16,248,527.05	0.9062	14,724,415.18
交易性金融资产	-	-	
其中：港币	654,610.47	0.9062	593,208.01
应付账款			
其中：美元	436,403.00	7.0827	3,090,911.53
坚戈	3,578,070,014.78	0.0157	56,175,699.23
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	33,085,214.25	7.0827	234,332,646.97
坚戈	992,448.68	0.0157	15,581.44
长期应付款			
其中：美元	1,817,617.19	7.0827	12,873,637.27

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

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
马腾石油贸易有限公司	哈萨克斯坦	坚戈	主要业务使用货币
克山贸易有限公司	哈萨克斯坦	坚戈	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
Geojade Middle East Company DMCC	阿联酋	美元	主要经营地使用货币
华威泽石油天然气有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
恩凯石油天然气有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币
Geojade Resources LLC	美国	美元	主要经营地使用货币
香港油沱财富管理有限公司	香港	港币	主要经营地使用货币

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

(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

日期	美元：人民币	港币：人民币	类别
2023 年 12 月 31 日	7.0827	0.9062	即期汇率
2023 年度平均汇率	7.0467	0.9002	即期汇率的近似汇率

81、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
广西正和商业管理有限公司	2023年12月22日	0.00	100.00	公开拍卖	拍卖成交确认书	2,628.06	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
柳州华桂纺织品贸易有限公司	2023年12月22日	0.00	100.00	公开拍卖	拍卖成交确认书	1,057.49	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
柳州正和物业服务服务有限公司	2023年12月22日	0.00	100.00	公开拍卖	拍卖成交确认书	323.02	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
柳州惠姆资产管理有限公司	2023年12月22日	0.00	100.00	公开拍卖	拍卖成交确认书	-98.98	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
柳州惠能资产管理有限公司	2023年12月22日	0.00	100.00	公开拍卖	拍卖成交确认书	52.10	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

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

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度公司新设立三家子公司：马腾石油贸易有限公司、克山贸易有限公司、Geojade Middle East Company DMCC。其中马腾石油贸易有限公司、克山贸易有限公司注册地为哈萨克斯坦，主要业务为成品油销售；Geojade Middle East Company DMCC 注册地为阿联酋，业务性质为投资公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
香港德瑞能源发展有限公司	香港	38,750 万港元	香港	投资	100.00		设立
Geojade Resources LLC	美国	100 美元	美国	投资		100.00	设立
香港油泷财富管理有限公司	香港	10,000 港元	香港	投资		100.00	设立
香港中科能源投资有限公司	香港	10,000 港元	香港	投资		100.00	非同一控制合并取得
中科荷兰能源集团有限公司	荷兰	1 美元	荷兰	投资		100.00	非同一控制合并取得
马腾石油股份有限公司	哈萨克斯坦	8,000 万坚戈	哈萨克斯坦	石油开采		98.341	非同一控制合并取得
克山股份有限公司	哈萨克斯坦	107.48 亿坚戈	哈萨克斯坦	石油开采		100.00	非同一控制合并取得
马腾石油贸易有限公司	哈萨克斯坦	100 万坚戈	哈萨克斯坦	成品油销售		50.01	设立
克山贸易有限公司	哈萨克斯坦	50 万坚戈	哈萨克斯坦	成品油销售		99.00	设立
上海油泷投资管理有限公司	上海	30,000 万	上海	投资	100.00		设立
海南油泷能源投资有限公司	海南	60,000 万元	海南	投资	100.00		设立
Geojade Middle East Company DMCC	阿联酋	10 万迪拉姆	阿联酋	投资		100.00	设立
华威泽石油天然气有限公司	香港	40,000 美元	香港	投资		100.00	设立
恩凯石油天然气有限公司	香港	40,000 美元	香港	投资		100.00	设立
北京洲际联合油气投资有限公司	北京	100,000 万元	北京	投资	100.00		设立
北京洲际油气勘探开发技术研究院有限公司	北京	10,000 万元	北京	咨询服务		100.00	设立
深圳前海锦华帆贸易有限公司	深圳	1,000 万元	深圳	批发业		100.00	同一控制合并取得
天津天誉轩置业有限公司	天津	6,223.90 万元	天津	物业管理	100.00		非同一控制合并取得
北京正和弘毅资产管理有限公司	北京	10,000 万元	北京	投资	100.00		设立
柳州市精艺建材贸易有限公司	广西柳州	1,000 万元	广西柳州	贸易	100.00		设立
海南裕马能源投资有限公司	海南海口	500 万元	海南海口	投资	100.00		设立
海南自贸区康益惠通贸易有限公司	海南海口	50,000 万元	海南海口	零售		100.00	设立
上海泷仓创盈能源投资有限公司	上海	100 万元	上海	投资	100.00		设立

洲际新能科技有限责任公司	海南海口	10,000 万元	海南海口	投资	65.00		设立
洲际新能科技(香港)有限公司	香港	10,000 港元	香港	投资		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马腾石油股份有限公司	1.659	3,534,325.17		117,717,848.31
克山股份有限公司	1.659	4,460,280.48		47,040,075.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马腾石油股份有限公司	216,238.71	819,793.36	1,036,032.07	136,038.82	190,422.14	326,460.96	197,407.34	817,977.03	1,015,384.37	116,737.70	217,967.18	334,704.88
克山股份有限公司	122,105.52	334,567.25	456,672.77	104,442.89	68,685.12	173,128.01	103,838.75	337,719.38	441,558.13	120,914.45	68,398.99	189,313.44

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	208,364.07	21,303.95	28,891.63	86,250.98	267,376.83	166,929.77	195,343.68	92,619.30
克山股份有限公司	139,706.56	26,885.36	31,300.07	10,758.28	133,647.27	14,303.91	60,896.76	140,606.84

其他说明:

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

公司于 2020 年 9 月 21 日召开了第十二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于收购境外控股子公司马腾石油股份有限公司 5%股权的议案》，收购审批程序已于 2021 年执行完毕，并于 2022 年、2023 年履行部分相关收购程序。截止 2023 年 12 月 31 日，公司对子公司马腾石油股份有限公司持股比例由 96.706%变更为 98.341%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	马腾石油股份有限公司
购买成本/处置对价	
-- 现金	131,053,221.00
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	131,053,221.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	115,690,167.62
差额	15,363,053.38
其中：调整资本公积	15,363,053.38
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关		59,554.84
与收益相关		2,779,400.00
与收益相关		42,724.15
与收益相关	13,000.00	22,413.60
合计	13,000.00	2,904,092.59

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、其他应收款、短期及长期借款、应付账款、应付利息、其他应付款和长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制

在限定的范围之内。

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四（五）关联交易情况外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、

债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	102,209,951.95	28,278,660.81
其他应收款	378,287,894.33	196,573,286.67
长期应收款（含一年内到期的款项）		
合计	480,497,846.28	224,851,947.48

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 175,271.21 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十四（五）关联担保情况。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。由于为涪洲鑫科提供担保，公司承担 14.72 亿元的或有负债，公司在 2023 年执行完成破产重整后，依照重整计划，对涪洲鑫科担保应支付金额已进行提存，涉及金额 14,721.10 万元，在其他应付款中核算。

本公司的主要客户为 Vitol Energy Trading SA、Nur Oil Treid T O O，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 88.50%（2022 年：97.05%）。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属投资部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	
非衍生金融负债						
应付账款	61,649,635.89					61,649,635.89
其他应付款	636,561,667.71	270,416.63		270,713.11	13,418,720.01	650,521,517.46

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	
一年内到期的非流动负债	21,867,228.41	70,827,000.00		141,654,000.00		234,348,228.41
长期借款					637,443,000.00	637,443,000.00
长期应付款					12,873,637.27	12,873,637.27
非衍生金融负债小计	720,078,532.01	71,097,416.63		141,924,713.11	663,735,357.28	1,596,836,019.03
财务担保	902,788,100.43	70,827,000.00		141,654,000.00	637,443,000.00	1,752,712,100.43
合计	1,622,866,632.44	141,924,416.63		283,578,713.11	1,301,178,357.28	3,349,548,119.46

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、坚戈和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					合计
	美元项目	坚戈项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	
外币金融资产：						
货币资金	25,499,094.96	97,534,942.33	1,520,310.80	87,014.00	860.80	4,642,222.89
交易性金融资产			593,208.01			593,208.01
应收账款	87,437,646.58	9,145,684.29	1,204,055.25			7,787,386.12
其他应收款	40,942,868.13	30,135,356.24	62,804,885.36			3,883,109.73
其他非流动金融资产	1,989,494,436.93					89,494,436.93
小计	2,143,374,046.60	136,815,982.86	66,122,459.42	87,014.00	860.80	46,400,363.68
外币金融负债：						
一年内到期的非流动负债	234,332,646.97	15,581.44				4,348,228.41
应付账款	3,090,911.53	56,175,699.23				9,266,610.76
其他应付款	3,398,686.01	786,163.76	14,724,415.18			8,909,264.95
长期借款	637,443,000.00					7,443,000.00
长期应付款	12,873,637.27					2,873,637.27
小计	891,138,881.78	56,977,444.43	14,724,415.18			2,840,741.39

(3) 敏感性分析:

截止 2023 年 12 月 31 日,对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约 10,397.98 万元(2022 年度约 10,211.64 万元)。

截止 2023 年 12 月 31 日,对于本公司各类坚戈金融资产和坚戈金融负债,如果人民币对坚戈升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约 813.64 万元(2022 年度约 847.90 万元)。

截止 2023 年 12 月 31 日,对于本公司各类港元金融资产和港元金融负债,如果人民币对港元升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约 513.87 万元(2022 年度约 630.16 万元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日,本公司长期带息债务主要为美元计价的浮动利率合同,金额为 12,261.76 万美元,详见附注七、注释 43、45。

(2) 敏感性分析:

截止 2023 年 12 月 31 日,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约 6,141,414.09 元(2022 年度约 7,571,590.99 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动,并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	593,208.01		1,989,494,436.93	1,990,087,644.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	593,208.01		1,989,494,436.93	1,990,087,644.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			341,085,295.53	341,085,295.53
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	593,208.01		2,330,579,732.46	2,331,172,940.47

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

本公司无采用持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

适用 不适用

公司持续的第三层次公允价值计量项目：

(3) 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。

(4) 其他非流动金融资产，根据近期的股权转让价格及可预期的未来现金流，故可以采用收益法结合股权转让价格进行估值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：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	有限责任公司 (台港澳法人独资)	4,380 万美元	12.25	12.25

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是许玲。许玲通过广西正和实业集团有限公司持有本公司股份 508,341,781 股，占本公司总股本的 12.25%。

本企业最终控制方是许玲

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八（一）在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港中科石油天然气有限公司	受同一实际控制人控制的企业
苏克石油天然气股份公司	受同一实际控制人控制的企业
上海珑洲鑫科能源投资有限公司	重要参股公司
骏威投资有限公司	重要参股公司之子公司
上海基傲投资管理有限公司	重要参股公司之子公司
North Caspian Petroleum JSC	重要参股公司之子公司
Bankers Petroleum Ltd.	重要参股公司之子公司
С а г ы н д ы Т О О	重要参股公司之子公司
香港沛丰能源有限公司	重要参股公司之子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Bankers Petroleum Ltd.	服务费	211,401.00	807,132.00
North Caspian Petroleum JSC	租金收入	24,574.10	23,544.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
香港中科石油天然气股份有限公司	房屋建筑物	29,226.68	31,758.09
合计	—	29,226.68	31,758.09

本公司之子公司马腾石油股份有限公司出租房屋供香港中科石油天然气有限公司使用，以作为其在哈萨克斯坦阿拉木图办事处，月租金为15万坚戈（含税）。

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马腾石油股份有限公司	84,992.40	2022年6月24日	—	否
广西正和商业管理有限公司	3,489.41	2016年8月19日	—	否
柳州华桂纺织品贸易有限公司	1,789.40	2016年6月27日	—	否
上海泷洲鑫科能源投资有限公司	80,000.00	2017年5月27日	2018年5月23日	否
上海泷洲鑫科能源投资有限公司	5,000.00	2017年6月27日	2018年6月27日	否

关联担保情况说明：

公司于2022年6月8日和2022年6月24日召开了第十二届董事会第二十五次会议和2022年第一次临时股东大会决议通过了《关于为境外控股子公司马腾公司提供担保的议案》。因业务发展的需要，马腾公司向中国银行开曼分行申请贷款17,000万美元（哈萨克中国银行作为代理行），贷款期限三年。其中，13,475万美元用于置换中国银行开曼分行于2022年7月20日到期的银行借款，3,525万美元用于补充马腾公司流动资金。公司董事会同意为马腾公司上述17,000万美元贷款及相应利息和费用提供连带责任保证担保。截止2023年12月31日，马腾公司向中国银行借款余额总计为12,000万美元。

广西正和商业管理有限公司向柳州市区农村信用合作联社申请借款3,500万元，公司于2016年8月19日同意提供如下担保：以柳州市飞鹅二路1号谷埠街国际商城F区三层170至337号商业房产为上述借款提供抵押担保。相关借款已于本期进行债务重组，截止2023年12月31日，对柳州市区农村信用合作联社债务正在按照重整计划进行清偿。

2016年6月27日，公司召开第十届董事会第六十八次会议审议通过了《关于全资子公司向柳州市区农村信用合作联社申请借款的议案》和《关于为全资子公司提供担保的议案》。公司同

意华桂纺织向柳州市区农村信用合作联社申请借款人民币 2,000 万元，并以柳州市飞鹅二路 1 号谷埠街国际商城 F 区三层 1 至 112 号商业房产为上述借款提供抵押担保。相关借款已于本期进行债务重组，截止 2023 年 12 月 31 日，对柳州市区农村信用合作联社债务正在按照重整计划进行清偿。

上海泷洲鑫科能源投资有限公司向晟视资产管理有限公司或其指定公司借款人民币 85,000 万元，其中 50,000 万元的期限为自 2017 年 5 月 27 日至 2018 年 5 月 26 日，30,000 万元的期限为 2017 年 6 月 9 日至 2018 年 6 月 8 日，5,000 万元的期限为 2017 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日。本公司为前述借款提供连带责任担保，上海泷洲鑫科能源投资有限公司为本公司本次担保提供反担保，反担保方式为连带责任保证。相关担保已于本期进行债务重组，截止 2023 年 12 月 31 日，对晟视资产管理有限公司债务正在按照重整计划进行清偿。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西正和实业集团有限公司、许玲	50,000.00	2017 年 9 月 26 日	2019 年 9 月 24 日	否
广西正和实业集团有限公司、天津天誉轩置业有限公司	20,000.00	2017 年 6 月 29 日	2018 年 6 月 28 日	否
广西正和实业集团有限公司	12,099.47	2018 年 2 月 5 日	2018 年 6 月 1 日	否
广西正和实业集团有限公司	25,390.00	2017 年 8 月 31 日	2017 年 12 月 20 日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

说明 1: 本公司以谷埠街部分房产为抵押向兴业银行股份有限公司海口分行借款人民币 50,000 万元，其中 17,000 万元，期限自 2017 年 9 月 26 日至 2018 年 9 月 25 日，33,000 万元，期限自 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 26 日。本期签订借款展期协议，借款到期日变更为 2019 年 9 月 24 日，许玲、广西正和实业集团有限公司为前述借款承担连带责任保证。相关借款已于本期进行债务重组，截止 2023 年 12 月 31 日，对兴业银行股份有限公司海口分行债务及股票正在按照重整计划进行清偿。

说明 2: 本公司向周世平借款人民币 20,000 万元，期限自 2017 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日。广西正和实业集团有限公司与天津天誉轩置业有限公司为前述借款提供连带责任保证。相关

借款已于本期进行债务重组,截止 2023 年 12 月 31 日,对周世平债务及股票正在按照重整计划进行清偿。

说明 3:本公司向深圳国鼎晟贸易有限公司借款人民币 12,099.47 万元,期限自 2018 年 2 月 5 日至 2018 年 6 月 1 日。广西正和实业集团有限公司为前述借款提供连带责任保证。相关借款已于本期进行债务重组,在重整期间内,深圳国鼎晟贸易有限公司未进行债权申报。截止 2023 年 12 月 31 日,公司已按重整计划预留相应偿债资源。

说明 4:本公司向深圳市融易达投资管理有限公司借款人民币 25,390 万元,期限自 2017 年 8 月 31 日至 2017 年 12 月 20 日。广西正和实业集团有限公司为前述借款提供连带责任保证。相关借款已于本期进行债务重组,在重整期间内,深圳市融易达投资管理有限公司未进行债权申报。截止 2023 年 12 月 31 日,公司已按重整计划预留相应偿债资源。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海泷洲鑫科能源投资有限公司	2,222.26			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
North Caspian Petroleum JSC	3,120.17			以前年度余额,本报告期未发生。

向 North Caspian Petroleum JSC 拆出资金的年化利率为 3%、18%,其他为汇率变动。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,302.87	800.15

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	香港中科石油天然气有限公司	189,314.41	48,147.98	155,805.90	33,746.11
	North Caspian Petroleum JSC	204,103.79	34,180.65	174,407.93	22,574.95
预付款项					
	North Caspian Petroleum JSC	2,287,679.45		2,249,533.69	
应收利息					
	North Caspian Petroleum JSC	26,977,810.08	8,487,300.27	21,955,144.28	7,352,778.00
其他应收款					
	上海基傲投资管理有限公司	34,272,377.04	34,272,377.04	34,272,377.04	34,272,377.04
	North Caspian Petroleum JSC	49,751,917.65	18,550,224.22	48,450,234.49	13,651,787.65
	С а г ы н д ы Т о о	31,441,854.59	15,720,927.30	30,425,291.29	15,212,645.65
	香港沛丰能源有限公司	7,450,907.49	2,998,785.16	7,326,703.10	2,201,259.52
其他非流动资产					
	苏克石油天然气股份公司	74,799,793.73	37,399,896.87	73,552,549.65	36,776,274.83
其他非流动金融资产					
	苏克石油天然气股份公司	1,989,494,436.93		1,932,159,660.52	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	上海珑洲鑫科能源投资有限公司	22,221,564.58	35,112,611.60

	骏威投资有限公司		96,000,276.00
--	----------	--	---------------

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

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。

2021年4月29日，公司召开第十二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于控股股东申请业绩承诺延期履行的议案》，变更后的业绩承诺为：将补偿期间在《补充协议（一）》的基础上再延长三个会计年度，即延期至2023年。补偿期间承诺净利润仍为314,600万元人民币，即广西正和承诺马腾公司在2014年-2023年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。

截止2023年12月31日，马腾公司已完成累计实现净利润462,561.90万元，占业绩承诺的147.03%；如扣除苏克公司10%股权公允价值变动，马腾公司累计实现净利润343,896.80万元，占业绩承诺的109.31%。

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

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10,400万元，尚有15,600万元未出资。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

股权冻结情况

(1) 被冻结的子公司股权具体情况如下：

被冻结股权的子公司	本公司持有权益的数额	冻结期限
上海油泷投资管理有限公司	30,000 万	2018/10/30 至 2025/4/17
海南油泷能源投资有限公司	60,000 万	2018/10/30 至 2025/3/13
天津天誉轩置业有限公司	6,223.896 万	2019/4/28 至 2022/4/27
柳州市精艺建材贸易有限公司	1,000 万	2019/4/16 至 2025/3/15
海南裕马能源投资有限公司	500 万	2019/6/6 至 2025/6/5

被冻结股权的子公司	本公司持有权益的数额	冻结期限
上海泷仓创盈能源投资有限公司	100 万	2019/4/28 至 2025/3/15
洲际新能科技有限责任公司	6,500 万	2019/6/6 至 2025/6/5

(2) 被冻结的其他股权情况如下:

被冻结股权的子公司	本公司持有权益的数额	冻结期限
上海泷琪启添能源投资有限公司	10 万	2019/4/28 至 2025/3/17
上海泷昶益晖能源投资有限公司	10 万	2019/4/28 至 2025/3/17
上海泷洲鑫科能源投资有限公司	26,100 万	2019/4/28 至 2025/3/17

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
如下说明								
合计	/							/

其他说明

1. 破产重整事项

(1) 破产重整基本情况

1) 破产重整申请受理

2023年9月20日，公司收到海口中院送达的（2023）琼01破申12号《海南省海口市中级人民法院民事裁定书》（以下简称“裁定书”）和（2023）琼01破36号《海南省海口市中级人民法院决定书》（以下简称“决定书”），裁定受理上海中曼对公司的重整申请，并指定洲际油气股份有限公司清算组担任公司管理人。

2023年10月16日，在海口中院的指导下，根据《关于公开招募和遴选重整意向投资人的公告》载明的遴选规则，通过谈判方式确认由安东石油技术（集团）有限公司（以下简称“安东石油”）、北京科盛信和石油技术服务有限公司（以下简称“北京科盛”）、粤民投慧桥深聚贰号（深圳）投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“粤民投慧桥深聚贰号”）、陕西财控资产管理有限公司（以下简称“陕西财控”）、北京博雅春芽投资有限公司（以下简称“北京博雅”）、安徽鹏嘉投资有限公司（以下简称“安徽鹏嘉”）、海南仓和能源发展有限责任公司（以下简称“海南仓和”）、海南联享能源发展有限责任公司（以下简称“海南联享”）、北京厚基资本管理有限公司（以下简称“北京厚基”）等9家企业共同组成的安东石油投资联合体为中选重整投资人。2023年10月17日，洲际油气、管理人与重整投资人签署了《重整投资协议》。

2) 重整裁定批准

2023年11月21日，海口中院裁定批准《洲际油气股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），公司进入重整计划执行阶段。

(2) 重整计划的主要内容

1) 出资人权益调整的内容

以洲际油气现有总股本2,263,507,518股为基数，按每10股转增约8.33股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增约1,885,501,762股股票。资本公积金转增完成后，洲际油气的总股本增加至4,149,009,280股（最终转增的准确股票数量以中证登上海分公司实际登记确认的数量为准）。

前述转增的 1,885,501,762 股股票不向原股东进行分配，全部按照本重整计划的规定进行分配和处置，具体如下：1. 转增形成的股票中 802,168,428 股股票，将用于抵偿洲际油气的债务。2. 转增形成的股票中 1,083,333,334 股股票，将由重整投资人按照本重整计划规定受让。

2) 债权分类、调整 and 清偿方案

(a) 债权分类、调整

有财产担保债权：经债权申报及审查，截至债权申报期限届满，有财产担保债权金额为 1,819,743,211.74 元，共涉及 4 家债权人。有财产担保债权人行使优先受偿权利未能完全受偿的，其未受偿的债权作为普通债权，债务人将按照本重整计划资产处置方案对担保财产进行变现。有财产担保债权人对担保财产的变现价值享有优先受偿的权利；超过担保财产变现价值而未能完全受偿的债权，作为普通债权进行受偿。

职工债权：截至债权申报期限届满，暂未发现欠付的职工债权。若后续调查发现存在职工债权，该等债权亦不作调整。

税款和社保债权：暂无相关征管单位向申报税款债权和社保债权。若后续经申报、审查、法院裁定确认存在税款和社保债权，该等债权亦不作调整。

普通债权：审查确认的普通债权总额为 4,865,094,150.03 元，共涉及 20 家债权人。

劣后债权：审查确认的劣后债权总额为 267,561,316.37 元，共涉及 6 家债权人，该等债权依法不予清偿，依法不参与重整计划的表决。

(b) 债权清偿方案

有财产担保债权：有财产担保债权，就担保财产的变现价值优先受偿。即各笔有财产担保债权以其对应的担保财产实际变现价值为限，以现金方式受偿。各笔有财产担保债权超过对应的担保财产实际变现价值而未能完全受偿的部分，按照普通债权清偿方案受偿。

职工债权：职工债权不作调整（如有），自重整计划经法院裁定批准之日起一个月内以现金方式全额清偿。

税款和社保债权：税款债权和社保债权不作调整（如有），自重整计划经法院裁定批准之日起一个月内以现金方式全额清偿。

普通债权：普通债权在重整计划执行期限内以现金和股票形式受偿，具体清偿方案如下：（1）现金清偿部分：每 100 元普通债权获得 10 元的现金清偿，即按照 10% 的现金清偿比例，自重整计划经法院裁定批准之日起一个月内完成现金清偿。（2）股票抵债部分：普通债权扣除现金清偿部分之后剩余的部分，每 100 元普通债权将获得 12.50 股洲际油气转增股票清偿，股票抵债价格为 8.00 元/股。此外，因洲际油气为境外子公司提供保证担保而形成的普通债权，因境外子公司仍具有一定的偿还能力，由境外子公司按原合同约定予以清偿，不占用本次重整的偿债资源。

劣后债权：劣后债权不予清偿，不占用重整偿债资源。

3) 资产处置方案

洲际油气所持位于广西省柳州市的谷埠街国际商贸城，建筑面积约为 12.8 万平方米（实际建

筑面积以不动产登记记载为准)，洲际油气已将其分别抵押给海口农商行、兴业银行海口分行、建行海南省分行和柳州农信社。此外，洲际油气下属子公司正和商管、正和物业以及惠姆资产系与谷埠街国际商贸城配套的商业管理和物业服务公司。

法院裁定批准重整计划之日起 6 个月内，管理人将依法启动对谷埠街国际商贸城以及洲际油气持有的正和商管、正和物业、惠姆资产全部股权的公开拍卖程序，并将扣除相关税费后的变现资金用以向抵押权人进行清偿。该等资产抵押权人之债权，将在资产变现价值范围内，按照其对应担保财产清算价值占担保财产清算价值总额之比例获得优先清偿，拍卖价款如有剩余，将用以清偿破产费用、共益债务和其他债权。

为最大限度保障债权人的合法权益，重整投资人将以不低于 412,351,503.13 元的对价，兜底承接上述谷埠街国际商贸城以及洲际油气持有的正和商管、正和物业、惠姆资产的全部股权。

洲际油气下属子公司天津天誉轩以其持有的位于北京市丰台区南方庄 2 号院 2 号楼房地产为洲际油气的债务向债权人海口农商行提供抵押担保，海口农商行债权及抵押权已经生效判决确认。在预重整期间，法院已通过执行程序拍卖该处房产。

除了上述资产外，洲际油气将根据后续实际经营需要依法对其他非主业资产进行处置。

4) 重整投资人的投资安排

(a) 重整投资人受让转增股票的对价

重整投资人合计受让 1,083,333,334 股转增股票，受让单价约为 1.20 元/股，对应投资款合计 1,300,000,000.00 元。其中：安东石油受让 266,666,667 股，对应投资款 320,000,000.00 元；粤民投慧桥深聚贰号受让 133,333,333 股，对应投资款 160,000,000.00 元；陕西财控受让 66,666,667 股，对应投资款 80,000,000.00 元；北京博雅受让 133,333,333 股，对应投资款 160,000,000.00 元；安徽鹏嘉受让 83,333,333 股，对应投资款 100,000,000.00 元；海南仓和受让 166,666,667 股，对应投资款 200,000,000.00 元；海南联亨受让 166,666,667 股，对应投资款 200,000,000.00 元；北京厚基受让 66,666,667 股，对应投资款 80,000,000.00 元。重整投资人受让前述股票所支付的现金对价，将用于支付破产费用、共益债务、清偿各类债权、补充公司流动资金等。

(b) 兜底收购拟处置资产

重整投资人将以不低于 412,351,503.13 元的对价兜底承接洲际油气所持有的拟处置资产，包括：谷埠街国际商贸城物业，以及洲际油气持有的正和商管、正和物业、惠姆资产的全部股权。若拟处置资产已通过公开拍卖等方式以高于 412,351,503.13 元的价格卖给第三人，且第三人已支付全部处置价款，则免除重整投资人兜底承接拟处置资产的义务。

(3) 重整计划执行情况

1) 新增股份上市

公司资本公积转增股本股权登记日为 2023 年 12 月 22 日，除权除息日为 2023 年 12 月 25 日，转增股本上市日为 2023 年 12 月 25 日。本次转增股份均为无限售条件流通股。

2) 收到重整投资人投资款

据前述重整计划,公司已将资本公积 1,885,501,762.00 元转增股本,用于抵偿债务的股票数量为 802,168,428 股,剩余 1,083,333,334 股由投资人以约 1.2 元/股认购,对应投资款 1,300,000,000.00 元。截止 2023 年 12 月 29 日,重整投资人已支付完毕全部投资款。

3) 处置资产已拍卖成交并取得拍卖成交确认书

2023 年 12 月 22 日,处置资产于阿里资产拍卖平台进行公开拍卖,重整投资人北京科盛信和石油技术服务有限公司指定实施主体广西柳州科津商业管理有限责任公司按照重整计划的规定对价 412,351,503.13 元出价拍的处置资产,并已取得拍卖成交确认书。

4) 海口中院裁定重整计划执行完毕

公司于 2023 年 12 月 29 日收到海口中院送达的(2023)琼 01 破 36 号之二《民事裁定书》,海口中院裁定确认《洲际油气股份有限公司重整计划》执行完毕并终结公司重整程序。

(4) 破产重整收益情况

根据重整计划,公司转增股本 1,885,501,762.00 股,资本公积增加 2,113,170,121.50 元,产生债务重组收益 2,991,845,514.08 元。

(5) 预计担保损失的说明

如附注十一、(四)4. 关联担保情况所述,公司为涪洲鑫科向晟视资产借款提供连带责任担保。公司计提的预计担保损失纳入本次债务重组范围内,经法院认定的普通债权金额为 1,472,110,062.74 元,由公司代为偿付。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

1. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 2 个报告分部：总部及其他分部以及油气分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	总部及其他	油气	分部间抵销	合计
一. 营业收入	3,400.34	269,239.61		272,639.95
其中：对外交易收入	3,400.34	269,239.61		272,639.95
分部间交易收入				
二. 营业总成本	36,571.16	192,113.26	5,617.65	234,302.07
其中：折旧费和摊销费	158.40	35,908.07		36,066.47
三. 对联营和合营企业的投资收益				
四. 信用减值损失	-10,486.19	511.11		-9,975.08
五. 资产减值损失		-6,400.53		-6,400.53
六. 利润总额	262,760.38	-17,801.54	-14,023.12	230,935.72
七. 所得税费用	82,708.27	21,351.95	-1,404.41	102,655.81

八. 净利润	180,052.11	-39,153.48	-12,618.71	128,279.92
九. 资产总额	804,744.29	1,143,008.65	-662,990.98	1,284,761.96
十. 负债总额	185,926.48	862,912.03	-571,344.13	477,494.38
十一. 其他重要的非现金项目	218.29	24,485.68		24,703.97
1. 资本性支出	218.29	24,485.68		24,703.97

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

实际控制人广西正和实业集团有限公司质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押起始日	质押股份数
广西正和实业集团有限公司	芜湖华融渝夏投资中心（有限合伙）	2016年12月1日	123,500,000
广西正和实业集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2016年12月26日	189,400,000
广西正和实业集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2017年1月17日	106,000,000
广西正和实业集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2017年3月8日	89,376,917
合计			508,276,917

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	468,144.99	876,079.28
3 个月-1 年	315,866.00	
1 年以内小计	784,010.99	876,079.28

1 至 2 年		229,456.90
2 至 3 年	229,456.50	50,276.10
3 年以上	3,233,751.40	3,183,475.30
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	4,247,218.89	4,339,287.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,463,207.90	81.54	3,463,207.90	100.00		3,183,475.30	73.36	3,183,475.30	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	784,010.99	18.46	15,793.30	2.01	768,217.69	1,155,812.28	26.64	38,028.50	3.29	1,117,783.78
其中：										
账龄组合	784,010.99	18.46	15,793.30	2.01	768,217.69	1,155,812.28	26.64	38,028.50	3.29	1,117,783.78
合计	4,247,218.89	100.00	3,479,001.20	81.91	768,217.69	4,339,287.58	/	3,221,503.80	/	1,117,783.78

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 2	733,334.30	733,334.30	100.00	预计无法收回
公司 3	637,619.90	637,619.90	100.00	预计无法收回
公司 4	558,400.42	558,400.42	100.00	预计无法收回
公司 5	524,590.87	524,590.87	100.00	预计无法收回
公司 6	428,857.30	428,857.30	100.00	预计无法收回
公司 7	290,410.50	290,410.50	100.00	预计无法收回
公司 8	175,803.80	175,803.80	100.00	预计无法收回
其他	114,190.81	114,190.81	100.00	预计无法收回
合计	3,463,207.90	3,463,207.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	468,144.99		-
3 个月-1 年	315,866.00	15,793.30	5.00
1 年以内小计	784,010.99	15,793.30	2.01
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	784,010.99	15,793.30	2.01

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,183,475.30	279,732.60				3,463,207.90
按组合计提预期信用损失的应收账款	38,028.50	-22,235.20				15,793.30

其中：账龄组合	38,028.50	-22,235.20				15,793.30
合计	3,221,503.80	257,497.40				3,479,001.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 2	733,334.30		733,334.30	17.27	733,334.30
公司 3	637,619.90		637,619.90	15.01	637,619.90
公司 4	558,400.42		558,400.42	13.15	558,400.42
公司 5	524,590.87		524,590.87	12.35	524,590.87
公司 6	428,857.30		428,857.30	10.1	428,857.30
合计	2,882,802.79		2,882,802.79	67.88	2,882,802.79

其他说明

我

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收暂付款	1,764,109,267.44	1,535,445,400.65
押金保证金	194,520.75	1,442,723.70
减：坏账准备	57,729,084.89	35,060,641.54
合计	1,706,574,703.30	1,501,827,482.81

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	246,690,667.07	106,617,382.96
3-12 个月	47,433,491.62	88,263,863.71
1 年以内小计	294,124,158.69	194,881,246.67
1 至 2 年	145,675,769.64	1,307,071,142.67
2 至 3 年	1,289,568,924.85	
3 年以上	34,934,935.01	34,935,735.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,764,303,788.19	1,536,888,124.35

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	1,764,109,267.44	1,535,445,400.65
押金保证金	194,520.75	1,442,723.70
合计	1,764,303,788.19	1,536,888,124.35

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	249,459.48		34,811,182.06	35,060,641.54
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	240,546.94		22,427,896.41	22,668,443.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	490,006.42		57,239,078.47	57,729,084.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

无

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	34,811,182.06	22,427,896.41				57,239,078.47

按组合计提预期信用损失的其他应收款	249,459.48	240,546.94				490,006.42
其中：账龄组合	249,459.48	240,546.94				490,006.42
合计	35,060,641.54	22,668,443.35				57,729,084.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 31	1,037,328,451.77	58.80	应收暂付款	2-3 年	
公司 32	219,473,628.95	12.44	应收暂付款	3 个月以内 18,029,847.64 元；3 个月-1 年 42,828,697.00 元；1-2 年 52,293,952.55 元；2-3 年 106,321,131.76 元	
公司 33	180,742,034.35	10.24	应收暂付款	3 个月以内	
公司 34	143,532,369.52	8.14	应收暂付款	3 个月以内 8,400,000.00 元；3 个月-1 年 11,600.00 元；1-2 年 280.00 元；2-3 年 135,120,489.52 元	
公司 35	91,306,717.42	5.18	应收暂付款	3 个月以内 4,328,906.78 元；3 个月-1 年 100,050.00 元；1-2 年 86,877,760.64 元	
合计	1,672,383,202.01	94.80	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,288,655,123.13		1,288,655,123.13	1,289,726,875.54		1,289,726,875.54
对联营、合营企业投资						
合计	1,288,655,123.13		1,288,655,123.13	1,289,726,875.54		1,289,726,875.54

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西正和商业管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
柳州正和物业服务有限公司	5,071,752.41		5,071,752.41			
天津天誉轩置业有限公司	59,044,983.27			59,044,983.27		
柳州市精艺建材贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京正和弘毅资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
香港德瑞能源发展有限公司	309,910,139.86			309,910,139.86		
上海油泷投资管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
海南油泷能源投资有限公司	439,700,000.00			439,700,000.00		
海南裕马能源投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

柳州惠姆资产管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
洲际新能科技有限责任公司	50,000,000.00	15,000,000.00		65,000,000.00	
合计	1,289,726,875.54	15,000,000.00	16,071,752.41	1,288,655,123.13	

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,483,942.20	3,178,251.13	18,826,251.19	4,591,017.25
其他业务				
合计	15,483,942.20	3,178,251.13	18,826,251.19	4,591,017.25

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-16,071,752.41	
债务重组产生的投资收益	3,471,719,289.13	
担保损失重组产生的投资收益	887,608,573.20	
合计	4,343,256,109.92	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-899,693,328.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,314,620.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,495,442.83	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	2,991,845,514.08	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-80,468,620.89	
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,920,368.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37,312,075.24	
减：所得税影响额	963,492,506.78	
少数股东权益影响额（税后）	-5,492,855.22	
合计	1,051,274,533.34	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.59	0.3502	0.3502
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92	0.0603	0.0603

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈焕龙

董事会批准报送日期：2024年4月24日

修订信息

适用 不适用