

公司代码：600777

公司简称：新潮能源

山东新潮能源股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、众华会计师事务所（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、公司负责人刘珂、主管会计工作负责人韩笑及会计机构负责人（会计主管人员）林娜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度实现合并净利润1,077,569,509.20元，其中归属于母公司所有者的净利润为1,077,569,509.20元。2019年末母公司未分配利润余额为-1,171,396,376.83元。公司董事会拟定2019年度利润分配预案为：不分配现金红利，不送红股。

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2019年12月31日，公司资本公积余额为6,657,258,578.19元，其中可以转增为股本的余额为6,639,791,337.94元。公司董事会拟定2019年度资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划和发展战略等陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”章节描述了公司“可能面对的风险”，敬请投资者仔细阅读，注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	164

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、本公司、上市公司、新潮能源、新潮实业	指	山东新潮能源股份有限公司
报告期内、本报告期、报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
美国子公司、美国公司	指	美国境内的从事油气开发与生产的子公司总称。包括：Xinchao US Holdings Company、Surge Energy US Holdings Company、Moss Creek Resources Holdings, Inc.、Moss Creek Resources, LLC、Surge Operating, LLC。
上海新潮	指	上海新潮石油能源科技有限公司
金志昌顺	指	深圳金志昌顺投资发展有限公司
浙江彝宝	指	浙江彝宝实业投资有限公司
隆德开元	指	北京隆德开元创业投资中心(有限合伙)
隆德长青	指	北京隆德长青创业投资中心(有限合伙)
金志昌盛	指	深圳市金志昌盛投资有限公司
西藏天籁	指	西藏天籁投资管理合伙企业(有限合伙)
绵阳泰合	指	绵阳泰合股权投资中心(有限合伙)
上海关山	指	上海关山投资管理中心(有限合伙)
上海锁利	指	上海锁利投资中心(有限合伙)
杭州鸿裕	指	杭州鸿裕股权投资合伙企业(有限合伙)
鸿富思源	指	北京鸿富思源投资中心(有限合伙)
上海贵廷	指	上海贵廷投资中心(有限合伙)
鼎亮汇通	指	宁波鼎亮汇通股权投资中心(有限合伙)
国金阳光	指	宁波国金阳光股权投资中心(有限合伙)
宁波吉彤	指	宁波吉彤股权投资合伙企业(有限合伙)
中金君合	指	北京中金君合创业投资中心(有限合伙)
东珺惠尊	指	上海东珺惠尊投资管理中心(有限合伙)
东营汇广	指	东营汇广投资合伙企业(有限合伙)
国华人寿	指	国华人寿保险股份有限公司
上海经鲍	指	上海经鲍投资管理中心(有限合伙)
中金通合	指	北京中金通合创业投资中心(有限合伙)
东营广泽	指	东营广泽投资合伙企业(有限合伙)
烟台慧海	指	烟台慧海投资中心(有限合伙)
烟成东创	指	烟台烟成东创投资中心(有限合伙)
东珺金皓	指	上海东珺金皓投资管理中心(有限合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
石油数量单位 1 吨	指	7Bbl(桶)
天然气数量单位 1Mcf (千立方英尺)	指	28.317 立方米
天然气计价单位 1MBtu	指	约 1MCF
天然气桶油当量单位 6Mcf	指	1BOE (桶油当量)

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	山东新潮能源股份有限公司
公司的中文简称	新潮能源
公司的外文名称	SHANDONG XINCHAO ENERGY CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	XCEC
公司的法定代表人	刘珂

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张宇	竹鹏
联系地址	北京市朝阳区建国路91号金地中心大厦A座10楼	北京市朝阳区建国路91号金地中心大厦A座10楼
电话	010-87934800	010-87934800
传真	010-87934850	010-87934850
电子信箱	xcny@xinchaoenergy.com	xcny@xinchaoenergy.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省烟台市牟平区通海路308号
公司注册地址的邮政编码	264100
公司办公地址	北京市朝阳区建国路91号金地中心大厦A座10楼
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	www.xinchaoenergy.com
电子信箱	xcny@xinchaoenergy.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	新潮能源	600777	新潮实业

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
	签字会计师姓名	周敏、张勋
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	财通证券股份有限公司
	办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201 室
	签字的财务顾问 主办人姓名	占利民、韩剑龙

持续督导的期间 2019年1月1日至2019年12月31日

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	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	6,070,018,544.57	4,780,527,760.17	26.97	1,522,530,294.90
归属于上市公司股东的净利润	1,077,569,509.20	600,746,057.36	79.37	366,514,648.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,081,679,453.04	770,431,230.78	40.40	325,426,372.53
经营活动产生的现金流量净额	4,163,956,081.83	3,998,538,631.09	4.14	666,811,265.89
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	16,119,425,780.15	14,820,921,791.17	8.76	13,563,528,127.06
总资产	28,445,887,064.59	24,748,383,173.19	14.94	19,907,070,232.91
期末总股本	6,800,495,825	6,800,495,825	0	6,800,495,825
每股归属于上市公司股东的净资产	2.37	2.18	8.72	1.99

注：每股归属于上市公司股东净资产同比增加8.76%，如按小数点后两位计算是增加8.72%，与净资产增长率不一致。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同 期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.1585	0.0883	79.50	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.1585	0.0883	79.50	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1591	0.11	44.64	0.06
加权平均净资产收益率(%)	7.016	4.33	增加2.686个百分 点	4.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.042	5.56	增加1.482个百分 点	3.60

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

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、2019 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	1,265,799,678.01	1,404,349,359.46	1,709,573,856.14	1,690,295,650.96
归属于上市公司股东的净利润	-162,804,460.09	533,495,531.16	629,907,409.04	76,971,029.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-163,053,294.04	533,304,137.16	630,388,117.18	81,040,492.74
经营活动产生的现金流量净额	509,551,285.23	1,196,988,544.27	1,232,085,642.98	1,225,330,609.35

注: 因 2019 年各季度末 WTI NYMEX 远期交货合约的市场收盘价格较上年末波动较大, 导致公司套期保值合约的公允价值在各季度间波动较大, 再加上汇率变化等因素的影响, 2019 各季度的净利润不均衡。

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-2,354,916.62		-181,602,322.05	128,251.36
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				500,000
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				9,846,428.49
委托他人投资或管理资产的损益			10,887,979.45	31,102,605.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,113,103.99		1,356,837.74	-454,686.04
所得税影响额	358,076.77		-327,668.56	-34,323.06
合计	-4,109,943.84		-169,685,173.42	41,088,276.21

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	汇率变动	对当期利润的影响金额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	359,551,758.04	0	-359,551,758.04	-1,634,516.68	-361,186,274.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36,502,224.32	0	-36,502,224.32	-165,938.56	36,668,162.88
其他非流动资产	92,878,470.81	0	-92,878,470.81	-422,224.08	-93,300,694.89
其他非流动负债	0.00	1,923,743.52	1,923,743.52	-22,557.01	-1,901,186.51
套期工具（流动负债）		31,625,230.69	31,625,230.69		
交易性金融负债		54,331,460.15	54,331,460.15	-637,067.95	-53,694,392.20
衍生金融负债		7,302,336.72	7,302,336.72		
套期工具（长期负债）		2,928,008.25	2,928,008.25		
其他权益工具投资		12,900,000.00	12,900,000.00		
合计	488,932,453.17	111,010,779.33	-377,921,673.84	-2,882,304.26	-473,414,385.44

注：以上采用公允价值计量的项目中的“其他权益工具投资”为公司对外参股投资的公允价值余额，其他项目均为公司石油产品套期保值合约期末公允价值余额，当期变动的主要原因是报表科目的调整以及套期保值合约本身公允价值发生了变化。

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

新潮能源是一家以石油及天然气的勘探、开采及销售为核心业务的能源企业，主要在美国德克萨斯州二叠纪盆地开展业务。

2014年，公司启动新的发展战略，先后收购美国德克萨斯州的 Crosby 郡的常规油田、Howard 和 Borden 郡的页岩油藏资产，并于 2016 年底完成境内房地产、建筑、电缆、纺织等传统产业的剥离，成为一个总部位于境内，业务立足北美的能源企业。

经过多年持续投入，公司油气资产伴随美国页岩油技术进步和产业扩张高速增长，公司成为以页岩油藏资产为核心资产的上游油气公司。截止报告期末，公司主营业务为石油及天然气的勘探、开采和销售。

（二）经营模式

公司主要产品为原油及天然气，生产的原油为美国德克萨斯州低硫、轻质、高品质的原油，原油销售价格参照美国 WTI（西德克萨斯州中质原油）价格，天然气销售价格参照 Henry Hub 价格，原油和天然气主要通过集输管线从井口经过中游厂商的管网售往目的地。

Hoople 油田资产是碳酸盐岩注水开发油田，主要通过注水有效补充地层能量及实施加密井获得储量和产量增长（简称“二采油田”）。油田基础设施完善，生产水实现 100%回注。2019 年，公司实施了包括注水井维修、酸化增注、老井转注、优化采油工艺等多种增产增注措施以提高油田综合表现。

Moss Creek 油田资产（位于美国德克萨斯州，Howard 郡和 Borden 郡）为非常规油藏，含油层系具有横向分布广且连续，纵向厚度大，多层可采等特点。主要开采方式为水平钻井及多段分级大规模水力压裂。

1. 工艺流程简述

Hoople 油田通过完善注水井网，实施注水改善措施，扩大水驱控制面积和提高驱油效率，从而获得更高采收率和改善油田开发效果。

Moss Creek 油田的建井流程主要分三个阶段，包括钻前井位评估确定，申请钻井许可，钻中测井、安装技术套管及生产套管，钻后射孔、压裂，扫塞，安装地面及井下生产设备。开采流程主要分两个阶段，一是将井口产出的液体进行油气水分离，分离出的原油进入储油罐，分离出的天然气直接进入输气管线；二是将分离的水（污水），大部分通过污水循环处理进行二次、多次利

用，小部分注入污水处理井。

2.主要业务模式

(1) 外包模式

美国石油与天然气开采业整体成熟，在石油生产的全部环节，如油田勘探、油田生产作业、原油及天然气储运集输、石油炼化、成品油气销售等各个环节，都有专业化的生产企业或外包服务提供商。

在油田运营过程中，首先，管理层根据实际生产需求确定需要购买的外包服务内容，例如钻井服务、测井服务、油井套管服务、套管固结服务、射孔服务、压裂服务、井下服务、井口服务等；其次，管理层在已经确定的合格供应商名单中选择相应供应商，并组织竞标；最后，管理层依据投标结果确定合适的外包服务商，并确定最终的服务订单，外包服务提供商依据订单要求安排有关人员和设备前往油田现场开展作业。

(2) 采购模式

油田运营各环节的负责人根据实际生产情况定期制定所需商品或服务的采购计划，确定采购的种类和数量。采购负责人员按照计划执行采购行为。公司所属油田的主要采购内容是油田生产运营所需的各项油田服务；此外，还包括抽油机、油气水分离装置、油水暂储罐等相关油井设备。公司所属油田采购的商品和服务，均通过合格供应商投标竞价的方式实现。

(3) 生产模式

油田管理层依据油田区域的证实储量及历史产量情况，结合专业计算机软件的分析结果，于每年年初制定当年的油田生产计划及开采计划，作为调控全年开采工作的基础，在执行过程中计划不断调整修正。油田开采的各主要环节均采用外包服务模式。外包模式详见本章“外包模式”的相关内容。

(4) 销售模式

公司所属的 Hoople 油田资产、Moss Creek 油田资产均处于美国 Permian 盆地，该区域石油开采行业的分工与专业化程度较高。公司开采出的原油和天然气根据和 中游采集销售商签订的中长期采集销售合同完成销售回款，采集销售合同覆盖新潮能源油气资产 100% 租约面积，约定基于 WTI 国际油价及 Henry Hub 天然气价格，按照约定的升贴水方式计算交割时的销售价格；双方依据该销售凭证和其他记录进行结算支付，结算期间一般为 30 至 60 天，因此，公司油气产销无库存压力。

(5) 盈利模式

公司通过专业化的油田服务外包商完成钻井、测井、套管、射孔、压裂、油气水处理等油井开采环节，通过专业化的石油运输与销售公司实现产品销售，并最终实现盈利。

(三) 行业情况说明

公司的主要业务为石油与天然气的勘探、开采与销售业务。按照中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为 B. 采矿业——07. 石油和天然气开采业。石油优良的燃料属性以及广泛的用途使得石油开采业成为推动全球经济发展的重要产业。

原油属于能源矿产资源，其具有不可再生性、广泛的用途和投资属性，作为对全球影响最大的一种商品，与世界各国的政治、经济等密切相关，原油价格受到供求关系、地缘政治、货币与金融因素、地区局势、技术创新以及世界经济周期性变化等因素的影响，因此造成了原油价格的周期性波动。2014 年下半年以来，受非常规油气资源供给大幅提升、国际原油消费预期下调、地缘政治等因素的影响，国际油价起伏较大。另一方面，石油资源的稀缺性和不可再生性将始终存在，其市场需求短期内亦很难被其他能源替代。如果排除地缘政治、突发事件、欧佩克+俄罗斯集团控制产量等因素的影响，仅就供需关系来看，国际原油近期处于供过于求的环境，国际原油价格近期可能会保持在历史相对的低位。

美国石油储量较为丰富，根据 2019 版《BP 世界能源统计年鉴》数据，美国 2018 年底探明石油储量达到 612 亿桶，占全球探明石油储量的 3.5%。随着采油技术特别是页岩油气技术的不断进步，非常规油气资源开发进程的持续加快，2008 年以来，美国原油产量均呈逐年上升趋势。2010 年后，美国页岩油持续大量增产，异军突起，改变了美国这个全球最大原油需求国的供需结构。2016 年解除原油出口禁令后，美国在 2019 年已经成为原油净出口国。

美国石油产业成熟，投资环境良好，经济发展稳定，继续保持劳动力市场繁荣和消费平稳的趋势，经济活力较强。此外，经过多年的专业化发展，美国已形成了完善的从勘探、钻井、开采

到运输、销售的石油行业完整产业链及金融体系，这为境外投资者提供了比较理想的产业环境。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 油田区位优势

公司核心资产Howard和Borden油田，位于美国页岩油核心产区Permian盆地的核心区域。Permian盆地是美国最重要的油气产区之一，是美国页岩油气盆地中产量最多，增长最快的。盆地油气生产历史悠久，紧靠美国最大的炼油区，区域规模优势明显。目前，油田周边的运输管线和电力等配套设施均已十分齐全，炼油企业和油气服务企业数量众多，市场化程度高，大大降低了上游采购、中游运输销售成本。Howard和Borden油田开采成本低，储量丰富，油产量占比高，原油性质为轻质原油，油品质好，经济价值高；地下储层横向分布广且连续，钻探可控程度高，纵向发育多套含油层系，勘探潜力巨大。

(二) 高效专业的本土化团队

公司在美国拥有完整的从总经理、运营官、财务官等高管到普通油田工人的本土化专业团队。团队拥有美国当地油气行业管理运营的丰富经验，熟悉美国商业规则，掌握页岩油气先进技术工艺，执行力及自觉能动性较强，通过高效运营、技术创新、活用美国税务优势及金融支持等方式，使公司油气业务不断增长，快速建立行业和市场信誉及口碑，确立及巩固了公司在美国油气上游行业的领先地位。

(三) 市场地位优势

公司拥有不断增长的优质油气资源，形成市场规模，在所在地区处于领先优势，利用市场地位及规模效应，持续优化降低采购成本。美国子公司公司营业周期较短，资金循环快，其石油产量与销量几乎一致，仅有少量罐底油，库存低至可以忽略不计。公司油气销售应收账款和存货周转率高，资产流动性强，经营风险较小。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 市场情况回顾

根据美国能源信息署（EIA）的统计，2019年美国地区石油日均产量约1,223万桶，较上年增长约11%。其中，公司所在的二叠纪盆地地区石油产量约占美国地区总产量的35%，日均产量达434万桶，较上年增长约25%。天然气方面，2019年美国地区日均交易产量1,653万桶当量，较上年增长约10%。其中，二叠纪盆地地区日均产量约225万桶当量，较上年增长约19%。

2019年国际油价持续震荡走势。WTI NYMEX全年月平均价格为57.02美元/桶，较2018年的64.79美元/桶，下降了7.77美元/桶，降幅约为12%。受美国国内天然气供求关系的影响，天然气价格持续下跌并创3年来的最低水平。2019年全年天然气月平均价格（Henry Hub）为2.56美元/MBtu，较2018年平均的3.17美元/MBtu下降了0.61美元/MBtu。降幅约为19%。

(二) 报告期内公司所做的主要工作

2019年，公司围绕“充分释放现有油气资产产能，增储稳产，降本增效，彻底解决历史遗留问题”的中心任务，抓优化、降成本、控风险，统筹推进各方面工作，在原油和天然气市场价格同比下降的市场环境下，取得了良好的经营成果。主要有：

1. 科学规划产能增长，行业地位巩固提升。

报告期内，公司合理安排资本支出，科学规划开发计划，稳步推进资产和权益收购，油气储量获得有机增长；油气产能增长迅速，全年日均净权益产量突破50,654桶油气当量，进入北美中型油气公司之列。

根据在美国油气数据咨询公司 Drilling info (现名为 Enverus) 公布的“美国 100 家最大的非上市油气公司”排名报告中, 公司在美全资子公司跻身“非上市作业者二叠纪盆地第 3 名”、“美国 100 家最大的非上市油气公司”(作业产量第 23 名、原油产量第 6 名)。

2. 科技开发助力降本增效, 提高采收率。

报告期内, 公司美国全资子公司成功完成二叠纪 (Permian) 盆地已知最长的水平井钻井及压裂完井, 该井总水平进尺为 5,467 米, 这标志着公司在油田开发运营方面技术和管理的成熟。公司将技术创新、精细化管理作为降本增效的管控措施, 公司采用工厂化钻井的技术方案, 推进 Wolfcamp A 和 Spraberry 的联合开发, 显著降低成本、提高采收率。

3. 境外成功发行债券, 债务结构显著优化。

公司境外主要的融资方式是循环信贷和发行高收益债, 报告期内, 在中美贸易摩擦升级, 油气价格低迷的环境下, 公司美国全资子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 在境外成功发行 5 亿美元 8 年期的高收益债券。该项融资有利于利用长期且稳定的债务替换额度动态调整的循环信贷, 能有效降低公司运营中的财务风险, 优化债务结构, 也为油田资产开发和潜在油气资产收购提供资金保障。

4. 加强治理内控建设, 历史问题稳步解决。

公司秉承法律至上、权责对等、遵守程序、诚实守信的现代企业法治理念, 公司治理规范有序, 内控机制健全有效。在董事会的指导下, 公司积极探索可持续发展的道路, 发展战略逐步清晰, 同时, 稳步推进历史遗留问题的解决, 影响公司发展的重大不利风险因素稳步化解。

报告期内, 公司加强与相关方的协调沟通, 解除了 2.5 亿元到期债务的担保义务, 成功化解了重大风险。积极应对被诉案件, 对侵害公司利益的纠纷, 运用民事起诉和刑事报案等法律手段, 维护公司合法权益。本年度, 共收到 18 份对公司有利的一审判决。

5. 履行社会责任, 关注健康、安全、环境。

作为一家主要业务在境外的公司, 公司严格遵守境内外关于职业安全和健康、危险废物和物质管理、环境保护 (HSE) 等方面的法律法规。以人为本, 为油田员工提供安全、健康的工作环境和公平的发展机会。推进落实供应商、承包商作业安全准入制度, 强化现场安全监督管理。加强水污染、空气污染等环境保护管理, 避免对受保护物种及其生存环境产生不利影响。报告期内, 公司未发生重大环境事故, 无重大环境罚款和相关赔偿责任。

二、报告期内主要经营情况

2019 年, 在产品价格持续走跌的不利情况下, 公司着眼于未来, 坚持长短期效益并重。不仅全面完成了年度生产经营任务, 取得了良好的经营业绩, 也为未来的可持续发展打下基础。同时, 公司在行业内竞争力和影响力也得到了进一步的提升。

报告期内, 公司日均油气作业产量达 70,590 桶当量, 较上年的 60,481 桶当量增长 16.71%。其中, 日均石油权益产量 42,363 桶, 较上年增长 19.48%; 日均天然气产量 8,291 桶当量, 较上年增长 69.60%。

报告期内, 公司实现营业总收入为 607,001.85 万元, 比上年同期增长 26.97%; 2019 年归属于上市公司股东的净利润为 107,756.95 万元, 比上年同期增长 79.37%; 2019 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 108,167.95 万元, 比上年同期增长 40.40%; 2019 年度公司实现基本每股收益约为 0.1585 元, 比上年同期增长 75.56%。

报告期末公司总资产为 2,844,588.71 万元, 比期初增长 14.94%; 归属于上市公司股东的所有者权益为 1,611,942.58 万元, 比期初增长 8.76%; 2019 年末股本为 680,049.58 万元, 比期初无变化; 2019 年末归属上市公司股东的每股净资产为 2.37 元, 比上年同期增长 8.72%。

(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	6,070,018,544.57	4,780,527,760.17	26.97
营业成本	3,187,425,989.00	2,135,597,111.12	49.25

销售费用	-	237,293.32	-100.00
管理费用	484,811,689.46	418,985,131.03	15.71
财务费用	184,659,961.07	264,148,435.58	-30.09
公允价值变动收益	-473,414,385.44	693,096,173.44	-168.30
投资收益	-72,900.00	-173,330,766.62	-99.96
资产减值损失	-30,221,061.00	-1,096,316,821.16	-97.24
经营活动产生的现金流量净额	4,163,956,081.83	3,998,538,631.09	4.14
投资活动产生的现金流量净额	-5,065,218,280.86	-5,437,501,509.81	-6.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,276,863,142.78	866,413,889.64	47.37

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油天然气开采	5,892,793,481.66	3,031,874,110.91	48.55	23.27	40.28	减少 6.24 个百分点
其他	177,225,062.91	155,551,878.09	12.23			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油及伴生天然气	5,892,793,481.66	3,031,874,110.91	48.55	23.27	40.28	减少 6.24 个百分点
其他	177,225,062.91	155,551,878.09	12.23			
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 (%)
美国	5,892,793,481.66	3,031,874,110.91	48.55	23.27	40.28	减少 6.24 个百分点
中国	177,225,062.91	155,551,878.09	12.23			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本报告期内，公司主营业务收入来源于在美国德克萨斯州进行的石油及天然气开采业务，销售的主要产品为石油及伴生天然气。“其他”指上海新潮的酒类业务。

本年度营业成本较上年增长的原因主要为：1.油气资产折耗因产量的增长而同比增加，2.上年度因采集商原因导致采集及运输成本低于正常水平。

(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 (%)
石油	Bbl(桶)	15,462,592.20	15,462,592.20		19.48	19.48	
天然气	Mcf (千立方英尺)	18,156,995.42	18,156,995.42		69.60	69.60	

产销量情况说明

本年度天然气产量同比增长较大的原因是上年度因采集商原因导致天然气销量低于正常水平。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	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
石油天然气开采	油气资产折耗	2,054,971,143.21	67.78	1,448,493,318.70	67.02	41.87	
石油天然气开采	油田作业成本及集输成本	887,685,854.61	29.28	626,625,466.92	28.99	41.66	
石油天然气开采	油井维修成本	89,217,113.09	2.94	86,252,252.12	3.99	3.44	
石油天然气开采	合计	3,031,874,110.91	100	2,161,371,037.74	100	40.28	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	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
石油及伴生天然气	油气资产折耗	2,054,971,143.21	67.78	1,448,493,318.70	67.02	41.87	
石油及伴生天然气	油田作业成本	528,397,959.42	17.43	516,354,693.63	23.89	2.33	
石油及伴生天然气	油井维修成本	89,217,113.09	2.94	86,252,252.12	3.99	3.44	
石油及伴生天然气	采集、运输成本	359,287,895.19	11.85	110,270,773.29	5.10	225.82	
石油及伴生天然气合计	合计	3,031,874,110.91	100.00	2,161,371,037.74	100.00	40.28	

成本分析其他情况说明

本年度油气产量较上年增长，导致按照油气产量计算的油气资产折耗同比增加较大；上年度因采集商原因导致采集及运输成本低于正常水平。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 589,248.48 万元，占年度销售总额 99.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 169,143.08 万元，占年度采购总额 30.42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

以上采购额按 2019 年度采购付款金额计算。

3. 费用

√适用 □不适用

本年度管理费用总额为 484,811,689.46 元，比上年增加 65,826,558.43 元，增幅为 15.71 %。管理费用增长的主要原因是美国子公司员工人数增加，以及因超额完成生产、经营及管理任务所计提的绩效工资较上年有所增加。

本年度财务费用总额为 184,659,961.07 元，比上年下降 79,488,474.51 元，降幅为 30.09 %。上年度财务费用主要是子公司因提前归还银行借款所一次性支付的利息及摊销的费用；本年度财务费用主要是美国子公司部分油气资产已完工并达到可使用状态后，根据相关会计准则，将部分利息支出停止资本化，计入财务费用。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

(2) 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

本年度经营活动现金净流入 4,163,956,081.83 元，比上年度增加 165,417,450.74 元，增幅为 4.14%。其中，美国子公司油气业务经营现金净流入同比基本持平。上海新潮酒类业务本期回款以及合并范围变化等因素导致本年度经营现金流较上年同期有所增加。

本年度筹资活动现金净流入 1,276,863,142.78 元，为年度内美国子公司发行 5 亿美元高收益债，并归还了上年末循环信贷余额 2.135 亿美元，以及本期支付各项借款利息后的余额。本年度筹资活动现金流量比上年度增加 410,449,253.14 元，增幅为 47.37%，主要原因是本年度有息负债净增加额较上年有所增加。

本年度投资活动现金净流出 5,065,218,280.86 元，为油气资产开发及投资支出。本年度投资活动现金净流出同比减少 372,283,228.95 元，降幅 6.85%，主要原因是本年度钻井工作量较上年有所减少。

(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	828,609,617.60	2.91	441,833,041.97	1.79	87.54	年度末备付现金同比增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	359,551,758.04	1.45	-100.00	新金融工具准则列报调整
应收账款	749,679,360.95	2.64	535,433,935.67	2.16	40.01	本年度油气业务销售额增长
预付账款	53,154,460.42	0.19	212,474,738.70	0.86	-74.98	国内酒类贸易业务转出
其他应收款	335,930,042.59	1.18	575,740,451.36	2.33	-41.65	本年度代垫油气开发小权益方的款项

						减少
存货	169,963,095.21	0.60	28,324,917.46	0.11	500.05	国内酒类贸易业务库存
其他流动资产	35,996,338.61	0.13	20,881,462.43	0.08	72.38	美国子公司预付税款增加
可供出售金融资产	-	-	12,900,000.00	0.05	-100.00	新金融工具准则列报调整
其他权益工具投资	12,900,000.00	0.05		-		新金融工具准则列报调整
固定资产	834,399,617.96	2.93	891,793,478.98	3.60	-6.44	
油气资产	25,269,474,091.39	88.83	21,271,156,097.15	85.95	18.80	本年度油气资产投入增加
无形资产	14,620,197.27	0.05	13,797,264.87	0.06	5.96	
长期待摊费用	48,672,942.59	0.17	157,002,394.75	0.63	-69.00	本年度债券发行费用转出与应付债券合并列示
其他非流动资产	92,487,300.00	0.33	227,493,631.81	0.92	-59.35	套期保值合约公允价值变动以及新金融工具准则列报调整
资产合计	28,445,887,064.59	100.00	24,748,383,173.19	100.00	14.94	
交易性金融负债	54,331,460.15	0.19				套期保值合约公允价值变动以及新金融工具准则列报调整
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	36,502,224.32	0.15	-100.00	新金融工具准则列报调整
衍生金融负债	7,302,336.72	0.03		-		现金流量套期期权时间价值
套期工具	31,625,230.69	0.11		-		现金流量套期套保合约期末公允价值(一年内到期)
应付账款	1,191,424,111.17	4.19	1,121,823,530.35	4.53	6.20	
预收账款	28,100,000.00	0.10	28,100,000.00	0.11	-	
应付职工薪酬	194,430,025.49	0.68	149,649,254.73	0.60	29.92	美国子公司计提的短期激励薪酬增加
应交税费	29,057,191.19	0.10	2,727,338.77	0.01	965.40	本年度子公司矿区资产从价税增加
其他应付款	944,023,286.86	3.32	1,323,950,450.89	5.35	-28.70	
长期借款	-	-	1,465,293,200.00	5.92	-100.00	本年度美国子公司归还了循环信贷
应付债券	8,428,045,913.77	29.63	4,804,240,000.00	19.41	75.43	本年度美国子公司新增发行了高收债5亿美元
长期应付职工薪酬	67,208,136.24	0.24	39,650,233.32	0.16	69.50	本年度美国子公司计提的长期激励薪酬增加
预计负债	253,406,919.70	0.89	181,057,791.77	0.73	39.96	本年度美国子公司计提的油田弃置费用增加
递延所得税负债	1,092,654,920.69	3.84	774,467,357.87	3.13	41.08	本年度美国子公司计提油气资产折耗、套期保值期合约公

						允价值变化等形成的纳税时间性差异
套期工具	2,928,008.25	0.01		-		现金流量套期套保合约期末公允价值（一年以后到期）
其他非流动负债	1,923,743.52	0.01	-	-		一年后到期的套保合约的期末公允价值
负债合计	12,326,461,284.44	43.33	9,927,461,382.02	40.11	24.17	
实收资本（或股本）	6,800,495,825.00	23.91	6,800,495,825.00	27.48	-	
资本公积	6,657,258,578.19	23.40	6,657,258,578.19	26.90	-	
其他综合收益	696,302,096.50	2.45	475,367,616.72	1.92	46.48	人民币汇率变动导致美元资产增值等
盈余公积	92,923,435.81	0.33	92,923,435.81	0.38	-	
未分配利润	1,872,445,844.65	6.58	794,876,335.45	3.21	135.56	本年度净利润增加
所有者权益合计	16,119,425,780.15	56.67	14,820,921,791.17	59.89	8.76	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期末，公司受限资产余额为 29,709,138.51 元，系因诉讼案件被冻结的银行账户余额。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

石油、天然气行业经营性信息分析

1. 期末石油和天然气储量概况表

√适用 □不适用

储量类别	储量					
	石油		天然气		其他产品	
	本期末 (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	3,067.61	3,128.37	101.54	87.97		
其中：已开发 储量	1,587.94	1,406.44	54.87	41.60		
未开发储量	1,479.67	1,721.93	46.67	46.37		
总证实储量	3,067.61	3,128.37	101.54	87.97		

2. 储量数量变化分析表

√适用 □不适用

变化原因	产品证实储量(万吨)		天然气证实储量(亿立方米)	
	2019年	2018年	2019年	2018年
合并实体：				
期初	3,128.37	2,939.89	87.97	87.98
采出量	220.90	184.89	5.14	3.03
扩边与新发现	572.07		19.58	-
提高采收率	-		-	-
收购	27.51		0.88	-
处置	-		-	-
对以前估计的 修正	-439.44	373.37	-1.75	3.02
期末	3,067.61	3,128.37	101.54	87.97

3. 证实储量未来现金流量表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2019年			2018年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
合并实体：						
未来现金流	7,404,570.07		7,404,570.07	9,052,186.76		9,052,186.76
未来生产 成本	2,147,237.39		2,147,237.39	2,209,357.42		2,209,357.42
开发成本	1,038,978.72		1,038,978.72	1,228,045.42		1,228,045.42
未贴现未 来净现金流	4,218,353.97		4,218,353.97	5,614,783.92		5,614,783.92

现金流的 估算时间贴 现（10%）	-2,363,500.28		-2,363,500.28	-3,342,815.59		-3,342,815.59
贴现未来 净现金流	1,854,853.68		1,854,853.68	2,271,968.33		2,271,968.33

4. 贴现未来净现金流变化表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	合并实体	权益法 核算	总计	合并实体	权益法 核算	总计
价格和生产成本 变动	-599,341.38		-599,341.38			
未来开发成本估 值变动	92,497.14		92,497.14			
当期所产油气的 销售/转让（扣除 生产成本）	-472,366.37		-472,366.37			
扩边、新发现和提 高采收率（扣除相 关成本）	363,174.14		363,174.14			
买卖原地矿产	15,472.82		15,472.82			
数量估值修订	-205,033.75		-205,033.75			
本期发生的以前 的开发成本估算	163,525.65		163,525.65			
贴现增加	230,937.61		230,937.61			
所得税变化	156,549.42		-			
其他	-162,529.93		-5,980.51			
年度变化净值	-417,114.65		-417,114.65			

注：2018 及以前年度数据未统计。

5. 历史（勘探井或开发井）钻井表

√适用 □不适用

年度与区 域	总井数（口）		净井数（口）		生产井数（口）		干井数（口）		备注
	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	勘探井	开发井	
2018 年		697		644		605			
中国									
美国		697		644		605			
2019 年		827		730		727			
中国									
美国		827		730		727			

6. 油气经营业绩表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
合并实体：						
收入						
销售	589,279.35		589,279.35	478,052.78		478,052.78
转让	-		-			
小计	589,279.35		589,279.35	478,052.78		478,052.78
生产成本	97,690.30		97,690.30	71,287.77		71,287.77
勘探支出						
折旧/折耗/摊销/减值亏损	207,610.11		207,610.11	144,849.33		144,849.33
所得税以外税费	31,861.46		31,861.46	27,377.33		27,377.33
公允价值变动收益	-47,341.44		-47,341.44	69,309.62		69,309.62
管理费用	40,951.72		40,951.72	30,080.94		30,080.94
财务费用	18,503.23		18,503.23	26,722.95		26,722.95
资产处置收益	-111.14		-111.14	142.84		142.84
营业外收入	-59.37		-59.37	13.19		13.19
税前利润	145,150.58	-	145,150.58	247,200.11		247,200.11
所得税	30,566.41		30,566.41	51,324.78		51,324.78
税后利润	114,584.16	-	114,584.16	195,875.33		195,875.33

注：扣除公允价值变动损益的影响，公司油气经营业务税后利润同比增加约 10863 万元，增幅为 7.7%。

7. 油气生产活动相关资本化成本表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	2019 年			2018 年		
	总计	中国	美国	总计	中国	美国
物业成本、油气井及相关设备成本或其他开采方式所需设备	2,831,109.90		2,831,109.90	2,342,225.56		2,342,225.56
辅助设备和设施成本	-		-			
未完成的油气井、设备和设施	146,741.02		146,741.02	26,465.73		26,465.73
总资本化成本	2,977,850.92		2,977,850.92	2,368,691.29		2,368,691.29
累计折旧、折耗、摊销、减值亏损	450,903.51		450,903.51	241,575.68		241,575.68
净资本化成本	2,526,947.41		2,526,947.41	2,127,115.61		2,127,115.61
按权益法核算投	-		-			

资，被投资者净资产 本化成本的所占份 额						
公司资本化成本总 额	2,526,947.41		2,526,947.41	2,127,115.61		2,127,115.61

8. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

本年度末，公司以公允价值计量的金融资产，即“其他权益工具投资”余额 1,290 万元，系公司对外参股投资余额。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	主要参股子公 司名称	经营范围	公司持股 比例 (%)	2019 年 12 月 31 日总资产 (万元)	2019 年 12 月 31 日净资产 (万元)	2019 年 1-12 月实现净利 润 (万元)
1	Moss Creek Resources Holdings, Inc.	石油、天然 气开采	100.00	2,822,943.77	1,594,339.83	114,584.16

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

受经济下行压力加大，需求不振等影响，2019年原油价格同比走低。美国金融界在油气上游行业不景气的情况下收紧融资，油气开发面临投资减少、资金链偏紧、钻机数下降、产量增速趋缓的情况。同时，上游行业集中度增强，一些小型油气公司缺乏规模优势被淘汰兼并，而资金充裕、作业能力强、行业领先的公司通过收购低价优质的油气资产等方式不断扩大规模，提高效益。

2020年开局，受新冠肺炎等事件影响，全球经济预期疲软，国际油价快速滑落，EIA等机构对全年油价持谨慎态度。在低油价预期下，整个油气上游行业更加重视降低成本，增加效益，注意现金流平衡。美国对于环境保护的要求也越来越严格，上游企业尤其需要注意打井过程中的污水处理及生产排放。

供给方面，页岩油气革命使美国一跃成为世界最大的油气生产国，到2020年代中期，《BP世界能源展望》预计美国将成为世界上贡献能源最多的国家。未来10年，美国页岩油产量预计还将持续增长，到2030年产量见顶前，世界石油及其他液体类能源产量增长主要由美国的页岩油主导。另一方面，分析普遍认为，由于上游勘探开发活动持续疲弱，预计美国原油产量的增长将放缓。

需求方面，《BP世界能源展望》预计石油及其他液体类能源的需求在未来10年还将保持增长，但增速降低，至2040年的增长率显著低于过去20年左右的增速。未来20年全球经济及能源消费的大部分增长将来自于亚洲国家，中国及印度是需求增加的主要国家。预测石油需求将继续增长，在本世纪30年代达到顶峰，至2040年在一次能源消费结构中占比约为30%，石油需求约为1.04亿桶/日。

世界未来几十年对于石油需求依然旺盛，而供给受投资不足、地缘政治等影响，未来石油供应仍有较大不确定性，不排除出现供给不足的可能性。

2020年我公司将抓住机会，在油田继续进行技术改进及创新、优化降低成本、逐步纵向发掘潜力储层、探求收购周边高价值资产，提高油田开发效益和规模，在整个行业以及区域中保持优势领先地位。我公司持续研究新工艺，提高经济效益的同时可以减少排放，更加环保。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以发展成为领先的能源企业为使命，专注于价值、安全、环境、技术和团队。

近阶段，公司将立足于美国德克萨斯州二叠纪盆地的页岩油气勘探开发业务，专注主业，精耕细作，增储稳产，降本增效，充分释放现有油气资产产能，以经营业绩成长和稳健的现金流表现来回馈投资者。

保持稳健的财务策略的同时，主动捕捉油田资产和油气产业链上的并购机会，关注产业链中下游延展性，积极探索具有境内外协同效应和符合公司当前需求的境内业务。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年度，公司主要经营计划如下：

1.继续落实专注主业，提升公司抗风险能力。

受新冠肺炎疫情影响，国际油价波动加剧，价格下行增加上游油企经营风险。2020年，公司将进一步落实降本增效措施，增强经营的灵活性，根据市场环境合理安排资本支出，加强产量控制和风险管理。

2.加强公司流动性管理，确保公司生产所需资金。

2020 年，公司将进一步加强流动性管理。除挖掘自身经营性现金流之外，公司将继续通过各种渠道开展融资工作，支持生产经营所需资金。

3. 关注低油价下的并购机会，增强公司可持续发展能力。

油价波动为公司提供了较好并购契机，2020 年，公司将密切关注潜在并购标的，积极寻找潜在并购机会，以增强公司可持续发展能力。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产业政策风险

美国鼓励促进私人资本投资石油勘探和开采，其整体市场化程度高，涉及的境外政治、行业政策风险较小，但仍有可能因为美国国家或者地方政策、法规的变化或者中美关系的影响，对公司油气资产的开发造成一定影响，进而影响公司的利益。

为此，公司将密切关注宏观政策走向，顺应各种政策导向，及时调整油田开发方案，合理安排生产进度。

2. 跨国经营的风险

公司的油田资产均在美国，油田资产的运营受到美国联邦和德克萨斯州当地法律法规的管辖。由于国外与国内的经营环境存在巨大差异，且境外相关政策、法规也存在随时调整的可能性，公司面临不同的经济、社会、文化环境，对境外子公司的经营、财务、税务、人事、管理等带来了不确定性，增加了跨国经营的风险。

公司将进一步完善内控制度，结合公司实际情况，建立和完善符合跨国经营的子公司管控体系。

3. 国际原油价格波动的风险

全球石油产品的价格和供需状况呈现较大的波动性，主要是由于受到各国政治、经济、军事等各方面因素的影响。如果未来油价继续下调，或未来国际原油价格出现大幅波动，公司的盈利能力将受到影响。

公司将密切关注和预判国际原油价格走向，及时调整油田经营计划；并采用套期保值的方式锁定部分产量的原油销售价格。同时公司将严格监控套期保值规模，确保被套保量与油田已探明原油储量及产能相匹配。在业务操作过程中，公司严格遵守当地有关法律法规的规定，防范法律风险。

4. 油气储量的变动风险

根据行业特点及国际惯例，公司所披露的原油和天然气储量数据均为评估数据。公司已聘请了具有国际认证资格的评估机构对公司所拥有的原油和天然气储量进行评估，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等，其中许多因素是无法控制的，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对公司的储量数据进行一定幅度的修正。

5. 汇率风险

公司油田资产的日常运营中主要涉及美元等外币，而公司的合并报表记账本位币为人民币。随着人民币汇率形成机制的市场化程度不断提高，未来人民币兑美元的汇率可能与现行汇率产生较大差异，公司可能面临一定的汇率波动风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证监会山东监管局鲁证监发【2012】18号文《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》以及中国证监会山东监管局鲁证监发【2012】48号文《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》等相关法律法规文件的要求，公司董事会提出了《关于修改公司章程现金分红相关条款的议案》，制订了股利分配政策（含现金分红政策）的条款，该股利分配政策已经公司第八届董事会第十次会议审议通过，并于2013年5月10日经公司2012年度股东大会审议通过。

根据国务院办公厅《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）第二条和《上市公司章程指引（2016年修订）》（证监会公告[2016]23号）第一百五十二条的规定，上市公司章程需“对利润分配的现金分红优先顺序进行明确”。鉴此，2018年6月15日召开的公司2017年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程第155条款的议案》，同意对《公司章程》第155条款进行修改，对利润分配的现金分红优先顺序进行了明确。

报告期内公司严格按照《公司章程》的规定，落实分红政策。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0	0	0	1,077,569,509.20	0
2018年	0	0	0	0	600,746,057.36	0
2017年	0	0	0	0	366,514,648.74	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	金志昌顺、刘志臣	<p>由于金志昌顺和新潮实业在房地产业务开发方面区域性较强，目前不存在现实的竞争。本次权益变动后，为避免未来与上市公司产生同业竞争，金志昌顺及其实际控制人作出承诺：</p> <p>1、本公司、实际控制人及其关联方控制的其他企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事与新潮实业及其子公司构成现实竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业将来亦不从事与新潮实业及其子公司相竞争的业务，且不再从事与新潮实业及其子公司相竞争业务的企业进行投资。</p> <p>3、本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业的产品或业务与新潮实业及其子公司的产品或业务出现相竞争的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：</p> <p>（1）新潮实业认为必要时，本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业将对外转让或终止所持有的相关资产和业务；</p> <p>（2）新潮实业认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业持有的相关资产和业务；</p> <p>（3）如本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业与新潮实业及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与新潮实业；</p> <p>（4）无条件接受新潮实业提出的可消除竞争的其他</p>	2014年2月26日承诺，无期限	否	是	不适用	不适用

			措施。本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业违反上述承诺，应负责赔偿新潮实业及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本公司、实际控制人及其关联方控制的相关企业从事与新潮实业及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归新潮实业所有。					
	解决关联交易	金志昌 顺、刘志臣	<p>本公司本次权益变动完成后，为规范与新潮实业可能发生的关联交易，本公司承诺如下：</p> <p>1 本次权益变动完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及新潮实业《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。及其实际控制人所控制的相关企业和上市公司不存在关联交易。</p> <p>2、本次权益变动完成后，本公司将规范与新潮实业之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和新潮实业就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p>	2014年2月26日承诺，无期限。	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	金志昌盛、西藏天籁、绵阳泰合、上海关山、上海锁利、杭州鸿裕、鸿富思源、上海贵廷	<p>一、本次交易取得的新潮实业股份自新股上市之日起36个月内不得转让。</p> <p>二、本次交易取得的股份在限售期内因新潮实业实施送红股、资本公积金转增股本事项而增加股份数量，亦应遵守上述限售期限的约定。</p> <p>三、本次交易取得的股份在限售期届满后减持时，需遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及新潮实业章程的相关规定。</p> <p>注：本次交易是指公司收购浙江犇宝100%股权并募集配套资金事项。</p>	2015年6月23日承诺，期限自取得的公司股份自新股上市之日起36个月内不得转让（股份取得日期为2016年5月11日）。	是	否	其中金志昌盛在本报告期内多次违规减持，原因未知	不适用
	股份限售	国金阳光、宁波吉彤、中	<p>一、本次交易取得的新潮实业股份自新股上市之日起36个月内不转让，在上述股份锁定期内本企业普通合伙人不得转让本企业财产份额或退出本企业。</p>	2016年5月25日承诺，期限自取得的公司股份自新	是	是	不适用	不适用

		金君合、东珺惠尊、东营汇广、国华人寿、上海经鲍、中金通合、东营广泽、烟台慧海、烟成东创、东珺金皓	<p>二、本次交易取得的股份在限售期内因新潮实业实施送红股、资本公积金转增股本事项而增加股份数量，亦应遵守上述限售期限的约定。</p> <p>三、本次交易取得的股份在限售期届满后减持时，遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及新潮实业章程的相关规定。</p> <p>注：本次交易指公司收购鼎亮汇通 100% 财产份额并募集配套资金事项。</p>	股上市之日起 36 个月内不得转让（股份取得日期为 2017 年 8 月 22 日）。				
	解决同业竞争	隆德开元、隆德长青	<p>一、本单位目前未从事或参与与新潮实业及浙江舜宝相同或相似的业务及其他构成同业竞争的行为。</p> <p>二、本次交易完成后，浙江舜宝将成为新潮实业的全资子公司。为避免本单位将来可能发生的与新潮实业（包括浙江舜宝及其他下属子公司，下同）之间的同业竞争，本单位承诺本单位及本单位投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与任何与新潮实业目前或未来构成同业竞争的业务，或进行其他可能对新潮实业构成直接或间接竞争的任何业务或活动。</p> <p>三、若本单位及本单位投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与新潮实业构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给新潮实业；若新潮实业不受让该等项目，本单位及本单位投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。</p> <p>四、本单位保证不损害新潮实业及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>五、如本单位违反上述承诺，则新潮实业有权采取（1）要求本单位及本单位投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本单位支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，</p>	2015 年 6 月 23 日承诺，承诺在其直接或间接或其他机构联合持有公司 5% 以上的股份期间持续有效，且是不可撤销的。	否	是	不适用	不适用

		和/或(3)要求本单位赔偿相应损失等措施。 六、以上承诺在本单位直接或间接与其他机构联合持有新潮实业 5% 以上的股份期间持续有效,且是不可撤销的。 注:本次交易是指公司收购浙江彝宝 100% 股权并募集配套资金事项。					
解决同业竞争	隆德开元、隆德长青	<p>一、本次交易完成后,本单位及本单位控制或影响的其他企业组织(包括除新潮实业及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织,下同)将尽量避免或减少与新潮实业(含其合并报表范围子公司,下同)之间的关联交易,对于新潮实业能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由新潮实业与独立第三方进行。本单位及本单位控制或影响的其他企业将严格避免向新潮实业拆借、占用新潮实业资金或采取由新潮实业代垫款、代偿债务等方式侵占新潮实业资金。</p> <p>二、对于本单位及本单位控制或影响的其他企业与新潮实业之间必需的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、本单位及本单位控制或影响的其他企业与新潮实业之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定,并将严格遵守新潮实业章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序,本单位在新潮实业权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务;对需报经有权机构审议的关联交易事项,在有权机构审议通过后方予执行。</p> <p>四、本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新潮实业承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新潮实业损失或利用关联交易侵占新潮实业利益的,新潮实业有权单方终止关联交易,新潮实业损失由本单位承担。</p> <p>五、上述承诺在本单位构成新潮实业关联方期间</p>	2015 年 6 月 23 日承诺,承诺在其构成公司关联方期间持续有效。	否	是	不适用	不适用

			持续有效。 注：本次交易是指公司收购浙江犇宝 100% 股权并募集配套资金事项。					
	解决同业竞争	刘志臣	<p>一、本人及本人近亲属投资或实际控制或担任管理职务的企业目前均未从事与新潮实业及其子公司构成现实竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>二、本人投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与（包括直接或间接等方式）任何与新潮实业目前或未来构成同业竞争的业务；本人将不在与新潮实业存在同业竞争的经济组织中任职（包括实际承担管理职责）。</p> <p>三、若本人投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与新潮实业构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给新潮实业；若新潮实业不受让该等项目，本人投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。</p> <p>四、本人保证不利用新潮实业实际控制人的地位损害新潮实业及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>五、如本人违反上述承诺，则新潮实业有权采取（1）要求本人及本人投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本人支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或（3）要求本人赔偿相应损失等措施。</p> <p>六、以上承诺在本人持有新潮实业 5% 以上（直接及间接持有合计）的股份期间，和/或，在新潮实业任职期间内持续有效，且是不可撤销的。</p>	2016 年 6 月 15 日承诺，承诺在其持有 5% 以上（直接或间接持有合计）的股份期间，和/或，在公司任职期间内持续有效，且是不可撤销的。	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	金志昌 盛、金志 昌顺	<p>一、本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织目前均未从事与新潮实业及其子公司构成现实竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>二、本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与任何与新潮实业目前或未来构成同业竞争的业务，或进行其他可能对新潮实业构成直接或间接竞争的任何业务或活动。</p> <p>三、若本公司及本公司投资或实际控制之其他企</p>	2016 年 6 月 15 日承诺，承诺其在直接或间接持有公司 5% 以上的股份期间持续有效，且是不可撤销的。	否	是	不适用	不适用

		<p>业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与新潮实业构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给新潮实业；若新潮实业不受让该等项目，本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。</p> <p>四、本公司保证不损害新潮实业及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>五、如本公司违反上述承诺，则新潮实业有权采取（1）要求本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本公司支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或（3）要求本公司赔偿相应损失等措施。</p> <p>六、以上承诺在本公司直接或间接持有新潮实业5%以上的股份期间持续有效，且是不可撤销的。</p>					
解决同业竞争	国金阳光、中金君合、中金通合、宁波吉彤	<p>一、本企业投资或实际控制之其他企业组织目前均未从事与新潮实业及其子公司构成现实竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>二、本企业投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与任何与新潮实业目前或未来构成同业竞争的业务，或进行其他可能对新潮实业构成直接或间接竞争的任何业务或活动。</p> <p>三、若本企业投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与新潮实业构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给新潮实业；若新潮实业不受让该等项目，本企业投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。</p> <p>四、本企业保证不损害新潮实业及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>五、如本企业违反上述承诺，则新潮实业有权采取（1）要求本企业投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本企业支付</p>	2016年5月25日承诺，承诺其在直接或间接持有公司5%以上的股份期间持续有效，且是不可撤销的。	否	是	不适用	不适用

			<p>同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿,和/或(3)要求本企业赔偿相应损失等措施。</p> <p>六、以上承诺在本企业直接或间接持有新潮实业5%以上的股份期间持续有效,且是不可撤销的。</p>					
解决关联交易	刘志臣	<p>一、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与新潮实业(含其合并报表范围子公司,下同)之间的关联交易,对于新潮实业能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由新潮实业与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将严格避免向新潮实业拆借、占用新潮实业资金或采取由新潮实业代垫款、代偿债务等方式占用新潮实业资金。</p> <p>二、对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与新潮实业之间必需的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与新潮实业之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定,并将严格遵守新潮实业章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序,在新潮实业权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务;对需报经有权机构审议的关联交易事项,在有权机构审议通过后方予执行。</p> <p>四、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新潮实业承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新潮实业损失或利用关联交易侵占新潮实业利益的,新潮实业有权单方终止该等关联交易,新潮实业的损失由本人承担。</p> <p>五、上述承诺在本人构成新潮实业关联方期间持续有效。</p>	<p>2016年6月15日承诺,承诺其构成公司关联方期间持续有效。</p>	否	是	不适用	不适用	
解决关	金志昌	<p>一、本公司及本公司控制或影响的其他企业组织</p>	<p>2016年6月15日</p>	否	是	不适用	不适用	

	联交易	盛、金志昌顺	<p>(包括除新潮实业及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织,下同)将尽量避免或减少与新潮实业(含其合并报表范围子公司,下同)之间的关联交易,对于新潮实业能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由新潮实业与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向新潮实业拆借、占用新潮实业资金或采取由新潮实业代垫款、代偿债务等方式侵占新潮实业资金。</p> <p>二、对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与新潮实业之间必需的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、本公司及本公司控制或影响的其他企业与新潮实业之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定,并将严格遵守新潮实业章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序,本公司在新潮实业权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务;对需报经有权机构审议的关联交易事项,在有权机构审议通过后方予执行。</p> <p>四、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新潮实业承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新潮实业损失或利用关联交易侵占新潮实业利益的,新潮实业有权单方终止关联交易,新潮实业损失由本公司承担。</p> <p>五、上述承诺在本公司构成新潮实业关联方期间持续有效。</p>	承诺,承诺其构成公司关联方期间持续有效。				
	解决关联交易	国金阳光、中金君合、中金通合、宁波吉彤	<p>一、本企业控制或影响的其他企业组织(包括除新潮实业及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织,下同)将尽量避免或减少与新潮实业(含其合并报表范围子公司,下同)之间的关联交易,对于新潮实业能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由新潮实业与独立第三方进行。本企业控制</p>	2016年5月25日承诺,承诺其构成公司关联方期间持续有效。	否	是	不适用	不适用

		<p>或影响的其他企业将严格避免向新潮实业拆借、占用新潮实业资金或采取由新潮实业代垫款、代偿债务等方式侵占新潮实业资金。</p> <p>二、对于本企业控制或影响的其他企业与新潮实业之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>三、本企业控制或影响的其他企业与新潮实业之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守新潮实业章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，本企业在新潮实业权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。</p> <p>四、本企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使新潮实业承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致新潮实业损失或利用关联交易侵占新潮实业利益的，新潮实业有权单方终止关联交易，新潮实业损失由本企业承担。五、上述承诺在本企业构成新潮实业关联方期间持续有效。</p>					
其他	刘志臣、金志昌盛、金志昌顺	<p>若已质押股份出现预警风险时，将立即采取提前办理全部/部分回购交易业务以降低质押风险，或以关联主体资产或现金向质押回购业务资金融出方增信等方式以降低质押风险。回购期限届满时，承诺将按期以自有及自筹资金进行回购清偿，如发生无法按期回购情况时，将优先以处置其他资产等方式偿还质押融资，避免出现新潮能源实际控制人变动的情况，不会对上市公司的控制权稳定产生重大不利影响。本次重大资产重组完成后 36 个月内，本企业/本人直接或间接持有的新潮能源股份因其他融资业务被质押的，亦将遵守上述声明及承诺。</p> <p>注：本次重大资产重组指公司收购鼎亮汇通 100% 财产份额并募集配套资金事项。</p>	2017 年 4 月 25 日承诺，期限为本次重大资产重组完成后 36 个月内。	是	否	<p>报告期内，金志昌顺、金志昌盛在未进行减持预披露的情况下，多次减持公司股份，公司将其减持情况部分进行了披露，内容详见公司发布的公告。（公告编号：2019-017、2019-018、2019-041、2019-046、2019-047、2019-049）。</p>	
其他	刘志臣、	在本次重大资产重组完成后 36 个月内，本企业/	2017 年 4 月 25 日	是	是	不适用	不适用

		金志昌盛、金志昌顺、金志隆盛承诺	<p>本人承诺不因本次交易导致上市公司控制权变更。本企业/本人承诺不以向本次重大资产重组交易对方或/及其关联方转让本企业/本人直接或间接持有的新潮能源全部或部分股份，或通过一致行动协议、表决权授权等方式向本次重大资产重组交易对方或/及其关联方转让表决权比例，或以其他方式向其让渡上市公司实际控制权。</p> <p>注：本次重大资产重组指公司收购鼎亮汇通 100%财产份额并募集配套资金事项。</p>	承诺, 期限为本次重大资产重组完成后 36 个月内。				
其他	刘志臣	<p>在本次重大资产重组完成后 36 个月内，若本次交易的交易对方或/及其关联方以直接或间接方式增持上市公司股份，或通过一致行动协议、表决权授权等方式增加上市公司表决权比例，或以其他方式谋求上市公司控制权时，本人将通过直接或间接增持的方式保持合计持股比例高于上述交易对方或/及其关联方，以维持上市公司控制权的稳定。</p> <p>注：本次重大资产重组指公司收购鼎亮汇通 100%财产份额并募集配套资金事项。</p>	<p>2017 年 4 月 25 日承诺, 期限为本次重大资产重组完成后 36 个月内。</p>	是	是	不适用	不适用	
其他	金志昌盛、金志昌顺	<p>在本次重大资产重组完成后 36 个月内，本企业承诺不放弃本企业根据《公司法》、《公司章程》规定享有的董事、监事提名权，保证本企业非独立董事提名人数不低于 3 名（包括 3 名），并积极与其他股东沟通，取得其他股东支持并经股东大会审议通过。</p> <p>注：本次重大资产重组指公司收购鼎亮汇通 100%财产份额并募集配套资金事项。</p>	<p>2017 年 4 月 25 日承诺, 期限为本次重大资产重组完成后 36 个月内。</p>	是	否	<p>2018 年 4 月 3 日，公司披露了《关于公司董事辞职的公告》，胡广军先生因个人工作原因辞去公司董事职务；韩汉先生因个人身体原因辞去公司董事职务。2018 年 5 月 16 日，公司披露了《关于公司董事辞职的公告》，黄万珍先生因个人工作原因辞去公司董事职务；张宝生先生因个人工作原因辞去公司独立董事职务。2018 年 5 月 17 日，公司披露了《关于独立董事辞职的公告》，王东宁先生因个人工作原因辞去公司独立董事职务；余璇女士因个人工作原因辞去公司独立董事职务。2018 年 6 月 15 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于提请补选刘珂为</p>		

							<p>公司非独立董事的议案》、《关于提请补选徐联春为公司非独立董事的议案》、《关于提请补选杜晶为公司独立董事的议案》、《关于提请补选张晓峰为公司独立董事的议案》、《关于提请补选杨旌为公司独立董事的议案》、《关于提请罢免杨晓云公司董事职务的议案》、《关于提请罢免刘志玉公司监事职务的议案》、《关于提请罢免杨毅公司监事职务的议案》、《关于选举范啸川为公司非独立董事的议案》、《关于选举刘思远为公司监事的议案》、《关于选举陈启航为公司监事的议案》。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 16 日披露的《2017 年年度股东大会决议公告》。2018 年 6 月 22 日，公司披露了《关于董事长、总经理和董事辞职的公告》，卢绍杰先生因个人工作原因辞去公司董事长、董事职务；胡广军先生因身体原因辞去公司总经理职务；李敏先生因个人工作原因辞去公司董事职务。</p> <p>2018 年 6 月 22 日，公司召开的第十届董事会第二十一次会议审议通过了《关于重新选举公司董事长的议案》和《关于重新聘任公司总经理的议案》等相关议案，公司董事会重新选举刘珂先生为公司董事长，并重新聘任刘珂先生担任公司总经理职务。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 23 日披露的</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

							《山东新潮能源股份有限公司第十届董事会第二十一次会议决议公告》。公司董事会及监事会人事变动后，具有金志昌顺、金志昌盛、刘志臣背景或经其推荐或提名的董事及监事均离职或被罢免，刘志臣无法通过控制董事会的形式对公司高管层及公司日常生产经营决策产生实质性影响。现有董事、监事系中小股东基于补选董事、监事，维护经营管理层稳定，以及保障上市公司利益的实际情况和维护股东权益的需要提名，并经股东大会选举产生。公司控制权发生变更，目前公司无实际控制人，公司董事会将在《公司章程》及相关法律法规及证券监管规则规定的权限范围内履行董事会职责。	
其他	国金阳光	在本企业取得新潮实业新增股份时，若深圳市金志昌盛投资有限公司（以下简称“金志昌盛”）已经完成出资 105,000.00 万元认购新潮实业发行股份购买浙江犇宝实业投资有限公司（以下简称“浙江犇宝”）股权配套融资份额的相关股份登记等相关事项，则本企业将本企业持有的新潮实业全部股份对应的股东大会股东表决权、董事监事及高级管理人员提名权等权利授予金志昌盛行使。在本企业取得新潮实业新增股份时，若金志昌盛未能取得新潮实业新增股份，则本企业承诺授权深圳金志昌顺投资发展有限公司（下称“金志昌顺”）代表本企业行使上述股东权利。关于股东的股利分红请求权、股份转让等股东财产权利，由本企业自行行使或在事先取得本企业专项授权情况下根据上述授权委托情况由金志昌盛或金志昌顺代为行使。授权委托期限为自本企业成为新潮实业股东之日（中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登	2015 年 12 月 2 日授权，授权委托期限为自其成为公司股东之日（中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记日）起的三十六个月内（股份取得日期为 2017 年 8 月 22 日）。	是	是	不适用	不适用	

			记日)起的三十六个月内。本授权委托书对本企业具有法律约束力,本企业对金志昌盛或金志昌顺根据本授权委托书行使上述权利的行为均予以承认并受其约束。					
其他	国金阳光	<p>1、本企业已于 2015 年 12 月 2 日出具承诺将持有的新潮实业全部股份对应的股东大会股东表决权、董事监事及高级管理人员提名权等权利授予金志昌盛或金志昌顺行使,授权委托期限为自本企业成为新潮实业股东之日(中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记日)起的 36 个月内。现本企业补充承诺,授权行使期限终止后,继续将所持全部股份涉及的上述股权权利授予金志昌盛或金志昌顺行使,委托授权效力及于本企业持有新潮实业股份期间;</p> <p>2、本企业在成为新潮实业股东(中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记日)期间,不直接或间接增持新潮实业股份,不通过关联方或者其它一致行动人直接或间接增持新潮实业股份,不与其他股东通过签订协议、行动、合作、关联方关系等方式影响或谋求刘志臣及金志昌盛或金志昌顺的实际控制人及第一大股东地位;</p> <p>3、本企业在成为新潮实业股东后,将积极履行《发行股份及支付现金购买资产协议》,不向新潮实业提名董事、监事。</p>	2015 年 12 月 14 日承诺,期限为在成为公司股东期间。	是	是	不适用	不适用	
其他	中金君合、中金通合	<p>1、本企业在成为新潮实业股东(中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记日)期间,不直接或间接增持新潮实业股份,不通过关联方或者其它一致行动人直接或间接增持新潮实业股份,不与其他股东通过签订协议、行动、合作、关联方关系等方式影响或谋求刘志臣及金志昌盛或金志昌顺的实际控制人及第一大股东地位;</p> <p>2、本企业在成为新潮实业股东后,将积极履行《发行股份及支付现金购买资产协议》,不向新潮实业提名董事、监事或高级管理人员。</p>	2015 年 12 月 14 日承诺,期限为在成为公司股东期间。	是	是	不适用	不适用	

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

根据财政部的相关规定，经公司董事会批准，公司对 2019 年会计政策及合并报告格式进行了相应变更。具体情况如下：

1. 变更原因

(1) 财政部自 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订。要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

(4) 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了关于修订印发〈合并财务报表格式（2019 版）〉的通知》（财会〔2019〕16 号），要求执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表适用新格式，并与《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）配套执行。

2. 变更日期

(1) 修订后的“新金融工具准则”，自 2019 年 1 月 1 日起施行。

(2) 修订后的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，自 2019 年 5 月 9 日起施行。

(3) 修订后的《企业会计准则第 12 号—债务重组》，自 2019 年 5 月 16 日起施行。

(4) 合并财务报表格式（2019 版），自 2019 年度合并报表日起施行。

3. 本次会计政策变更对公司的影响

(1) 以上会计政策变更，均不对本公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 新金融工具准则列报调整情况如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产	不适用	359,551,758.04	359,551,758.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	359,551,758.04	不适用	-359,551,758.04

债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	12,900,000.00	不适用	-12,900,000.00
其他权益工具投资	不适用	12,900,000.00	12,900,000.00
其他非流动金融资产	不适用	92,878,470.81	92,878,470.81
其他非流动资产	227,493,631.81	134,615,161.00	-92,878,470.81
交易性金融负债	不适用	36,502,224.32	36,502,224.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36,502,224.32	不适用	-36,502,224.32

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	950,000
境内会计师事务所审计年限	27

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	财通证券股份有限公司	

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(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
浙江众义达投资有限公司起诉公司全资子公司浙江犇宝事项	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-067号、2019-058号。
因合盛源公司债务纠纷事项引发的公司账户被冻结事项，公司向新疆哈密市伊州区人民法院提出异议之诉	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-062号、2018-066号、2018-070号、2018-091号、2018-100号和2019-016号、2019-044、2019-064号。
公司因参股合盛源公司事项向山东省高级人民法院起诉合盛源公司其他股东等相关方的诉讼	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-079号。
公司因转让方正东亚信托受益权事项向山东省高级人民法院起诉智元投资的诉讼	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-079号、2019-060号。
公司全资子公司浙江犇宝向浙江省杭州市中级人民法院起诉北京新杰投资中心（有限合伙）、盛杰（北京）投资咨询有限公司等相关方的诉讼	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-107号。
恒天中岩投资管理有限公司起诉公司事项	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2018-131号。
公司全资子公司起诉长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）事项	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2019-002号、2019-042号、2019-062号。
公司全资子公司浙江犇宝申请仲裁杭州兆恒投资管理有限公司和上海域圣投资管理有限公司的事项	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告，公告编号：2019-002号。

(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

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

√适用 □不适用

2019年6月11日，上海证券交易所针对公司2016年-2018年期间投资事项、2018年度重大资产重组事项向公司及时任董事会成员、董事会秘书下发了上海证券交易所纪律处分决定书

（（2019）39号），给予公司公开谴责处分，给予时任董事长黄万珍、卢绍杰，时任董事会秘书何再权公开谴责处分，对时任副董事长胡广军，时任董事杨晓云、韩汉，时任独立董事王东宁、张宝生、余璇予以通报批评。

上述处分与公司现任管理层没有关联。

2019年3月26日，中国证监会山东证监局针对公司2016年-2018年期间投资事项、2018年度重大资产重组事项、2017年度认购私募基金份额事项、2017年度子公司商誉减值事项向公司及时任董事会成员、高管下发了中国证监会山东证监局行政监管措施决定书（（2019）12号），给予公司及时任董事长黄万珍、卢绍杰，时任总经理胡广军，时任董事会秘书何再权采取出具警示函的行政监管措施。

上述处分与公司现任管理层没有关联。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担	是否为关联方	关联关系

	公司的关系			(协议签署日)				履行完毕			保	担保	
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）													
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											343,735.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											837,144.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											837,144.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											51.93%		
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											31,172.71		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											31,172.71		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											公司对中润资源投资股份有限公司烟台分公司的2.5亿元对外担保已解除，本年度新增担保是美国子公司为其子公司发行高收益债提供的担保。		

2018年12月18日，公司收到北京市高级人民法院下达的《应诉通知书》[(2018)京民初字第59号]。公司被诉讼的内容及理由为：原告恒天中岩投资管理有限公司就其与北京正和兴业投资管理有限公司、唐万新合同纠纷一案[(2018)京民初字第59号]，申请追加公司为被告。其诉讼请求为：判令公司就其诉讼请求下的债务承担连带责任。原告出示的证据资料包括：恒天中岩投资管理有限公司与公司于2017年签订的编号为htzh2017-05的《保证合同》，就北京正和兴业投资管理有限公司在《回购协议》项下的回购义务，向恒天中岩投资管理有限公司提供不可撤销的无限连带责任保证。

关于上述诉讼提及的担保，未经公司董事会、股东大会审议，公司现任董事会在收到上述应诉通知书之前对该担保不知情。

经自查，公司对印章的真伪无法确认，已就相关事项向公安机关报案。截至目前，公安机关尚未就是否正式立案侦查做出明确答复。

在应诉过程中，公司提出对《担保合同》的印鉴进行鉴定的申请，目前，案件正在审理中，公司尚无法确认上述诉讼提及的担保是否为违反规定决策程序对外担保。

公司将根据北京市高级人民法院的审理情况，及时按规定发布进展公告。

(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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
协定存款	自有资金		22,032,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
恒丰银行牟平支行	协定存款	22,032,000	2018/3/27	2020/11/28	自有资金	协定存款				331,640.87	自动续期	是		

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司编制并披露《山东新潮能源股份有限公司 2019 年度社会责任报告》，具体详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司严格遵守当地环境保护相关法律、法规、规章及地方环保标准，规范公司在生产中对废水、废气、固体废弃物等污染物的管理。报告期内，公司及下属子公司严格执行当地环境管理制度规范，未发生重大环境事件和污染事故。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,532,379,952	51.94	0	0	0	-783,120,697	-783,120,697	2,749,259,255	40.43
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	3,532,379,952	51.94	0	0	0	-783,120,697	-783,120,697	2,749,259,255	40.43
其中：境内非国有法人持股	3,532,379,952	51.94	0	0	0	-783,120,697	-783,120,697	2,749,259,255	40.43
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	3,268,115,873	48.06	0	0	0	783,120,697	783,120,697	4,051,236,570	59.57
1、人民币普通股	3,268,115,873	48.06	0	0	0	783,120,697	783,120,697	4,051,236,570	59.57
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	6,800,495,825	100.00	0	0	0	0	0	6,800,495,825	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司发行股份购买资产并募集配套资金事项于 2015 年 10 月 28 日获得中国证监会核准，其中募集配套资金的交易对方为金志昌盛、西藏天籁、绵阳泰和、上海关山、上海锁利、杭州鸿裕、鸿富思源、上海贵廷，上述主体认购的股份于 2016 年 5 月 11 日完成股份登记手续。根据上述主体出具的《交易对方关于本次交易取得烟台新潮实业股份有限公司股份锁定期的承诺函》，各募集配套资金的交易对方在本次股份发行中取得的上市公司股份自新股上市之日起 36 个月内不得转让。截至 2019 年 5 月 13 日，上述主体合计持有的 783,120,697 股限售股上市流通。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
金志昌盛	391,560,352	391,560,352	0	0	根据《烟台新潮实业股份有限公司发行股份购买资产协议之配套融资非公开发行股份认购协议》的约定以及其所做的承诺，上述八家公司认购的本次非公开发行的股份自新股上市之日起三十六个月内不得转让。	2019.05.13
西藏天籁	74,582,923	74,582,923	0	0		2019.05.13
绵阳泰合	74,582,923	74,582,923	0	0		2019.05.13
上海关山	74,582,923	74,582,923	0	0		2019.05.13
上海锁利	74,582,923	74,582,923	0	0		2019.05.13
杭州鸿裕	55,937,193	55,937,193	0	0		2019.05.13
鸿富思源	18,645,730	18,645,730	0	0		2019.05.13
上海贵廷	18,645,730	18,645,730	0	0		2019.05.13
合计	783,120,697	783,120,697	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

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) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	95,639
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	102,917
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比 例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股 东 性 质
					股份 状态	数量	
宁波国金阳光股权投资中心(有限合伙)	0	434,343,434	6.39	434,343,434	未知		未知
宁波吉彤股权投资合伙企业(有限合伙)	0	402,962,962	5.93	402,962,962	质押	402,962,962	未知

北京中金君合创业投资中心(有限合伙)	0	374,579,124	5.51	374,579,124	质押	374,579,124	未知
上海东珺惠尊投资管理中心(有限合伙)	0	282,828,282	4.16	282,828,282	未知		未知
深圳金志昌顺投资发展有限公司	-68,000,000	274,757,575	4.04	0	质押	274,757,575	其他
东营汇广投资合伙企业(有限合伙)	0	259,259,259	3.81	259,259,259	质押	259,259,259	未知
国华人寿保险股份有限公司一传统二号	0	249,023,569	3.66	249,023,569	未知		未知
上海经鲍投资管理中心(有限合伙)	0	199,259,259	2.93	199,259,259	未知		未知
北京中金通合创业投资中心(有限合伙)	0	168,350,168	2.48	168,350,168	质押	168,350,168	未知
东营广泽投资合伙企业(有限合伙)	0	157,037,037	2.31	157,037,037	质押	157,037,037	未知

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
深圳金志昌顺投资发展有限公司	274,757,575	人民币普通股	274,757,575
北京隆德开元创业投资中心(有限合伙)	141,188,958	人民币普通股	141,188,958
深圳市金志昌盛投资有限公司	120,288,838	人民币普通股	120,288,838
北京隆德长青创业投资中心(有限合伙)	100,849,256	人民币普通股	100,849,256
宁波中盈华元股权投资合伙企业(有限合伙)	100,849,256	人民币普通股	100,849,256
太平洋证券股份有限公司	90,190,100	人民币普通股	90,190,100
香港中央结算有限公司	86,135,445	人民币普通股	86,135,445
大业信托有限责任公司一大业信托聚鑫25号(启坤一新潮能源)集合资金信托计划	80,679,403	人民币普通股	80,679,403
宁波祺顺股权投资合伙企业(有限合伙)	75,679,404	人民币普通股	75,679,404
上海锁利投资中心(有限合伙)	74,582,923	人民币普通股	74,582,923

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国金阳光将其持有公司的全部股份对应的股东大会股东表决权、董事监事及高级管理人员提名权等权利授予金志昌盛行使，金志昌盛和金志昌顺为一致行动人；中金君合、中金通合为一致行动人；东营汇广和东营广泽为一致行动人；除上述以外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波国金阳光股权投资中心(有限合伙)	434,343,434	2020-08-22	434,343,434	承诺自新股上市之日起36个月内不得转让
2	宁波吉彤股权投资合伙企业(有限合伙)	402,962,962	2020-08-22	402,962,962	
3	北京中金君合创业投资中心(有限合伙)	374,579,124	2020-08-22	374,579,124	
4	上海东珺惠尊投资管理中心(有限合伙)	282,828,282	2020-08-22	282,828,282	
5	东营汇广投资合伙企业(有限合伙)	259,259,259	2020-08-22	259,259,259	
6	国华人寿保险股份有限公司—传统二号	249,023,569	2020-08-22	249,023,569	
7	上海经鲍投资管理中心(有限合伙)	199,259,259	2020-08-22	199,259,259	
8	北京中金通合创业投资中心(有限合伙)	168,350,168	2020-08-22	168,350,168	
9	东营广泽投资合伙企业(有限合伙)	157,037,037	2020-08-22	157,037,037	
10	烟台慧海投资中心(有限合伙)	134,074,074	2020-08-22	134,074,074	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名限售条件股东中，中金君合、中金通合为一致行动人；东营汇广、东营广泽为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

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

2018年6月15日公司召开的2017年年度股东大会重新补选产生了新的董事、监事，公司董事会及监事会在这前后发生了较大的变动。公司董事会和监事会人员变动后，金志昌顺、金志昌盛、刘志臣推荐或提名的董事及监事均离职或被罢免，刘志臣无法通过控制董事会的形式对公司高管层及公司日常生产经营决策产生实质性影响。现有董事、监事系中小股东基于补选董事、监事，维护经营管理层稳定，以及保障上市公司利益的实际情况和维护股东权益的需要提名，并经股东大会选举产生。公司控制权发生变更，目前公司无实际控制人，公司董事会将在《公司章程》及相关法律法规及证券监管规则规定的权限范围内履行董事会职责。具体详见公司于2018年6月16日披露的《山东新潮能源股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-071）。2018年7月7日披露的《山东新潮能源股份有限公司关于对〈关于对山东新潮能源股份有限公司控制权及参股子公司涉诉事项的问询函〉的回复公告》（公告编号：2018-084）。

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

2018年6月15日公司召开的2017年年度股东大会重新补选产生了新的董事、监事，公司董事会及监事会在这前后发生了较大的变动。公司董事会和监事会人员变动后，金志昌顺、金志昌盛、刘志臣推荐或提名的董事及监事均离职或被罢免，刘志臣无法通过控制董事会的形式对公司高管层及公司日常生产经营决策产生实质性影响。现有董事、监事系中小股东基于补选董事、监事，维护经营管理层稳定，以及保障上市公司利益的实际情况和维护股东权益的需要提名，并经股东大会选举产生。公司控制权发生变更，目前公司无实际控制人，公司董事会将在《公司章程》及相关法律法规及证券监管规则规定的权限范围内履行董事会职责。具体详见公司于2018年6月16日披露的《山东新潮能源股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-071）。2018年7月7日披露的《山东新潮能源股份有限公司关于对〈关于对山东新潮能源股份有限公司控制权及参股子公司涉诉事项的问询函〉的回复公告》（公告编号：2018-084）。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘珂	董事长、总经理	男	48	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		112	否
徐联春	董事	男	43	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
范啸川	董事	男	41	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		53.20	否
刘斌	董事	男	49	2018-08-01	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
宋华杰	董事、副总经理	男	55	2018-11-06	2020-04-10	0	0	0		112	否
韩笑	董事、总会计师	女	49	2018-11-11	2020-04-10	0	0	0		97.12	否
杜晶	独立董事	女	45	2018-06-15	2020-04-10	15,700	15,700	0		15.72	否
杨旌	独立董事	女	49	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
张晓峰	独立董事	男	39	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
陈启航	监事	男	55	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
刘思远	监事会主席	男	48	2018-06-15	2020-04-10	0	0	0		15.72	否
瞿晓萌	监事	女	32	2019-05-16	2020-04-10	0	0	0		21.29	否
李茜	原监事	女	35	2018-08-01	2019-05-16	0	0	0		10.73	否
张宇	董事会秘书	男	38	2018-11-12	2020-04-10	0	0	0		73.61	否
合计	/	/	/	/	/	15,700	15,700	0	/	589.99	/

姓名	主要工作经历
刘珂	1995年-1996年从事和管理石油开采工作，熟悉石油开采、钻井、运输、销售的全产业链流程；曾投资亚太区最大的民营钻井公司，对钻井业务非常熟悉。曾任职于湖南省进出口（集团）有限公司等公司，历任北京友邦联合高新技术有限公司董事长、中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司董事长。现任中金创新（北京）资产管理有限公司董事长，中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司董事，湖北高金投资管理有限公司董事长，并担任数十只创投基金、并购基金合伙企业执行事务合伙人委派代表；中国国际投资促进会副会长。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事长；2018年6月22日至今，任山东新潮能源股份有限公司总经理。
徐联春	历任温州大学成教学院教务秘书、兴业银行温州分行行长秘书、浙商银行温州分行信贷部经理、温州博德真空镀铝有限公司财务总监，现任浙江立地信息科技有限公司财务总监。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事。
范啸川	曾任职于上海盛大网络发展有限公司、上海普华永道中天会计师事务所、江苏林洋电子股份有限公司、江苏林洋新能源有限公司，现任上海长浦新电能源有限公司董事、上海执中投资有限公司总经理。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事。
刘斌	现任中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司董事长兼经理、中金创新稳健（北京）投资管理有限公司董事、中金创新（北京）资产管理有限公司董事。2018年8月1日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事。
宋华杰	1987年参加工作，曾在中国石油新疆油田分公司准东油田和中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司新疆分公司从事地质勘探现场监督及区域地质研究工作、历任新疆石油管理局华油总公司上海分公司总经理，天津海泰光电科技有限公司总经理，北京蓝鲸国际能源咨询有限公司董事总经理。曾任新潮能源美国控股有限公司董事长。2018年11月6日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事；2018年7月2日至今任山东新潮能源股份有限公司副总经理。
韩笑	1991年参加工作，曾在中国石化北京燕山石化公司从事会计核算及资金管理工作，历任中石化北京燕山石化有限公司资金管理中心科长、中国医药工业有限公司财务总监、中国医药对外贸易有限公司财务总监、中国科学器材有限公司财务总监等职。2018年11月11日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事；2018年8月22日至今，任山东新潮能源股份有限公司总会计师。
杜晶	曾任长沙市科技计划项目评审专家、长沙市先导区发展规划评审专家，现任湖南大学工商管理学院副教授，会计学硕士生导师，从事财务管理、财务分析、会计学等多门学科的研究和讲授工作，并兼任道道全粮油股份有限公司、御家汇股份有限公司、株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司独立董事。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司独立董事。
杨旌	历任中国经济开发信托投资有限公司南昌证券营业部投资部经理、浙江横店集团有限公司资产管理部总经理、江苏东吴证券有限责任公司资产管理部经理、财通证券股份有限公司投资部总经理助理。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司独立董事。
张晓峰	2007年起就职于北京市万商天勤律师事务所，现任北京市万商天勤律师事务所合伙人，担任多家政府、企业法律顾问，具有丰富的法律实务经验。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司独立董事。
陈启航	曾任成都无缝钢管厂钢研所助理工程师、成都传媒集团成都新闻广告策划有限公司总经理、成都睿德财富管理有限公司总经理，现任成都市雷诺正方文化传播有限公司执行董事兼总经理、深圳元泰恒丰投资管理有限公司执行董事兼总经理等职务。2018年6月15日至今，任山东新潮能源股份有限公司监事。

刘思远	曾任职于中国建设银行长沙分行、中国建设银行总行基金托管部、中国证券监督管理委员会基金监管部、长城基金管理有限公司、世纪证券有限责任公司，现任北京思嘉和商贸有限公司执行董事兼经理、中兴融创投资管理有限公司执行董事兼经理等职务。2018 年 6 月 15 日至今，任山东新潮能源股份有限公司监事。
瞿晓萌	2009 年-2014 年任职于中国证券监督管理委员会。2014 年-2018 年任职于中金创新（北京）资产管理有限公司。2018 年 7 月至今任职于山东新潮能源股份有限公司，2019 年 5 月 16 日至今担任山东新潮能源股份有限公司监事。
李茜	2006 年-2017 年从事大型能源企业人力资源管理工作，熟悉能源企业经营管理、人力资源内控流程。曾任职于国家电投新疆能源化工集团有限公司等公司，历任中国国电新疆吉林台水电公司人力资源管理岗、国家电投新疆能源化工集团有限公司人力资源主管、国家电投集团资本控股有限公司人力资源经理。2018 年 7 月 11 日-2019 年 5 月 16 日，任山东新潮能源股份有限公司人力资源部副经理。2018 年 8 月 1 日-2019 年 5 月 16 日，任山东新潮能源股份有限公司监事。
张宇	曾任职于新兴际华集团有限公司、国务院国资委、中国国新控股有限责任公司、国新国际投资有限公司、国同基金和光控众盈资本，具备超过十年的公司治理、公司法务和股权投资和资本运作工作经验，加入山东新潮能源股份有限公司前任职光大控股旗下光控众盈资本投资者关系总监；具有上市公司董事会秘书资格、律师执业资格、法律职业资格、企业法律顾问资格、基金行业从业资格、证券行业从业资格。2018 年 7 月 25 日，取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。2018 年 11 月 12 日至今，任山东新潮能源股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜晶	湖南大学工商管理学院	副教授		
张晓峰	北京市万商天勤律师事务所	合伙人		

徐联春	浙江立地信息科技有限公司	财务总监		
刘斌	中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司	董事长兼经理		
陈启航	成都市雷诺正方文化传播有限公司	执行董事兼总经理		
陈启航	深圳元泰恒丰投资管理有限公司	执行董事兼总经理		
刘思远	北京思嘉和商贸有限公司	执行董事兼经理		
刘思远	中兴融创投资管理有限公司	执行董事兼经理		
瞿晓萌	中金创新（北京）资产管理有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明				

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、监事、高级管理人员的年度薪酬由公司董事会制定，董事、监事的年度薪酬经公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度薪酬的确定主要依据在公司担任职务情况、公司经营状况、所在地收入及消费水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已实际支付完毕。
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	589.99 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
李茜	监事	离任	离职
瞿晓萌	监事	选举	职工代表大会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9
主要子公司在职员工的数量	263
在职员工的数量合计	272
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	96
销售人员	0
技术人员	67
财务人员	31
行政人员	73
高级管理人员	5
合计	272
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	145
本科以下	127
合计	272

(二) 薪酬政策

适用 不适用

薪资是公司对于员工工作的回报，公司以贡献与报酬相称为原则，并以有效激励人才积极贡献为薪酬设计总目标。

公司薪酬类别包括：月薪、绩效奖金和津贴。公司依据劳动法和地方政府最低工资标准规定结合业界工资水平及物价因素，制订薪资级别表，设定公司各级员工各类工种的薪资标准。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以促进员工知识储备、技能增长、引导员工职业生涯发展作为员工培训的宗旨，大力倡导并推动员工岗前培训、就业后素质教育与技能训练，鼓励员工利用业余时间参加公司内部或外部进修课程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了比较完善的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责分明，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

2019 年，公司召开 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会、5 次董事会、6 次监事会。对公司重大生产经营决策、定期报告、闲置募集资金的使用等事项做出了有效决议。

公司与大股东及其关联方在人员、资产、财务、机构、业务方面彻底分开，公司能够完全独立规范运作。公司不存在大股东及其关联方占用上市公司资金的情况。

关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；2019 年，公司披露 4 份定期报告、64 份临时报告，并同时在上海证券交易所、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上披露，使广大投资者能够及时、准确、完整、公正地了解公司相关信息。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公正地披露有关信息。投资者能够通过信件、网络、电话和到访等多种渠道了解公司情况，保证了广大投资者的知情权。

公司治理是一项长期的系统工程，需要持续改进和提高。公司将一如既往地根据有关规定及时更新和完善公司内部控制制度，及时发现问题并解决问题，不断提高公司规范运作和治理水平，以促进公司的规范、健康、快速发展。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 5 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 7 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘珂	否	5	5	2	0	0	否	3
宋华杰	否	5	5	2	0	0	否	3
徐联春	否	5	5	3	0	0	否	3
范啸川	否	5	5	2	0	0	否	3
刘斌	否	5	5	2	0	0	否	3

韩笑	否	5	5	2	0	0	否	2
杜晶	是	5	4	3	1	0	否	2
杨旌	是	5	5	2	0	0	否	3
张晓峰	是	5	4	3	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员建立了选聘、考评、激励和约束机制。

(一) 选聘机制：公司对总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师等高级管理人员采取董事会审议通过的聘任制。

(二) 考评机制：董事会根据年度经营计划和投资方案对经理层的业绩和履职情况进行考评；公司根据总经理对其他高级管理人员制定的目标任务，对其业绩和履职情况由公司薪酬与考核委员会进行考评。

(三) 激励机制：公司高级管理人员实行绩效考核制度。公司根据绩效考核结果，发放绩效奖金。

(四) 约束机制：公司通过《公司章程》、《总经理工作细则》以及财务、人事等内部管理制度，建立了完善、有效的约束机制，对高级管理人员的权限、职责、行为等作了相应的约束。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

具体内容详见《山东新潮能源股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了内部控制审计报告（众会字(2020)第 2775 号），认为公司 2019 年度已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众会字（2020）第 2775 号

山东新潮能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的山东新潮能源股份有限公司(以下简称“新潮能源”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了新潮能源 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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,我们独立于新潮能源,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。

关键审计事项 1: 收入确认

1、事项描述:2019 年度,新潮能源在美国境内原油及天然气销售收入为 58.93 亿元人民币,约占新潮能源合并营业收入的 97.08%。详见财务报表附注“收入确认的会计政策、营业收入”。收入是公司关键业绩指标之一,对当期业绩存在重大影响,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对:针对收入确认,我们实施的审计程序包括但不限于:

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,判断公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3) 对资产负债表日前后记录的收入交易选取样本,核对油气提取单据、销售明细表、油气结算单及其他支持性文件,评价收入是否记录于恰当的会计期间;

(4) 检查收入的结算单、银行收款记录、对期末应收款项进行函证，确认相关收入发生的真实性及应收账款的信用风险；

(5) 获取并复核美国审计师的相关的底稿，评价其是否执行了适当的审计程序。

四、其他信息

新潮能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新潮能源 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新潮能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新潮能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新潮能源的财务报告过程。

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，就可能导致对新潮能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新潮能源不能持续经营。

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

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

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

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

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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

周敏

中国注册会计师

张勋

中国，上海

2020 年 3 月 30 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：山东新潮能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		828,609,617.60	441,833,041.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			359,551,758.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		749,679,360.95	535,433,935.67
应收款项融资			
预付款项		53,154,460.42	212,474,738.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		335,930,042.59	575,740,451.36
其中：应收利息		647,812.50	1,185,034.48
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		169,963,095.21	28,324,917.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,996,338.61	20,881,462.43
流动资产合计		2,173,332,915.38	2,174,240,305.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			12,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		12,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		834,399,617.96	891,793,478.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产		25,269,474,091.39	21,271,156,097.15
使用权资产			

无形资产		14,620,197.27	13,797,264.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,672,942.59	157,002,394.75
递延所得税资产			
其他非流动资产		92,487,300.00	227,493,631.81
非流动资产合计		26,272,554,149.21	22,574,142,867.56
资产总计		28,445,887,064.59	24,748,383,173.19
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		54,331,460.15	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			36,502,224.32
衍生金融负债		7,302,336.72	
套期工具		31,625,230.69	
应付票据			
应付账款		1,191,424,111.17	1,121,823,530.35
预收款项		28,100,000.00	28,100,000.00
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		194,430,025.49	149,649,254.73
应交税费		29,057,191.19	2,727,338.77
其他应付款		944,023,286.86	1,323,950,450.89
其中：应付利息		6,286,265.61	178,134,299.58
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,480,293,642.27	2,662,752,799.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			1,465,293,200.00
应付债券		8,428,045,913.77	4,804,240,000.00
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		67,208,136.24	39,650,233.32
预计负债		253,406,919.70	181,057,791.77
递延收益			

递延所得税负债		1,092,654,920.69	774,467,357.87
套期工具		2,928,008.25	
其他非流动负债		1,923,743.52	
非流动负债合计		9,846,167,642.17	7,264,708,582.96
负债合计		12,326,461,284.44	9,927,461,382.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,800,495,825.00	6,800,495,825.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,657,258,578.19	6,657,258,578.19
减：库存股			
其他综合收益		696,302,096.50	475,367,616.72
专项储备			
盈余公积		92,923,435.81	92,923,435.81
一般风险准备			
未分配利润		1,872,445,844.65	794,876,335.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,119,425,780.15	14,820,921,791.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		16,119,425,780.15	14,820,921,791.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,445,887,064.59	24,748,383,173.19

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：山东新潮能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		29,713,374.27	29,690,806.05
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,500,000.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		421,206,845.29	426,010,006.49
其中：应收利息			
应收股利			

存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,731,971.59	17,626,808.73
流动资产合计		477,152,191.15	473,327,621.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,916,650,827.92	11,916,650,827.92
其他权益工具投资		400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		156,594.61	777,706.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		542,395.17	562,058.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			11,906,800.00
非流动资产合计		11,917,749,817.70	11,930,297,392.59
资产总计		12,394,902,008.85	12,403,625,013.86
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		700,000.00	700,000.00
应付职工薪酬		1,478,566.28	794,918.51
应交税费		108,645.57	87,287.74
其他应付款		13,387,773.94	13,049,521.37
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,674,985.79	14,631,727.62
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		15,674,985.79	14,631,727.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,800,495,825.00	6,800,495,825.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,657,204,139.08	6,657,204,139.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		92,923,435.81	92,923,435.81
未分配利润		-1,171,396,376.83	-1,161,630,113.65
所有者权益（或股东权益）合计		12,379,227,023.06	12,388,993,286.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,394,902,008.85	12,403,625,013.86

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		6,070,018,544.57	4,780,527,760.17
其中：营业收入		6,070,018,544.57	4,780,527,760.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,175,922,121.60	3,093,091,272.38
其中：营业成本		3,187,425,989.00	2,135,597,111.12
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		319,024,482.07	274,123,301.33
销售费用			237,293.32
管理费用		484,811,689.46	418,985,131.03
研发费用			
财务费用		184,659,961.07	264,148,435.58
其中：利息费用		136,825,116.62	13,289,924.62
利息收入		16,345,581.01	26,614,560.06
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-72,900.00	-173,330,766.62
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）		-473,414,385.44	693,096,173.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,759,323.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-30,221,061.00	-1,096,316,821.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,282,016.62	2,616,424.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,385,346,736.01	1,113,501,497.47
加：营业外收入		30,344.05	1,732,485.39
减：营业外支出		2,143,448.04	375,647.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,383,233,632.02	1,114,858,335.21
减：所得税费用		305,664,122.82	514,112,277.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,077,569,509.20	600,746,057.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,077,569,509.20	622,231,694.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-21,485,637.17
（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）		1,077,569,509.20	600,746,057.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		220,934,479.78	680,062,532.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		220,934,479.78	680,062,532.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动			

额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		220,934,479.78	680,062,532.68
(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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-26,976,984.90	
(8) 现金流量套期成本		-5,701,202.95	
(9) 外币财务报表折算差额		253,612,667.63	680,062,532.68
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,298,503,988.98	1,280,808,590.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,298,503,988.98	1,280,808,590.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1585	0.0883
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1585	0.0883

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		8,018,867.70	
减：营业成本			
税金及附加		94,140.61	124,599.46
销售费用			
管理费用		17,603,583.53	39,971,585.72
研发费用			
财务费用		-358,642.73	-2,145,391.08
其中：利息费用			13,289,924.62
利息收入		367,005.71	15,453,515.62
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	14.5	-72,900.00	-189,162,876.71
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-807,848,892.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-117,219.47	1,597,981.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,510,333.18	-1,033,364,581.99
加：营业外收入			
减：营业外支出		255,930.00	8,384.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,766,263.18	-1,033,372,966.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,766,263.18	-1,033,372,966.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,766,263.18	-1,033,372,966.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-9,766,263.18	-1,033,372,966.04
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘珂

主管会计工作负责人: 韩笑

会计机构负责人: 林娜

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018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		5,939,233,039.48	4,809,579,781.42
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		808,819,543.10	975,629,935.84
经营活动现金流入小计		6,748,052,582.58	5,785,209,717.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,009,675,931.36	861,232,485.94
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		333,213,052.26	280,767,651.23
支付的各项税费		296,200,344.06	302,409,886.57
支付其他与经营活动有关的现金		945,007,173.07	342,261,062.43
经营活动现金流出小计		2,584,096,500.75	1,786,671,086.17
经营活动产生的现金流量净额		4,163,956,081.83	3,998,538,631.09
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			15,512,979.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,549,422.83	13,224,847.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			1,465,000,000.00
投资活动现金流入小计		13,149,422.83	1,493,737,827.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,078,367,703.69	6,331,049,336.81
投资支付的现金			
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			12,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			587,690,000.00
投资活动现金流出小计		5,078,367,703.69	6,931,239,336.81
投资活动产生的现金流量净额		-5,065,218,280.86	-5,437,501,509.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,320,277,600.00	2,577,576,400.00
发行债券收到的现金		3,447,200,000.00	4,643,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,767,477,600.00	7,221,236,400.00
偿还债务支付的现金		2,792,232,000.00	5,811,342,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,965,552.92	393,826,499.45
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	5.49.5	80,416,904.30	149,653,110.91
筹资活动现金流出小计		3,490,614,457.22	6,354,822,510.36
筹资活动产生的现金流量净额		1,276,863,142.78	866,413,889.64

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,155,130.04	37,215,434.81
五、现金及现金等价物净增加额	5.50.1	386,756,073.79	-535,333,554.27
加：期初现金及现金等价物余额		412,144,405.30	947,477,959.57
六、期末现金及现金等价物余额	5.50.3	798,900,479.09	412,144,405.30

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,907,578.23	594,692,833.25
经营活动现金流入小计		5,907,578.23	594,692,833.25
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,009,561.20	11,057,928.66
支付的各项税费		97,223.27	4,278,331.46
支付其他与经营活动有关的现金		12,795,276.05	827,571,056.34
经营活动现金流出小计		17,902,060.52	842,907,316.46
经营活动产生的现金流量净额		-11,994,482.29	-248,214,483.21
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			10,837,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,548.67	7,899,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			1,450,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,996,548.67	1,468,737,023.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			17,582,398.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			809,260,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			572,690,000.00
投资活动现金流出小计			1,399,532,398.00
投资活动产生的现金流	-	11,996,548.67	69,204,625.29

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			70,000,000.00
偿还债务支付的现金			670,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,289,924.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			683,289,924.62
筹资活动产生的现金流量净额			-613,289,924.62
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		2,066.38	-792,299,782.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,169.38	792,301,951.92
六、期末现金及现金等价物余额		4,235.76	2,169.38

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	6,800,495,825.00				6,657,258,578.19		475,367,616.72		92,923,435.81		794,876,335.45		14,820,921,791.17		14,820,921,791.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,800,495,825.00				6,657,258,578.19		475,367,616.72		92,923,435.81		794,876,335.45		14,820,921,791.17		14,820,921,791.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							220,934,479.78				1,077,569,509.20		1,298,503,988.98		1,298,503,988.98
（一）综合收益总额							220,934,479.78				1,077,569,509.20		1,298,503,988.98		1,298,503,988.98
（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．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	6,800,495,825.00			6,657,258,578.19	696,302,096.50	92,923,435.81	1,872,445,844.65	16,119,425,780.15					16,119,425,780.15	

项目	2018 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	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	6,800,495,825.00				6,680,673,504.12		-204,694,915.96		92,923,435.81		194,130,278.09		13,563,528,127.06		13,563,528,127.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,800,495,825.00				6,680,673,504.12		-204,694,915.96		92,923,435.81		194,130,278.09		13,563,528,127.06		13,563,528,127.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,414,925.93		680,062,532.68				600,746,057.36		1,257,393,664.11		1,257,393,664.11
（一）综合收益总额							680,062,532.68				600,746,057.36		1,280,808,590.04		1,280,808,590.04
（二）所有者投入和减少资本					-23,414,925.93								-23,414,925.93		-23,414,925.93
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					-23,414,925.93								-23,414,925.93		-23,414,925.93
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	6,800,495,825.00				6,657,258,578.19		475,367,616.72		92,923,435.81		794,876,335.45		14,820,921,791.17	14,820,921,791.17

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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、上年期末余额	6,800,495,825.00				6,657,204,139.08				92,923,435.81	-1,161,630,113.65	12,388,993,286.24
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,800,495,825.00				6,657,204,139.08				92,923,435.81	-1,161,630,113.65	12,388,993,286.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-9,766,263.18	-9,766,263.18
(一) 综合收益总额										-9,766,263.18	-9,766,263.18
(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											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	6,800,495,825.00				6,657,204,139.08				92,923,435.81	-1,171,396,376.83	12,379,227,023.06

项目	2018 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、上年期末余额	6,800,495,825.00				6,680,619,065.01				92,923,435.81	-128,257,147.61	13,445,781,178.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,800,495,825.00				6,680,619,065.01				92,923,435.81	-128,257,147.61	13,445,781,178.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-23,414,925.93					-1,033,372,966.04	-1,056,787,891.97
(一) 综合收益总额										-1,033,372,966.04	-1,033,372,966.04
(二) 所有者投入和减少资本					-23,414,925.93						-23,414,925.93
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					-23,414,925.93						-23,414,925.93

(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										
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	6,800,495,825.00				6,657,204,139.08			92,923,435.81	-1,161,630,113.65	12,388,993,286.24

法定代表人：刘珂

主管会计工作负责人：韩笑

会计机构负责人：林娜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东新潮能源股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。1996 年 6 月 6 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 370000018059534 号《企业法人营业执照》，并于 2015 年 11 月 30 日换发统一社会信用代码为 9137000016309497XM 的《营业执照》。1996 年 11 月 5 日，中国证券监督管理委员会颁发证监发字[1996]317 号文《关于烟台新潮实业股份有限公司申请股票上市的批复》，并于 1996 年 11 月 21 日起正式在上海证券交易所上市交易。本公司注册地址为山东省烟台市牟平区通海路 308 号，总部地址为北京市朝阳区建国路 91 号金地中心大厦 A 座 10 楼。法定代表人为刘珂。本公司主要从事行业为能源行业，主要经营活动：石油及天然气勘探、开采、销售；石油及天然气勘探开采技术咨询及工程服务；石油及天然气相关专业设备的研发、生产及销售；能源产业开发、经营；新能源产品技术研发、生产、销售；矿产资源的开发投资；矿产品加工、销售；同轴及数据电缆、宽带网络产品的生产、销售；进出口业务；在法律、法规规定的范围内对外投资及管理、咨询；金银制品、化工产品（危险和监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品除外）、金属材料、建筑装饰材料、农产品、电子产品、矿产品、纺织品、机械设备、仪器仪表、燃料油、煤炭的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本财务报告的批准报出日：2020 年 3 月 30 日。本公司的营业期限：1996 年 6 月 6 日至长期。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2.1 反映报表期末即 2019 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司情况，具体披露内容详见附注。

2.2 反映本期增减变动子公司情况，具体披露内容详见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

本公司根据实际生产经营特点针对收入制定了具体会计政策和会计估计，详见“财务报表附注收入确认”。

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

本公司以公历年度作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公

司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营方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符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2 金融资产的分类

根据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。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司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。
- (2) 该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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司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。
- (2) 该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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 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。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 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。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），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。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，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：

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，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司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，本公司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，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上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，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应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司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）对于租赁应收款项，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。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。

（4）对于财务担保合同，信用损失应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。

（5）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。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司确定组合的依据如下：

应收票据：

组合名称	确定组合依据
组合 1-银行承兑汇票	票据类型
组合 2-商业承兑汇票	票据类型

应收账款：

组合名称	确定组合依据
组合 1-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2-关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 3-油气销售及贸易组合	本组合为美国石油天然气销售及贸易款项

账龄组合预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	30
4—5 年	50
5 年以上	100

5) 其他应收款减值

按照 3.10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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	确定组合依据
组合 1-账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2-关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 3-油气开发运营组合	本组合为美国油气开发运营及相关款项

账龄组合预期信用损失率

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1—2 年	10
2—3 年	20

3—4 年	30
4—5 年	50
5 年以上	100

预期信用损失的方法：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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司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的，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，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算，开发成本、开发产品、工程施工、产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。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。

15.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16. 持有待售资产

适用 不适用

16.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

16.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

20.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

20.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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。
- 4) 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。

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

20.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

20.3.3 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处理
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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

20.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

20.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

20.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

22.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

22.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	20-40 年	4	2.4-4.8
机器设备	直线法	5-30 年	4	3.2-19.2
运输设备	直线法	4-8 年	4	12-24
办公设备	直线法	3-12 年	4	8-32

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程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。

24. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

√适用 □不适用

油气资产通常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等。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、采矿权使用费等维持矿区权益的支出计入当期损益。

美国石油和天然气租约所授予的期限是固定的初始开采期限，一般是 3 到 5 年，按照租约约定若在初始开采期限内打井开采出油气或满足其他布井、开采等条件，则租约可以自动延长至油井开采枯竭期。通常租约延续方式包括：CDC（连续钻井作业条款，Continuous drilling operations clause），HBP（持有生产，Held by production），钻井单元（Drilling Unit）和展期条款。矿区权益的取得成本包括初始获取矿区权益的成本及续租成本。

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产采用成果法，以油田为单位按产量法进行折耗。对矿区取得成本根据已探明储量进行折耗，矿区开发成本根据已探明开发的储量进行折耗。未探明矿区权益随生产开发及探明经济可采储量，逐渐按照其账面价值转为探明矿区权益。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。

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件等，以实际成本计量。

土地使用权和软件按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出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。

29. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

31.2.1 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

31.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与弃置费用、对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关业务形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原值，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。这部分价值作为油气资产成本的一部分进行折耗。在油气资产的使用寿命内，油气资产弃置义务采用实际利率法确定各期间应承担的利息费用。不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

34. 股份支付

适用 不适用

34.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

34.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

36.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

36.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

36.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

36.4 原油及天然气销售

本公司根据当月油气产量及购销双方签定的定价原则计算确认原油或天然气收入。

原油销售单价以纽约商业交易所(NYMEX)WTI 原油价格为基础，根据 Argus Americas 结算价格指数及油气产地地域性差异进行调整，并按约定单位运费价格扣除运费。天然气销售单价参考 Oil Price Information Service 或 OPIIS 每月出版物及天然气当月成份构成，并按约定价格扣除运输、分馏、营销等费用。

37. 政府补助

适用 不适用

37.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

37.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

37.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

37.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

37.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

37.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

重要会计估计说明

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险：

40.1 对原油储量的估计

原油储量对油气资产相关投资决策至关重要，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。

40.2 油气资产弃置义务预计

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油气资产相关的经营成果和财务状况。

40.3 固定资产和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，需对固定资产和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、炼油产品和化工产品的价格、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，基于与油气资产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油气资产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油气资产计提减值。

41. 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

其他说明

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额			
	科目	期间	科目名称	金额（元）
据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”	2019年12月31日	应收票据	-
			应收账款	749,679,360.95
		2018年12月31日	应收票据	-
			应收账款	535,433,935.67
	“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”	2019年12月31日	应付票据	-
			应付账款	1,191,424,111.17
		2018年12月31日	应付票据	-
			应付账款	1,121,823,530.35

41.1.1 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司自2019年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2019年1月1日对财务报表进行了相应的调整。详见3.35.3首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

41.1.2 财政部于 2019 年先后发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）和《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），通知规定对于 2019 年 1 月 1 日起至相关准则施行日之间发生的交易，应根据相关准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的交易，不需要进行追溯调整。

其他说明：

新金融工具准则将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，本公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。本公司按照新金融工具准则相关规定，于准则施行日，对金融工具进行以下调整：

1. 本公司将以前年度分类为可供出售金融资产的权益投资重新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（他非流动金融资产）和不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）。

2. 本公司将以前年度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/负债、其他非流动资产的金融工具重新分类为交易性金融资产/负债、他非流动金融资产。

3. 本公司根据“预期信用损失法”对金融工具的减值情况进行了评估，经本公司评估，新金融工具准则要求下的预期信用损失法对本年合并及公司财务报表所列示的金额或披露并无重大影响。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响请见 3.35.3 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	441,833,041.97	441,833,041.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	359,551,758.04	359,551,758.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	359,551,758.04	不适用	-359,551,758.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	535,433,935.67	535,433,935.67	
应收款项融资			
预付款项	212,474,738.70	212,474,738.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	575,740,451.36	575,740,451.36	
其中：应收利息	1,185,034.48	1,185,034.48	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	28,324,917.46	28,324,917.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,881,462.43	20,881,462.43	
流动资产合计	2,174,240,305.63	2,174,240,305.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,900,000.00	不适用	-12,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	12,900,000.00	12,900,000.00
其他非流动金融资产	不适用	92,878,470.81	92,878,470.81
投资性房地产			
固定资产	891,793,478.98	891,793,478.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产	21,271,156,097.15	21,271,156,097.15	
使用权资产			
无形资产	13,797,264.87	13,797,264.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	157,002,394.75	157,002,394.75	
递延所得税资产			
其他非流动资产	227,493,631.81	134,615,161.00	-92,878,470.81
非流动资产合计	22,574,142,867.56	22,574,142,867.56	
资产总计	24,748,383,173.19	24,748,383,173.19	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	36,502,224.32	36,502,224.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36,502,224.32	不适用	-36,502,224.32
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,121,823,530.35	1,121,823,530.35	
预收款项	28,100,000.00	28,100,000.00	
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	149,649,254.73	149,649,254.73	
应交税费	2,727,338.77	2,727,338.77	
其他应付款	1,323,950,450.89	1,323,950,450.89	
其中：应付利息	178,134,299.58	178,134,299.58	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,662,752,799.06	2,662,752,799.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,465,293,200.00	1,465,293,200.00	
应付债券	4,804,240,000.00	4,804,240,000.00	
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	39,650,233.32	39,650,233.32	
预计负债	181,057,791.77	181,057,791.77	
递延收益			
递延所得税负债	774,467,357.87	774,467,357.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,264,708,582.96	7,264,708,582.96	
负债合计	9,927,461,382.02	9,927,461,382.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,800,495,825.00	6,800,495,825.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,657,258,578.19	6,657,258,578.19	
减：库存股			
其他综合收益	475,367,616.72	475,367,616.72	
专项储备			
盈余公积	92,923,435.81	92,923,435.81	
一般风险准备			
未分配利润	794,876,335.45	794,876,335.45	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	14,820,921,791.17	14,820,921,791.17	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	14,820,921,791.17	14,820,921,791.17	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	24,748,383,173.19	24,748,383,173.19	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	29,690,806.05	29,690,806.05	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	426,010,006.49	426,010,006.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,626,808.73	17,626,808.73	
流动资产合计	473,327,621.27	473,327,621.27	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	400,000.00	不适用	-400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,916,650,827.92	11,916,650,827.92	
其他权益工具投资	不适用	400,000.00	400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	777,706.28	777,706.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	562,058.39	562,058.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	11,906,800.00	11,906,800.00	
非流动资产合计	11,930,297,392.59	11,930,297,392.59	
资产总计	12,403,625,013.86	12,403,625,013.86	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	700,000.00	700,000.00	

应付职工薪酬	794,918.51	794,918.51	
应交税费	87,287.74	87,287.74	
其他应付款	13,049,521.37	13,049,521.37	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	14,631,727.62	14,631,727.62	
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	14,631,727.62	14,631,727.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,800,495,825.00	6,800,495,825.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,657,204,139.08	6,657,204,139.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,923,435.81	92,923,435.81	
未分配利润	-1,161,630,113.65	-1,161,630,113.65	
所有者权益（或股东权益）合计	12,388,993,286.24	12,388,993,286.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,403,625,013.86	12,403,625,013.86	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见“重要会计政策变更。”

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

43. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。年末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

44. 套期会计

套期会计方法，是指将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。

套期同时满足下列条件的，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：

- (1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- (2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 套期关系的套期比率，等于本公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益；属于套期无效的部分，计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。这并非一项重分类调整，因此不会影响其他综合收益。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、6%及3%征收率
消费税	应纳增值税、消费税额	7%
营业税	应纳增值税、消费税额	3%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

税种	计税依据	所得税税率(%)
美国联邦所得税	应纳税所得额	21%
德克萨斯州生产税	石油的销售收入	4.6%、2.3%
	天然气的销售收入	7.5%
德克萨斯州从价税	矿区资产评估金额	区(县)税率

注：美国子公司主要税种及税率

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,924.60	8,480.60
银行存款	828,593,209.00	441,824,561.37
其他货币资金	7,484.00	-
合计	828,609,617.60	441,833,041.97
其中：存放在境外的款项总额	789,559,138.94	401,927,629.25

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
账户冻结	29,709,138.51	29,688,636.67
合计	29,709,138.51	29,688,636.67

期末银行存款中，本公司下属公司 Surge Energy America Holdings, Inc 所有的银行存款合计美元 110,801,594.42 元（折合人民币 772,974,082.99 元）存放于公司所在地美国德克萨斯州；本公司下属公司香港新潮国际能源投资有限公司所有的银行存款合计美元 2,540.73 元（折合人民币

17,722.71 元)、港币 18,420,081.79 元(折合人民币 16,500,340.86 元)及人民币 66,992.38 元存放于公司所在地中国香港。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		359,551,758.04
其中：		
衍生金融资产-商品价格互换及期权		359,551,758.04
合计		359,551,758.04

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
一年以内	749,434,281.25
1 年以内小计	749,434,281.25
1 至 2 年	202,696.77
2 至 3 年	42,382.93
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,504,962.93
减：坏账准备	-2,504,962.93
合计	749,679,360.95

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	752,184,323.88	100.00	2,504,962.93	0.33	749,679,360.95	537,754,708.16	100.00	2,320,772.49	0.43	535,433,935.67
其中：										
组合 1	2,504,962.93	0.33	2,504,962.93	100.00		2,504,962.93	0.47	2,320,772.49	92.65	184,190.44
组合 2										
组合 3	749,679,360.95	99.67			749,679,360.95	535,249,745.23	99.53			535,249,745.23
合计	752,184,323.88	100.00	2,504,962.93	0.33	749,679,360.95	537,754,708.16	100.00	2,320,772.49	0.43	535,433,935.67

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

组合计提项目：组合 1

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 (%)
组合 1	2,504,962.93	2,504,962.93	100
合计	2,504,962.93	2,504,962.93	100

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Lion Oil & Trading Transportation	638,900,786.52			按月结算账款, 不存在收不回风险
Callon Petroleum Company	35,032,446.47			
Targa Resources	28,006,757.44			
ENCANA OIL & GAS (USA), INC.	21,197,635.06			
Occidental Energy Marketing Inc	9,600,531.75			
SABALO ENERGY, LLC	9,118,249.68			
LEGACY RESERVES OPERATING LP	3,905,696.10			
SM Energy Company	1,417,257.93			
上海颜依贸易有限公司	2,500,000.00			
合计	749,679,360.95			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
组合 1	2,320,772.49	184,190.44				2,504,962.93
合计	2,320,772.49	184,190.44				2,504,962.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

序号	单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	Lion Oil & Trading Transportation	638,900,786.52	1 年以内	84.94	
2	Callon Petroleum Company	35,032,446.47	1 年以内	4.66	
3	Targa Resources	28,006,757.44	1 年以内	3.72	
4	ENCANA OIL & GAS (USA), INC.	21,197,635.06	1 年以内	2.82	
5	Occidental Energy Marketing Inc	9,600,531.75	1 年以内	1.28	
—	合计	732,738,157.24		97.42	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 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	25,794,460.42	48.53	212,474,738.70	100.00
1 至 2 年	27,360,000.00	51.47		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	53,154,460.42	100.00	212,474,738.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

序号	单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付款项总额比例(%)
1	杭州众成供应链管理有限公司	非关联方	27,360,000.00	1-2 年	51.47
2	Prepaid Insurance	非关联方	8,913,979.56	1 年以内	16.77
3	Baker Hughes Oilfield Operations	非关联方	6,812,927.65	1 年以内	12.82
4	Enertia Software	非关联方	732,164.05	1 年以内	1.38
5	L. REIT, LTD	非关联方	618,963.00	1 年以内	1.16
	合计		44,438,034.26		83.60

其他说明

适用 不适用**8、 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	647,812.50	1,185,034.48
应收股利		
其他应收款	335,282,230.09	574,555,416.88
合计	335,930,042.59	575,740,451.36

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
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	250,000.00	250,000.00
存款利息	397,812.50	935,034.48
合计	647,812.50	1,185,034.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	160,168,802.62
1 至 2 年	892,948,212.55
2 至 3 年	187,683,227.05
3 年以上	
3 至 4 年	21,037,739.78
4 至 5 年	50,200.00
5 年以上	135,154.00
合计	1,262,023,336.00

坏账准备：926,741,105.91 元。

(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
股权回购款	600,000,000.00	600,000,000.00
信托转让款	200,000,000.00	200,000,000.00
油气资产联合开发运营的其他各方	308,812,506.11	527,022,680.65
资金拆借本金及利息	120,060,958.90	130,060,958.90
套保结算款	1,438,143.63	11,533,888.99
往来款	13,725,154.00	13,725,154.00
保证金		502,000.00
备用金及押金	4,371,229.63	3,748,258.70
其他	13,615,343.73	12,127,723.70
减：坏账准备	-926,741,105.91	-924,165,248.06
合计	335,282,230.09	574,555,416.88

(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)	
2019年1月1日余额	5,305,675.16		918,859,572.90	924,165,248.06
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,000,000.00		5,000,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	74,933.46		2,500,200.00	2,575,133.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	724.39			724.39
2019年12月31日余额	381,333.01		926,359,772.90	926,741,105.91

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	
按单项计提坏账准	918,859,572.90	2,500,200.00			5,000,000.00	926,359,772.90

按组合计提坏账准备	5,305,675.16	74,933.46			-4,999,275.61	381,333.01
合计	924,165,248.06	2,575,133.46			724.39	926,741,105.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市华瑞矿业有限公司等	股权回购款	600,000,000.00	1-2 年	47.54	600,000,000.00
霍尔果斯智元创业投资集团有限公司	信托转让款	200,000,000.00	1-2 年	15.85	200,000,000.00
北京新杰投资中心（有限合伙）	资金拆借	105,060,958.90	2-3 年	8.32	105,060,958.90
中润资源投资股份有限公司	资金拆借	15,000,000.00	3-4 年	1.19	7,500,000.00
中电电网能源开发有限公司	货款	12,235,000.00	2-3 年	0.97	12,235,000.00
合计	/	932,295,958.90	/	73.87	924,795,958.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	135,038,232.00		135,038,232.00			
周转材料	34,924,863.21		34,924,863.21	28,324,917.46		28,324,917.46
合计	169,963,095.21		169,963,095.21	28,324,917.46		28,324,917.46

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、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
应交税费(预缴税费)	35,173,697.74	20,881,462.43
应交税费(待抵扣进项税)	822,640.87	
合计	35,996,338.61	20,881,462.43

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

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

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

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

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

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

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、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	期末余额	期初余额
吉林进取空间科技有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
烟台市股权证托管有限责任公司	400,000.00	400,000.00
合计	12,900,000.00	12,900,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
----	-----------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

吉林进取空间科技有限公司					非交易性	
烟台市股权证托管有限责任公司					非交易性	

其他说明：

适用 不适用

18、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
长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	170,000,000.00	
减值准备	-170,000,000.00	
衍生金融资产-商品价格互换及期权		92,878,470.81
合计		92,878,470.81

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	834,399,617.96	891,793,478.98
固定资产清理		
合计	834,399,617.96	891,793,478.98

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,557,905.51	867,858,554.95	24,729,160.07	25,085,829.86	939,231,450.39
2.本期增加金额	6,314,747.10	14,011,179.71	7,057,228.17	3,872,787.45	31,255,942.43
(1) 购置	6,058,247.93	247,274.00	6,683,141.04	3,515,649.02	16,504,311.99
(2) 其他增加					
(3) 汇率变动	256,499.17	13,763,905.71	374,087.13	357,138.43	14,751,630.44
3.本期减少金额		44,501,074.16	6,180,467.18	1,620,058.12	52,301,599.46
(1) 处置或报废			6,180,467.18	1,620,058.12	7,800,525.30
(2) 其他减少		44,501,074.16			44,501,074.16

4.期末余额	27,872,652.61	837,368,660.50	25,605,921.06	27,338,559.19	918,185,793.36
二、累计折旧					
1.期初余额	4,046,551.84	20,005,091.39	6,865,275.34	10,063,717.48	40,980,636.05
2.本期增加金额	974,742.76	27,583,295.98	3,964,607.49	6,771,669.71	39,294,315.94
(1) 计提	941,886.44	26,934,351.65	3,848,091.47	6,557,775.17	38,282,104.73
(2) 汇率变动	32,856.32	648,944.33	116,516.02	213,894.54	1,012,211.21
3.本期减少金额			2,511,367.49	434,744.46	2,946,111.95
(1) 处置或报废			2,511,367.49	434,744.46	2,946,111.95
4.期末余额	5,021,294.60	47,588,387.37	8,318,515.34	16,400,642.73	77,328,840.04
三、减值准备					
1.期初余额	6,457,335.36				6,457,335.36
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	6,457,335.36				6,457,335.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,394,022.65	789,780,273.13	17,287,405.72	10,937,916.46	834,399,617.96
2.期初账面价值	11,054,018.31	847,853,463.56	17,863,884.73	15,022,112.38	891,793,478.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,093,799,987.23	3,676,578,883.40	13,916,534,001.63	23,686,912,872.26
2.本期增加金额	823,967,325.55	-150,799,391.23	5,418,428,426.83	6,091,596,361.15
(1) 投资	225,809,946.69	277,097,491.01	5,128,450,407.47	5,631,357,845.17
(2) 汇率变动	112,205,012.49	58,055,484.13	289,978,019.36	460,238,515.98
(3)自未探明矿区权益转入探明矿区权益	485,952,366.37	-485,952,366.37		
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	6,917,767,312.78	3,525,779,492.17	19,334,962,428.46	29,778,509,233.41
二、累计折旧				
1.期初余额	593,660,196.16	-	1,822,096,578.95	2,415,756,775.11
2.本期增加金额	382,779,432.69	-	1,710,498,934.22	2,093,278,366.91
(1) 计提	367,821,732.39	-	1,660,793,975.88	2,028,615,708.27
(2) 汇率变动	14,957,700.30	/	49,704,958.34	64,662,658.64
3.本期减少金额		/		
(1)处置		/		
4.期末余额	976,439,628.85	-	3,532,595,513.17	4,509,035,142.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
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	5,941,327,683.93	3,525,779,492.17	15,802,366,915.29	25,269,474,091.39
2.期初账面价值	5,500,139,791.07	3,676,578,883.40	12,094,437,422.68	21,271,156,097.15

其他说明：

期末油气资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提减值准备。

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,781,209.89	26,552,239.44	450,000.00	31,783,449.33
2.本期增加金额	19,839,543.96	11,211,514.39		31,051,058.35
(1)购置		10,656,607.69		10,656,607.69
(2)汇率变动		554,906.70		554,906.70
(3)其他增加	19,839,543.96			19,839,543.96
3.本期减少金额	19,839,543.96			19,839,543.96
(1)处置				
(2)其他减少	19,839,543.96			19,839,543.96
4.期末余额	4,781,209.89	37,763,753.83	450,000.00	42,994,963.72
二、累计摊销				
1.期初余额	1,355,412.24	16,180,772.22	450,000.00	17,986,184.46
2.本期增加金额	95,624.18	10,292,957.81		10,388,581.99
(1)计提	95,624.18	9,915,018.25		10,010,642.43
(2)汇率变动		377,939.56		377,939.56
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,451,036.42	26,473,730.03	450,000.00	28,374,766.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	7,932,743.96			7,932,743.96
(1)其他增加	7,932,743.96			7,932,743.96
3.本期减少金额	7,932,743.96			7,932,743.96
(1)其他减少	7,932,743.96			7,932,743.96
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,330,173.47	11,290,023.80		14,620,197.27

2.期初账面价值	3,425,797.65	10,371,467.22	13,797,264.87
----------	--------------	---------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提减值准备。

26、 开发支出

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

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少的原因
装修费	6,510,381.73	1,444,216.69	2,359,842.00		5,594,756.42	
长期借款手续费	48,164,660.50	6,037,386.64	11,847,933.53	-724,072.56	43,078,186.17	汇率变动
应付债券手续费	102,327,352.52	1,109,998.40	14,893,634.77	88,543,716.15	-	列报调整
合计	157,002,394.75	8,591,601.73	29,101,410.30	87,819,643.59	48,672,942.59	

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
弃置费用	253,406,919.83	53,215,451.20	181,057,789.71	38,022,134.86
其他各种	239,561,208.12	50,307,856.13	175,321,115.84	36,817,430.86
税收预提	5,155,035.09	5,155,035.09	10,143,068.37	10,143,068.37
可抵扣亏损	6,894,132,516.39	1,447,767,828.09	5,616,926,617.90	1,179,554,588.32
利息费用	357,877,932.37	75,154,365.41	135,389,416.51	28,431,780.57
衍生金融工具	63,557,540.38	13,347,084.91		
套期工具	34,553,238.94	7,256,180.00		
合计	7,848,244,391.12	1,652,203,800.83	6,118,838,008.33	1,292,969,002.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
油气资产	12,297,284,195.15	2,582,429,680.35	8,756,388,769.32	1,838,841,644.58
折旧与摊销	773,471,609.18	162,429,041.17	672,618,284.94	141,249,837.72
衍生金融工具			415,928,004.53	87,344,878.55
合计	13,070,755,804.33	2,744,858,721.52	9,844,935,058.79	2,067,436,360.85

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,652,203,800.83		1,292,969,002.98	
递延所得税负债	1,652,203,800.83	1,092,654,920.69	1,292,969,002.98	774,467,357.87

(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	1,129,467,129.84	1,110,876,099.87
可抵扣亏损	295,822,357.64	315,296,873.96
合计	1,425,289,487.48	1,426,172,973.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		73,230,342.27	
2020	13,941,831.24	13,905,855.24	

2021	127,784,203.94	127,784,203.94	
2022	14,968,230.91	15,485,098.78	
2023	66,608,716.54	69,401,144.89	
2024	50,041,559.91		
其他年度	22,477,815.10	15,490,228.84	
合计	295,822,357.64	315,296,873.96	/

其他说明：

适用 不适用

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
预付购房款	92,487,300.00	122,708,361.00
预付土地价款	-	11,906,800.00
合计	92,487,300.00	134,615,161.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

32、交易性金融负债

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
交易性金融负债	36,502,224.32	17,829,235.83		54,331,460.15
其中：				
衍生金融负债-商品价格 互换及期权	36,502,224.32	17,829,235.83		54,331,460.15
合计	36,502,224.32	17,829,235.83		54,331,460.15

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期权时间价值	7,302,336.72	

合计	7,302,336.72
----	--------------

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款及材料款	1,215,713.06	1,215,713.06
油田开发及运营款	1,190,208,398.11	1,120,607,817.29
合计	1,191,424,111.17	1,121,823,530.35

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	27,400,000.00	27,400,000.00
其他	700,000.00	700,000.00
合计	28,100,000.00	28,100,000.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江冠维能源有限公司	27,400,000.00	尚未结算
合计	27,400,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,099,453.69	365,050,088.60	329,234,846.22	148,914,696.07
二、离职后福利-设定提存计划	148,322.24	11,019,035.18	11,016,997.89	150,359.53
三、辞退福利	-	1,398,943.00	1,398,943.00	-
四、一年内到期的其他福利	36,401,478.80	37,569,593.80	28,606,102.71	45,364,969.89
合计	149,649,254.73	415,037,660.58	370,256,889.82	194,430,025.49

(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	112,982,875.37	347,092,365.85	311,236,683.83	148,838,557.39
二、职工福利费	-	693,650.33	693,650.33	-
三、社会保险费	91,174.32	15,317,097.65	15,332,133.29	76,138.68
其中：医疗保险费	80,849.20	14,267,997.07	14,280,728.73	68,117.54
工伤保险费	3,197.26	191,315.52	192,216.67	2,296.11
生育保险费	7,127.86	77,344.71	78,747.54	5,725.03
残疾人就业保障金	-	780,440.35	780,440.35	-
四、住房公积金	25,404.00	1,089,164.20	1,114,568.20	-
五、工会经费和职工教育经费	-	857,810.57	857,810.57	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	113,099,453.69	365,050,088.60	329,234,846.22	148,914,696.07

(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	142,486.82	10,945,938.75	10,942,836.66	145,588.91
2、失业保险费	5,835.42	73,096.43	74,161.23	4,770.62
3、401K 退休福利计划企业年金缴费	-	-	-	-
4、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	148,322.24	11,019,035.18	11,016,997.89	150,359.53

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,638,151.86	134,708.74
从价税	25,811,940.00	2,436,436.00
消费税	1,069,872.82	-
州所得税	219,849.85	-
城建税	115,020.63	10,938.23
个人所得税	107,390.43	76,310.25
教育费附加	82,057.60	7,713.01
生产税	-	47,228.08
土地使用税	7,908.00	8,896.50
营业税	5,000.00	5,000.00
印花税	-	25.20
水利基金	-	82.76
合计	29,057,191.19	2,727,338.77

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,286,265.61	178,134,299.58
其他应付款	937,737,021.25	1,145,816,151.31
合计	944,023,286.86	1,323,950,450.89

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,286,265.61	7,984,132.76
企业债券利息	-	170,150,166.82
合计	6,286,265.61	178,134,299.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收油气销售收入款	896,235,286.24	1,109,360,589.26
套保结算款	18,930,295.41	-
往来款	17,185,056.95	29,498,833.61
保证金	204,546.87	204,546.87
其他	5,181,835.78	6,752,181.57
合计	937,737,021.25	1,145,816,151.31

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、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

43、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
保证借款	-	1,465,293,200.00
合计	-	1,465,293,200.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
高收益债	8,428,045,913.77	4,804,240,000.00
合计	8,428,045,913.77	4,804,240,000.00

注：期末高收益债由本公司美国子公司 Moss Creek Resources, LLC 和 Surge Operating, LLC 为本公司美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 提供担保。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
Senior Notes	1,000	2018.1.18	2018.1.18-2026.1.15	7 亿	7 亿		51,770,833.31			7 亿
Senior Notes	1,000	2019.5.1	2019.5.1-2027.5.15	5 亿		5 亿	35,000,000.00			5 亿
合计	/	/	/	12 亿	7 亿	5 亿	86,770,833.31			12 亿

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

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

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	-	-
二、辞退福利	-	-
三、长期激励应付薪酬	67,208,136.24	39,650,233.32
合计	67,208,136.24	39,650,233.32

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、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
油田弃置义务	181,057,791.77	253,406,919.70	
合计	181,057,791.77	253,406,919.70	/

49、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债-商品价格互换及期权	1,923,743.52	
合计	1,923,743.52	

51、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	6,800,495,825.00						6,800,495,825.00

52、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**53、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）	6,639,791,337.94			6,639,791,337.94
其他资本公积	17,467,240.25			17,467,240.25
合计	6,657,258,578.19			6,657,258,578.19

54、库存股适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	475,367,616.72	212,247,872.92			-8,686,606.86	220,934,479.78		696,302,096.50
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
现金流量套期储备		-34,148,082.12			-7,171,097.22	-26,976,984.90		-26,976,984.90
现金流量套期成本		-7,216,712.59			-1,515,509.64	-5,701,202.95		-5,701,202.95
外币财务报表折算差额	475,367,616.72	253,612,667.63			-	253,612,667.63		728,980,284.35
其他综合收益合计	475,367,616.72	212,247,872.92			-8,686,606.86	220,934,479.78		696,302,096.50

56、专项储备

适用 不适用

57、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	63,487,024.27			63,487,024.27
任意盈余公积	29,436,411.54			29,436,411.54
合计	92,923,435.81			92,923,435.81

58、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	794,876,335.45	194,130,278.09
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	794,876,335.45	194,130,278.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,077,569,509.20	600,746,057.36
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,872,445,844.65	794,876,335.45

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。

59、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	6,070,018,544.57	3,187,425,989.00	4,780,527,760.17	2,135,597,111.12
其他业务	-	-	-	-
合计	6,070,018,544.57	3,187,425,989.00	4,780,527,760.17	2,135,597,111.12

60、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
生产税	250,917,162.66	243,956,753.95
从价税	66,818,206.76	29,417,541.19
印花税	315,798.37	229,494.70
土地使用税	87,619.20	73,316.25
城建税	3,608.59	2,576.51
教育费附加	2,577.56	1,840.34
地方水利基金	257.76	184.04
房产税	-	42,637.62
其他	879,251.17	398,956.73
合计	319,024,482.07	274,123,301.33

61、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
工资		194,041.30
差旅费		34,430.02
车辆费		7,096.00
通讯费		1,726.00
合计		237,293.32

62、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
工资及福利费	320,780,168.43	246,892,507.00
咨询服务费	44,270,171.36	38,692,915.30

社会保险费	23,037,846.26	19,880,079.50
租赁费	21,629,989.87	20,891,571.79
折旧费	11,880,269.12	9,405,574.84
差旅交通费	11,272,487.60	13,218,008.46
无形资产摊销	10,010,642.43	9,044,242.04
中介费	8,267,174.50	5,876,785.61
技术服务费	7,369,844.72	1,481,202.56
业务招待费	4,579,339.40	2,822,217.03
办公费	4,412,372.28	4,957,297.16
长期待摊费用摊销	2,359,842.00	2,053,768.96
并购服务费	1,818,109.47	-
董监费	1,444,829.21	1,338,983.53
辞退福利	1,398,943.00	19,376,920.66
通讯费	1,270,185.81	1,327,878.72
诉讼费	1,106,797.78	9,103,797.73
物业管理费	1,059,891.22	1,145,362.43
住房公积金	1,051,729.78	866,066.48
商业保险	905,337.58	708,904.58
培训费	855,769.06	565,821.76
残保金	780,440.35	516,980.53
财产保险费	707,456.36	320,398.53
车辆费用	601,536.70	1,165,378.63
修理费	384,658.83	284,883.80
信息披露费	373,565.26	503,200.00
上市费	160,966.04	186,400.00
水电费	142,639.31	265,503.18
工会经费	10,000.00	-
软件费用	2,283.49	2,979,127.14
信息费	-	628,524.00
赞助费	-	500,000.00
低值易耗品摊销	-	14,259.71
其他	866,402.24	1,970,569.37
合计	484,811,689.46	418,985,131.03

63、研发费用

□适用 √不适用

64、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
利息净支出	120,479,535.61	-13,324,635.44
加：汇兑净损失	27,648.08	-856.72
弃置费用摊销	9,617,187.88	7,656,016.11
借款额度占用费	20,823,869.89	14,403,514.53
提前归还借款费用	-	149,227,597.02
借款手续费摊销	32,815,725.47	105,838,300.38
银行手续费	696,225.32	348,499.70

其他	199,768.82	-
合计	184,659,961.07	264,148,435.58

本期发生额利息净支出=利息费用(136,825,116.62)-利息收入(16,345,581.01)

上期发生额利息净支出=利息费用(13,289,924.62)-利息收入(26,614,560.06)

65、其他收益

适用 不适用

66、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	-72,900.00	-184,218,746.07
短期理财产品投资收益	-	10,887,979.45
合计	-72,900.00	-173,330,766.62

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、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
交易性金融资产/负债	-473,414,385.44	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	-	693,096,173.44
合计	-473,414,385.44	693,096,173.44

69、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
应收票据及应收账款坏账损失	-184,190.44	
其他应收款坏账损失	-2,575,133.46	
债权投资减值损失	-	
其他债权投资减值损失	-	
长期应收款坏账损失	-	
合计	-2,759,323.90	

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	不适用	-918,384,077.20
二、存货跌价损失	-	-

三、可供出售金融资产减值损失	不适用	-170,000,000.00
四、持有至到期投资减值损失	不适用	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-30,221,061.00	-7,932,743.96
合计	-30,221,061.00	-1,096,316,821.16

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处理收益	-2,282,016.62	2,806,201.91
无形资产处置收益	-	-73,571.03
其他	-	-116,206.86
合计	-2,282,016.62	2,616,424.02

72、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
违约金收入	-	1,600,309.00	-
其他	30,344.05	132,176.39	30,344.05
合计	30,344.05	1,732,485.39	30,344.05

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

73、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
罚款、滞纳金	6,689.63	8,433.65	6,689.63
非流动资产毁损报废损失	1,022,974.05	366,884.20	1,022,974.05

其他	1,113,784.36	329.80	1,113,784.36
合计	2,143,448.04	375,647.65	2,143,448.04

74、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	217,271.98	-6,892,927.57
递延所得税费用	305,446,850.84	521,005,205.42
合计	305,664,122.82	514,112,277.85

(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	1,383,233,632.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	345,808,408.00
子公司适用不同税率的影响	-57,463,913.50
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,420,162.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-806,414.28
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	13,705,880.13
其他	-
所得税费用	305,664,122.82

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非贸易往来款	792,464,119.88	947,282,890.39
银行利息收入	15,979,287.18	26,614,560.06
罚款、赔偿收入及其他	30,344.05	1,732,485.39
其他	345,791.99	-
合计	808,819,543.10	975,629,935.84

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非贸易往来款	832,839,254.48	231,470,426.25
咨询服务费	44,270,171.36	38,692,915.30
租赁费	21,629,989.87	20,891,571.79
差旅费	11,272,487.60	13,256,629.48
中介费	8,267,174.50	5,876,785.61
技术服务费	7,369,844.72	1,481,202.56
业务招待费	4,579,339.40	2,822,217.03
办公费	4,412,372.28	4,957,297.16
并购服务费	1,818,109.47	-
通讯费	1,270,185.81	1,329,604.72
诉讼费	1,106,797.78	9,103,797.73
物业管理费	1,059,891.22	1,145,362.43
保险费	905,337.58	708,904.58
财产保险费	707,456.36	320,398.53
手续费	696,225.32	348,499.70
车辆费用	601,536.70	1,168,283.63
修理费	384,658.83	284,883.80
信息披露费	373,565.26	503,200.00
上市费	160,966.04	186,400.00
水电费	142,639.31	265,503.18
低值易耗品摊销	-	14,259.71
培训费	7,958.49	-
软件费	2,283.49	2,979,127.14
董监费	-	1,338,983.53
信息费	-	628,524.00
赞助费	-	500,000.00
罚款及滞纳金支出及其他	262,524.96	8,433.65
其他	866,402.24	1,977,850.92
合计	945,007,173.07	342,261,062.43

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	-	1,465,000,000.00
合计	-	1,465,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品	-	565,000,000.00
重大资产重组中介费	-	22,690,000.00
合计	-	587,690,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发债费用	73,269,519.26	112,297,667.40
借款费用	7,147,385.04	37,355,443.51
合计	80,416,904.30	149,653,110.91

77. 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	1,077,569,509.20	600,746,057.36
加：信用减值损失	2,759,323.90	-
资产减值损失	30,221,061.00	1,096,316,821.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,066,897,812.95	1,432,166,081.22
无形资产摊销	10,010,642.43	9,044,242.04
长期待摊费用摊销	2,359,842.00	2,053,768.96
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）	2,282,016.62	-2,616,424.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,022,974.05	366,884.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	473,414,385.44	-693,096,173.44
财务费用（收益以“-”号填列）	200,309,316.78	290,414,495.94
投资损失（收益以“-”号填列）	72,900.00	173,330,766.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	766,164.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	301,854,832.24	520,239,040.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-141,099,898.79	7,954,534.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	185,391,150.55	-1,052,655,685.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,796,393.40	1,613,508,056.59
其他	8,686,606.86	-

经营活动产生的现金流量净额	4,163,956,081.83	3,998,538,631.09
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	798,900,479.09	412,144,405.30
减: 现金的期初余额	412,144,405.30	947,477,959.57
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	386,756,073.79	-535,333,554.27

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,600,000.00
其中: 鄂尔多斯市双利商贸有限公司	5,800,000.00
鄂尔多斯市广原商贸有限公司	5,800,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	11,600,000.00

(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	798,900,479.09	412,144,405.30
其中: 库存现金	8,924.60	8,480.60
可随时用于支付的银行存款	798,884,070.49	412,135,924.70
可随时用于支付的其他货币资金	7,484.00	-
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	798,900,479.09	412,144,405.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明:

□适用 √不适用

78、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**79、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,709,138.51	账户冻结

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	110,804,135.15	6.9762	772,991,805.70
港币	18,420,081.79	0.8958	16,500,340.86
应收账款	-	-	
其中：美元	107,104,062.52	6.9762	747,179,360.95
预付账款	-	-	
其中：美元	3,609,859.11	6.9762	25,183,099.12
港币	385,000.00	0.8958	344,875.30
其他应收款	-	-	
其中：美元	46,565,922.85	6.9762	324,853,190.98
港币	504,210.00	0.8958	451,661.23
应付账款	-	-	
其中：美元	170,609,844.63	6.9762	1,190,208,398.11
应付职工薪酬	-	-	
其中：美元	26,835,276.99	6.9762	187,208,259.34
港币	609,250.01	0.8958	545,753.97
应交税费	-	-	
其中：美元	3,884,874.67	6.9762	27,101,662.67
其他应付款	-	-	
其中：美元	165,751,339.89	6.9762	1,156,314,497.34
长期应付职工薪酬	-	-	
其中：美元	9,633,917.64	6.9762	67,208,136.24
应付债券	-	-	
其中：美元	1,177,343,313.88	6.9762	8,213,382,426.29

(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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
-----------	---------	-------	------

Xinchao US Holdings Company	美国	美元	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币
Surge Energy US Holdings Company	美国	美元	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币
Surge Operating, LLC	美国	美元	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币
Moss Creek Resources Holdings, Inc.	美国	美元	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币
Moss Creek Resources, LLC	美国	美元	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币

81、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

现金流量套期

本公司将对原油价格进行套期保值的部分价格互换和期权合约指定为未来原油预期销售的套期工具，本公司预期该未来销售很可能发生。该价格互换和期权合同的余额随预期销售价格变动而变化。价格互换和期权合同的关键条款与所作承诺的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。

套期工具的账面价值如下：

	套期工具的账面价值	
	资产	负债
现金流量套期		
商品价格互换	-	24,329,061.56
商品价格期权	-	7,296,169.13
商品价格互换（一年以上）	-	2,928,008.25
合计	-	34,553,238.94

套期工具公允价值变动在当期损益及其他综合收益列示如下：

现金流量套	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	计入当期损益的套期无效部分	从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额
价格风险	-34,148,082.12	-	-

注：套期工具期末余额与公允价值变动差异系汇率差异。

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
鄂尔多斯市双利商贸有限公司	580 万	100	转让	2019.12.20	签订股权转让协议,收回股权转让款,最后以工商变更的时点为确认依据。	-42,000.00						
鄂尔多斯市广原商贸有限公司	580 万	100	转让	2019.12.24	签订股权转让协议,收回股权转让款,最后以工商变更的时点为确认依据。	-30,900.00						

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

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

本公司新设成立全资子公司

2019 年 9 月，本公司总经理办公会会议决议，设立全资子公司鄂尔多斯市双利商贸有限公司，注册资本为 580 万元人民币，于 2019 年 9 月 24 日完成工商登记，以土地出资 584.20 万元人民币。

2019 年 9 月，本公司总经理办公会会议决议，设立全资子公司鄂尔多斯市广原商贸有限公司，注册资本为 600 万元人民币，于 2019 年 9 月 26 日完成工商登记，以土地出资 583.09 万元人民币。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佳木斯新潮纺织有限公司	中国佳木斯	中国佳木斯	制造业	100	-	非同一控制下企业合并
北京墨鑫国际能源投资有限公司	中国北京	中国北京	能源投资	100	-	设立
烟台犇博国际贸易有限公司	中国烟台	中国烟台	贸易	100	-	同一控制下企业合并
浙江犇宝实业投资有限公司	中国杭州	中国杭州	投资	100	-	非同一控制下企业合并
香港新潮国际能源投资有限公司	中国香港	中国香港	能源投资	100	-	设立
北京鼎通泰和投资有限公司	中国北京	中国北京	能源投资	100	-	设立
烟台扬帆投资有限公司	中国烟台	中国烟台	投资	100	-	设立
上海新潮石油能源科技有限公司	中国上海	中国上海	贸易	100	-	设立
北京国华鼎新国际贸易有限公司	中国北京	中国北京	贸易	-	100	设立
山东新潮石油有限公司	中国烟台	中国烟台	贸易	100	-	设立
宁波鼎亮汇通股权投资中心（有限合伙）	中国宁波	中国宁波	投资	99.99	0.01	非同一控制下企业合并
Xinchoa US Holdings Company	美国德克萨斯州	美国特拉华州	能源投资	-	100	非同一控制下企业合并
Surge Energy US Holdings Company	美国德克萨斯州	美国特拉华州	能源投资	-	100	非同一控制下企业合并
Surge Operating, LLC	美国德克萨斯州	美国特拉华州	油气开发	-	100	非同一控制下企业合并
Moss Creek Resources Holdings, Inc.	美国德克萨斯州	美国特拉华州	油气开发	-	100	非同一控制下企业合并
Moss Creek Resources, LLC	美国德克萨斯州	美国特拉华州	油气开发	-	100	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

1.1 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	2019年12月31日	减值金额	发生减值考虑的因素
其他应收	933,859,772.90	926,359,772.90	根据诉讼及财产保全情况

2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门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。

3.市场风险**3.1 汇率风险**

本公司的主要经营位于中国境内和美国德克萨斯州，中国境内主要业务以人民币结算，美国主要经营的油气业务以美元结算。未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币兑美元汇率出现大

幅波动将导致公司面临汇率风险。本公司财务部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外汇风险。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本报告注释。假设在其他条件不变的情况下，截止 2019 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币存款及应收帐款、预付账款、其他应收款、应付帐款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、长期应付职工薪酬、长期借款及应付债券，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 897,121,592.32 元。

3.2 利率风险

本公司的利率风险主要产生于借款和应付债券。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。企业目前借款和应付债券为银行提供的固定利率借款。由于固定利率借款为借款和应付债券，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

3.3 价格风险

本公司从事美国境内石油及天然气经营，油气产品价格受本公司无法控制的诸多国际因素影响。油气产品价格变动将对本公司产生有利或不利影响。本公司以套期保值为目的，使用了包括价格互换及价格期权在内的衍生金融工具，有效对冲部分价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			12,900,000.00	12,900,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			12,900,000.00	12,900,000.00
1.交易性金融负债		54,331,460.15		54,331,460.15
2.衍生金融负债		7,302,336.72		7,302,336.72
3.套期工具		34,553,238.94		34,553,238.94
4.其他非流动负债		1,923,743.52		1,923,743.52
持续以公允价值计量的负债总额		98,110,779.33		98,110,779.33

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

期末交易性金融负债等系套期保值对应的价格互换和期权合约，根据未到期合同约定的价格与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确认的价格之差确定公允价值。

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

适用 不适用

其他权益工具投资系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，成本代表了对其公允价值的最佳估计，故用成本代表公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、预付账款、应付款项、应付债券等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司无控股股东，无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方	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
Moss Creek Resources, LLC、 Surge Operating, LLC	Moss Creek Resources Holdings, Inc	4,883,340,000.00	2018-1-18	2026-1-15	否
Moss Creek Resources, LLC、 Surge Operating, LLC	Moss Creek Resources Holdings, Inc	3,488,100,000.00	2019-5-1	2027-5-15	否

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	589.99 万元	1,032.91 万元

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

(一) 为关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 本公司美国子公司 Moss Creek Resources, LLC 和 Surge Operating, LLC 为本公司美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日, 担保余额为 4,883,340,000.00 元 (7 亿美元), 担保期限为: 2018 年 1 月 18 日-2026 年 1 月 15 日。

2. 本公司美国子公司 Moss Creek Resources, LLC 和 Surge Operating, LLC 为本公司美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日, 担保余额为 3,488,100,000.00 元 (5 亿美元), 担保期限为: 2019 年 5 月 1 日-2027 年 5 月 15 日。

3. 截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司美国子公司 Moss Creek Resources, LLC 循环贷款信用额度为 11.75 亿美元, 由本公司美国子公司 Moss Creek Resources Holdings, Inc 和 Surge Operating, LLC 为本公司美国子公司 Moss Creek Resources, LLC 提供担保, 担保期限为: 2018 年 4 月 6 日-2023 年 4 月 26 日, 截止 2019 年 12 月 31 日, 无借款余额。

(二) 诉讼事项

1. 参股哈密合盛源矿业有限责任公司的涉诉事项

1.1. 2018 年 6 月 20 日, 本公司向山东省高级人民法院 (以下简称“山东高院”) 提起诉讼, 将深圳市华瑞矿业有限公司 (以下简称“华瑞矿业”)、张国玺、石永兵、哈密合盛源矿业有限责任公司 (以下简称“合盛源”)、深圳市承泓盛实业有限公司 (以下简称“承泓盛”)、北京隆德铭新科技有限公司 (以下简称“隆德铭新”) 作为共同被告, 请求法院判令华瑞矿业、张国玺、石永兵向本公司支付 7.86 亿收购价款, 并承担诉讼费用, 上述三名被告对收购价款的支付义务承担连带责任; 要求承泓盛、隆德铭新在 2 亿元注册资本不到位的范围内对支付收购款的义务承担连带责任。2019 年 11 月 25 日, 最高人民法院就本案管辖权异议二审案件送达《民事裁定书》裁定驳回合盛源、华瑞矿业、石永兵的管辖权异议上诉请求, 本案仍旧由山东高院审理。截止报告日, 本案尚在诉讼过程中。

1.2. 因本公司参股公司合盛源与其客户发生债务纠纷, 2018 年 5 月, 哈密市伊州区人民法院 (以下简称“伊州区法院”) 在执行上述案件时将本公司作为被执行对象, 冻结本公司银行账户资金。作为合盛源新增执行案件的案外人, 本公司根据相关法律规定, 向伊州区法院提起执行异议之诉。2019 年 1 月 30 日, 伊州区法院对本案做出一审判决, 本公司认为判决结果认定事实不清、适用法律错误, 向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院 (以下简称“哈密中院”) 提起上诉。2019 年 6 月 17 日, 哈密中院做出民事裁定书, 裁定撤销一审判决并发回伊州区法院重审。2019 年 11 月 27 日, 伊州区法院做出民事判决, 判决撤销原执行裁定书, 不得追加原告本公司为被执行人, 本判决已生效。

2. 转让信托受益权的涉诉事项

2018 年 6 月 21 日, 本公司聘请律师向山东省高级人民法院提起诉讼, 请求法院判令霍尔果斯智元创业投资集团有限公司 (以下简称“智元公司”) 支付本公司信托受益转让款 22,752.8 万元、支付违约金 2,275.28 万元、承担诉讼费和保全费等相关诉讼费用。2019 年 9 月 16 日, 山东高院送达本案一审《民事判决书》: 判决支持本公司的诉讼请求。智元公司不服山东高院一审判决向最高人民法院提起上诉。2019 年 12 月 19 日, 最高人民法院做出裁定, 裁定本案按智元公司自动撤回上诉处理, 一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力, 本裁定为终审裁定。

3. 投资长沙泽洺创业投资合伙企业 (有限合伙) 的涉诉事项

3.1. 2018 年, 本公司子公司浙江犇宝实业投资有限公司 (以下简称“浙江犇宝”) 向湖南省高级人民法院 (以下简称“湖南高院”) 提起诉讼, “请求判令长沙泽洺创业投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称“长沙泽洺”) 向浙江犇宝支付投资本金 1.7 亿元及投资收益以及案件的诉讼费、保全费用。” 2019 年 6 月, 湖南高院送达本案一审《民事判决书》: 判决驳回浙江犇宝的诉讼请求。浙江犇宝于上诉期内提起上诉。2019 年 11 月 25 日, 最高人民法院送达本案二审《民事判决书》: 判决驳回浙江犇宝的上诉请求, 本判决为终审判决。

3.2. 2018 年, 浙江犇宝对杭州兆恒投资管理有限公司、上海域圣投资管理有限公司向北京仲裁委员会提起仲裁, “裁决两被申请人共同向浙江犇宝支付投资本金 1.7 亿元及投资收益以及案件的

仲裁费、保全费用。” 2019 年 9 月 26 日，北京仲裁委员会送达《延长审限通知》告知本案延长审限 90 日。截止报告日，本案尚在仲裁程序中。

4.与浙江贝泽集团有限公司的涉诉事项

浙江贝泽集团有限公司（原名“浙江众义达投资有限公司”，以下简称“浙江贝泽”）因与长沙泽洛的债务纠纷，于 2018 年 5 月 2 日，向浙江省高级人民法院以下简称“浙江高院”）起诉浙江犇宝，请求判令浙江犇宝在 1.7 亿元的出资范围内对长沙泽洛在诉讼中的付款义务承担连带清偿责任。

浙江犇宝作为长沙泽洛有限合伙人，其认缴的出资份额（1.7 亿元人民币）均已全部出资到位。根据《中华人民共和国合伙企业法》相关规定：普通合伙人对合伙企业债务承担无限连带责任，有限合伙人以其认缴的出资额为限对合伙企业债务承担责任。浙江犇宝作为有限合伙人，对合伙企业承担以出资额为限的有限责任。根据《民事诉讼法》的相关规定，浙江犇宝作为有限合伙人不是适格被告，本公司已积极应诉，力求最大限度的保护本公司合法权益。

2019 年 8 月 9 日，浙江高院送达本案一审《民事判决书》：判决驳回浙江贝泽对浙江犇宝的诉讼请求。浙江贝泽不服浙江高院一审判决向最高人民法院提起上诉。截止报告日，本案尚在诉讼过程中。

5.与北京新杰投资中心（有限合伙）的涉诉事项

2018 年 8 月 10 日，浙江犇宝对北京新杰投资中心（有限合伙）（以下简称“北京新杰”）向杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）提起诉讼，“（1）请求判令北京新杰向浙江犇宝偿还借款本金人民币 1 亿元，并支付借款利息（含罚息）；（2）请求判令盛杰（北京）投资咨询有限公司及北京玖泰企业管理有限公司承担连带清偿责任；（3）请求判令北京东森企业管理有限公司、北京正德昌顺商务服务有限公司、北京枫和企业管理有限公司、北京东方鸿烈企业管理有限公司、北京澜创企业管理有限公司分别在 5000 万元的范围内对上述债务承担清偿责任；（4）请求判令由八被告共同承担本案诉讼费用。” 2019 年 5 月 10 日，杭州中院送达《民事裁定书》裁定驳回北京新杰的管辖权异议请求。北京新杰不服该裁定提起上诉。2019 年 7 月 3 日，浙江高院就本案管辖权异议二审案件送达了《民事裁定书》：裁定驳回北京新杰的上诉请求。2020 年 1 月 19 日，杭州中院送达本案一审《民事判决书》：判决支持浙江犇宝的诉讼请求。截止报告日，本案尚在诉讼过程中。

6.与恒天中岩投资管理有限公司的涉诉事项

2018 年 12 月 18 日，本公司收到北京市高级人民法院下达的《应诉通知书》，就恒天中岩投资管理有限公司与北京正和兴业投资管理有限公司、唐万新合同纠纷一案，申请追加本公司为被告，请求判令本公司就两项诉讼请求下的债务承担连带责任，本公司银行账户资金被冻结。因该担保未经本公司董事会、股东大会审议，为维护本公司合法权益，本公司已委托律师积极应诉。截止报告日，本案尚在诉讼过程中。

7.与中电国网能源开发有限公司的涉诉事项

2019 年 3 月 13 日，本公司子公司上海新潮石油能源科技有限公司（以下简称“上海新潮”）向上海市虹口区人民法院对中电国网能源开发有限公司提起诉讼，要求其偿付 1,223.50 万元业务款。2019 年 10 月，上海新潮撤回起诉申请。

8.与北京农电九九网络科技有限公司的涉诉事项

2019 年 1 月 30 日，上海新潮向上海市虹口区人民法院（以下简称“上海虹口法院”）对北京农电九九网络科技有限公司（以下简称“北京农电”）提起诉讼，要求其偿还 142.50 万元采购款，同时要求其支付资金占用损失及合理维权费用 120,469.2 元。2019 年 7 月 23 日，上海虹口法院送达本案一审《民事判决书》：判决支持上海新潮的诉讼请求，本案已经生效。

除上述事项外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重要承诺及重大的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

与中润资源投资股份有限公司的涉诉事项

2020年1月，本公司子公司宁波鼎亮汇通股权投资中心（有限合伙）因合同纠纷，向北京市朝阳区人民法院，对中润资源投资股份有限公司、中润矿业发展有限公司及山东中润集团淄博置业有限公司提起诉讼。截止报告日，本案尚在诉讼过程中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
鄂尔多斯市双利商贸有限公司						
鄂尔多斯市广原商贸有限公司						

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

- 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%：

本公司按行业分类确定报告分部，分为原油及天然气销售一个报告分部。

本公司按经营区域确定报告分部，分为中国境外一个报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	原油及天然气销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,892,793,481.66	-	5,892,793,481.66
主营业务成本	3,053,004,041.73	-	3,053,004,041.73

项目	境外	分部间抵消	合计
主营业务收入	5,892,793,481.66	-	5,892,793,481.66
主营业务成本	3,053,004,041.73	-	3,053,004,041.73

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

美国子公司完成在美国市场非公开发行高收益债

2019年5月，本公司美国子公司完成在美国市场非公开发行高收益债5亿美元，期限为2019年5月1日-2027年5月15日，固定利率为10.5%。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(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
1年以内小计	8,500,000.00
1至2年	-
2至3年	-
3至4年	-
4至5年	-
5年以上	-
合计	8,500,000.00

(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	-	-	-	-	-					
按组合计提坏账准备	8,500,000.00	100.00	-	-	8,500,000.00					
其中：										
组合2	8,500,000.00	100.00	-	-	8,500,000.00					
合计	8,500,000.00	/		/	8,500,000.00		/		/	

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

组合计提项目：组合2

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 (%)
上海新潮石油能源科技有限公司	8,500,000.00	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 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

(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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
上海新潮石油能源科技有限公司	8,500,000.00	1 年以内	100.00	-

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

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	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	421,206,845.29	426,010,006.49
合计	421,206,845.29	426,010,006.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	421,206,845.29
1 至 2 年	800,000,000.00
2 至 3 年	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	38,614.00
合计	1,221,245,459.29

坏账准备：800,038,614.00 元。

(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
内部往来款	421,206,845.29	425,995,719.65
股权回购款	600,000,000.00	600,000,000.00
信托转让款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证金及备用金	-	14,286.84
其他	38,614.00	38,614.00

减：坏账准备	-800,038,614.00	-800,038,614.00
合计	421,206,845.29	426,010,006.49

(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)	
2019年1月1日余额	-	-	800,038,614.00	800,038,614.00
2019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	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	-	-	800,038,614.00	800,038,614.00

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	
按单项计提坏账准备	800,038,614.00	-	-	-	-	800,038,614.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

深圳市华瑞矿业有限公司等	股权回购款	600,000,000.00	1-2 年	49.13	600,000,000.00
浙江舜宝实业投资有限公司	内部往来款	244,674,308.90	1 年以内	20.03	-
霍尔果斯智元创业投资集团有限公司	信托转让款	200,000,000.00	1-2 年	16.38	200,000,000.00
上海新潮石油能源科技有限公司	内部往来款	141,100,128.61	1 年以内	11.55	-
北京墨鑫国际能源投资有限公司	内部往来款	35,432,407.78	1 年以内	2.90	-
合计	/	1,221,206,845.29	/	99.99	800,000,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,916,650,827.92	-	11,916,650,827.92	11,916,650,827.92	-	11,916,650,827.92
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	11,916,650,827.92	-	11,916,650,827.92	11,916,650,827.92	-	11,916,650,827.92

(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
北京墨鑫国际能源投资有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-	-
浙江舜宝实业投资有限公司	3,447,660,000.00	-	-	3,447,660,000.00	-	-
烟台舜博国际贸易有限公司	9,385,070.67	-	-	9,385,070.67	-	-
佳木斯新潮纺织有限公司	37,080,257.25	-	-	37,080,257.25	-	-
香港新潮能源国际投资有限公司	39,625,500.00	-	-	39,625,500.00	-	-
烟台扬帆投资有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
宁波鼎亮汇通股权投资中心（有限合伙）	8,165,300,000.00	-	-	8,165,300,000.00	-	-
上海新潮石油能源科技有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
北京鼎通泰和投资有限公司	13,600,000.00	-	-	13,600,000.00	-	-
鄂尔多斯市双利商贸有限公司	-	5,842,000.00	5,842,000.00	-	-	-
鄂尔多斯市广原商贸有限公司	-	5,830,900.00	5,830,900.00	-	-	-
合计	11,916,650,827.92	11,672,900.00	11,672,900.00	11,916,650,827.92	-	-

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	-	-	-	-
其他业务	8,018,867.70	-	-	-
合计	8,018,867.70	-	-	-

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-72,900.00	-200,000,000.00
短期理财产品投资收益	-	10,837,123.29
其他	-	-
合计	-72,900.00	-189,162,876.71

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,354,916.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易		

性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,113,103.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	358,076.77	
少数股东权益影响额		
合计	-4,109,943.84	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.02%	0.1585	0.1585
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04%	0.1591	0.1591

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘珂

董事会批准报送日期：2020年3月30日

修订信息

适用 不适用