

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於百慕達註冊成立之有限公司)  
(股份代號：702)

## 截至2023年6月30日止 六個月之中期業績公佈

中國油氣控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）宣佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2023年6月30日止六個月之未經審核中期業績如下：

### 簡明綜合全面收益表

截至2023年6月30日止六個月

	附註	2023 (未經審核) 千港元	2022 (未經審核) 千港元
營業額	5	158,069	258,285
直接成本		(84,312)	(195,409)
<b>毛利</b>		<b>73,757</b>	62,876
其他收入	6	349	429
其他虧損淨額	7	(249)	(1,750)
銷售及分銷費用		(4,428)	(7,072)
行政費用		(20,988)	(16,133)
<b>經營溢利</b>		<b>48,441</b>	38,350
融資成本	8(a)	(134,701)	(132,907)
應佔一家聯營公司溢利		4	19
<b>除所得稅支出前虧損</b>		<b>(86,256)</b>	(94,538)
所得稅(支出)/抵免	9	2,421	(832)
<b>本期虧損</b>		<b>(83,835)</b>	(95,370)

## 簡明綜合全面收益表（續）

截至2023年6月30日止六個月

	附註	2023 (未經審核) 千港元	2022 (未經審核) 千港元
其他全面收益，除稅後			
可能重新分類至損益之項目：			
換算海外業務之匯兌差異		(127,465)	(111,236)
不得重新分類至損益之項目：			
按公平值透過其他全面收益列賬的 權益投資之公平值變動		<u>(38)</u>	<u>(113)</u>
本期其他全面收益，除稅後		<u>(127,503)</u>	<u>(111,349)</u>
本期全面收益總額		<u>(211,338)</u>	<u>(206,719)</u>
以下人士應佔虧損：			
本公司擁有人		(83,448)	(93,846)
非控股權益		<u>(387)</u>	<u>(1,524)</u>
		<u>(83,835)</u>	<u>(95,370)</u>
以下人士應佔總全面收益：			
本公司擁有人		(210,755)	(204,817)
非控股權益		<u>(583)</u>	<u>(1,902)</u>
		<u>(211,338)</u>	<u>(206,719)</u>
每股虧損		港元(仙)	港元(仙)
- 基本及攤薄	11	<u>(2.49)</u>	<u>(2.81)</u>

## 簡明綜合財務狀況表

於2023年6月30日

	附註	2023年6月30日 (未經審核)		2022年12月31日 (經審核)	
		千港元	千港元	千港元	千港元
<b>非流動資產</b>					
物業、廠房及設備			2,415,618		2,472,970
油氣勘探及評估資產			-		-
使用權資產			2,760		3,214
無形資產			1,811,691		1,892,438
商譽			6,639		6,948
於一家合營企業之權益			-		-
於一家聯營公司之權益			4,325		4,523
按公平值透過損益列賬的財務資產			11,605		12,146
按公平值透過其他全面收益列賬之 權益投資			100		138
按金及預付款項	12		38,733		40,538
應收貸款			8,913		11,967
非流動資產總額			<b>4,300,384</b>		4,444,882
<b>流動資產</b>					
存貨			18,695		13,891
按公平值透過損益列賬的財務資產			-		7,915
應收賬款、應收票據及其他應收賬款、 按金及預付款項	12		51,831		87,455
應收貸款			5,373		7,093
應收一家合營企業款項			-		-
受限制銀行現金			1,868		1,440
現金及現金等價物			66,233		78,364
流動資產總額			<b>144,000</b>		196,158
<b>總資產</b>			<b>4,444,384</b>		4,641,040
<b>流動負債</b>					
應付賬款、其他應付款項及預提費用	13		(1,071,255)		(1,017,287)
借貸	14		(414,506)		(408,993)
可換股票據			(1,352,900)		(1,352,900)
按公平值透過損益列賬的財務負債			(9)		(9)
遞延收入			(5,146)		(4,362)
租賃負債			(140)		(353)
稅項			(49,729)		(52,224)
流動負債總額			<b>(2,893,685)</b>		(2,836,128)
<b>流動負債淨值</b>			<b>(2,749,685)</b>		(2,639,970)
<b>總資產減流動負債</b>			<b>1,550,699</b>		1,804,912

## 簡明綜合財務狀況表（續）

於2023年6月30日

		2023年6月30日 (未經審核)		2022年12月31日 (經審核)	
	附註	千港元	千港元	千港元	千港元
<b>非流動負債</b>					
撥備		(15,751)		(17,509)	
借貸	14	(384,454)		(440,024)	
遞延收入		(333,608)		(318,032)	
租賃負債		(120)		(200)	
遞延稅項負債		(4,403)		(5,446)	
非流動負債總額			<u>(738,336)</u>		<u>(781,211)</u>
<b>資產淨值</b>			<u><b>812,363</b></u>		<u><b>1,023,701</b></u>
<b>本公司擁有人應佔資本及儲備</b>					
股本			334,544		334,544
儲備			<u>467,248</u>		<u>678,003</u>
本公司擁有人應佔權益			<b>801,792</b>		1,012,547
非控股權益			<u>10,571</u>		<u>11,154</u>
<b>總權益</b>			<u><b>812,363</b></u>		<u><b>1,023,701</b></u>

## 簡明綜合財務報表附註

### 1. 一般資料

本公司根據百慕達一九八一年公司法（經修訂）於 1999 年 11 月 2 日在百慕達註冊成立為受豁免有限公司，其股份於 2000 年 2 月 9 日於香港聯合交易所有限公司主板上市。本公司之註冊辦事處及主要營業地點分別位於 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda 及香港干諾道西 188 號香港商業中心 37 樓 3710 室。

### 2. 編製基準及持續經營假設

#### (a) 編製基準

本集團之中期財務報告乃按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）適用之披露條文編製及香港會計師公會頒佈之《香港會計準則》第 34 號—「中期財務報告」之規定。管理層在編製符合香港會計準則第 34 號規定之中期財務報告時所作之判斷、估計及假設，會影響會計政策之應用及按目前情況為基準計算之經匯報資產與負債、收入及支出之金額。實際業績可能有別於該等估計。本中期財務報告包括簡明綜合財務報表及部分附註。附註闡述了自 2022 年年度財務報表刊發以來，在瞭解本集團之財務狀況變動及表現方面確屬重要之事件及交易。此中期財務報表及附註沒有包括按照《香港財務報告準則》規定編製完整財務報表所需之全部資料。

本中期財務報告雖未經審核，但已由本公司審核委員會審閱。

本中期財務報告所載截至 2022 年 12 月 31 日止財政年度之財務資料為已匯報之資料，雖並不構成本集團該財政年度之法定財務報表，但資料則源自有關財務報表。本公司核數師在 2023 年 3 月 30 日之核數師報告書中對該等財務報表不發表意見。截至 2022 年 12 月 31 日止年度之法定財務報表可於本公司之總辦事處索取，或瀏覽本公司網址 ([www.sino-oilgas.hk](http://www.sino-oilgas.hk))。

#### (b) 持續經營假設

於 2023 年 6 月 30 日，本集團的流動負債淨額為 2,749,685,000 港元。這表明存在著不確定因素，可能會對本集團持續經營能力產生重大疑問。

## 2. 編製基準及持續經營假設（續）

就截至 2023 年 6 月 30 日出現流動負債淨值的問題，當中以已於 2020 年 9 月到期可換股票據的本金及逾期利息約為 1,972,000,000 港元，以及無抵押企業債券的本金及利息約為 572,000,000 港元所構成的財務壓力至為巨大。於上述債務當中，一位無抵押企業債券持有人於 2022 年 8 月 17 日，根據 2022 年公司清盤程序第 281 號向香港特別行政區高等法院原訟法庭提交清盤呈請（「呈請」），申請對本公司進行清盤。有關詳情，請見本公司於 2022 年 8 月 22 日的公佈。

本集團於期內，以致過去幾年，一直有積極尋求合適投資人，嘗試一切可行融資方案和債務重組活動，以加強本集團之流動資金狀況。於 2023 年初，本公司與一位投資者（「投資者」）訂立具法律約束力的條款書，去落實償還及/或抵銷本公司所發行於 2020 年 9 月 29 日到期的有抵押可換股債券項下之本公司責任及負債，及向其他無抵押債權人建議還款安排計劃（「債權人計劃」），促使債權人接納解除申索。於本公佈日期，法院聆訊計劃分別於 2023 年 8 月 31 日及 2023 年 9 月 4 日舉行，以省覽批准本公司申請召開債權人大會去表決債權人計劃，並進一步押後呈請以便根據協議繼續推進重組交易。

根據債權人、投資者與本公司的協商，並經考慮本公司債務重組顧問的意見，董事會合理預期將會取得必要批准，成功實施重組計劃。再加上集團之核心業務三交煤層氣項目之營運近年顯著增長，董事會，包括本公司審核委員會，均認為本集團於可預見之未來將會能解決現金流緊張的困局，擁有充足營運資金，為其經營業務撥付款項及履行其到期之財務責任，持續經營問題將會得以解決。

## 3. 主要會計政策

本中期財務報告按照 2022 年年度財務報表所採用之會計政策及所有適用之香港財務報告準則編製，包括香港會計師公會頒佈之所有適用之個別香港財務報告準則，香港會計師公會頒佈於本期間生效之新訂及經修訂之香港財務報告準則及詮釋除外。

由於採納新訂及經修訂香港財務報告準則而導致會計政策變動的詳情載於附註 4。

#### 4. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已首次採納以下由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則，其就編製本集團簡明綜合財務報表而言，於 2023 年 1 月 1 日或其後開始的年度期間強制生效：

香港會計準則第 1 號及香港財務 報告準則實務報告第 2 號（修訂本）	會計政策的披露
香港會計準則第 8 號（修訂本）	會計估計的定義
香港會計準則第 12 號（修訂本）	與單一交易產生的資產及負債相關 之遞延稅項

於本期間應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本期間及過往期間的財務表現及狀況及/或本綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

#### 5. 營業額及分部報告

本集團按主要經營決策者審閱並用以作出策略性決策之報告釐定其經營分部。

期內，本集團擁有四個（2022年：四個）可報告分部。由於各自業務提供不同產品及服務需要不同業務策略，故分部須獨立管理。以下為本集團可報告分部營運之概要：

i)	煤層氣：	勘探，開發和生產煤層氣
ii)	原煤及精煤：	原煤洗選和銷售原煤及精煤
iii)	石油和天然氣開採：	開採及銷售原油和天然氣
iv)	財務服務：	提供財務服務

業務分部間並無出售或買賣交易。企業收入及開支不分配至各經營分部，原因是主要經營決策者評估分部表現的分部業績計算並無包括有關收益及開支在內。

## 5. 營業額及分部報告（續）

有關該等業務之分部資料載列如下：

截至2023年6月30日止六個月

	煤層氣 千港元	原煤及精煤 千港元	石油和 天然氣開採 千港元	財務服務 千港元	未分配 千港元	總計 千港元
<b>業績</b>						
營業額-來自外界客戶之收入						
香港財務報告準則第 15 號 範圍內 <sup>(ii)</sup>	149,221	7,421	-	-	-	156,642
財務服務利息收入	-	-	-	1,427	-	1,427
	<u>149,221</u>	<u>7,421</u>	<u>-</u>	<u>1,427</u>	<u>-</u>	<u>158,069</u>
分部業績 <sup>(i)</sup>	63,503	(4,227)	-	(529)	(10,306)	48,441
按公平值透過損益列帳之財務 資產之公平值變動	-	-	-	-	-	-
融資成本	(1,064)	(4)	-	(10)	(133,623)	(134,701)
應佔一家聯營公司溢利	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4</u>
除所得稅支出前溢利/(虧損)	62,443	(4,231)	-	(539)	(143,929)	(86,256)
所得稅(支出)/抵免	<u>-</u>	<u>2,447</u>	<u>-</u>	<u>(26)</u>	<u>-</u>	<u>2,421</u>
本期溢利/(虧損)	<u>62,443</u>	<u>(1,784)</u>	<u>-</u>	<u>(565)</u>	<u>(143,929)</u>	<u>(83,835)</u>
<b>資產及負債</b>						
- 於 2023 年 6 月 30 日						
可報告分部資產 <sup>(iii)</sup>	<u>4,335,581</u>	<u>29,503</u>	<u>-</u>	<u>25,983</u>	<u>53,317</u>	<u>4,444,384</u>
可報告分部負債 <sup>(iii)</sup>	<u>1,036,771</u>	<u>22,372</u>	<u>-</u>	<u>14,286</u>	<u>2,558,592</u>	<u>3,632,021</u>



## 5. 營業額及分部報告（續）

有關該等業務之分部資料載列如下：

截至2022年6月30日止六個月

	煤層氣 千港元	原煤及精煤 千港元	石油和 天然氣開採 千港元	財務服務 千港元	未分配 千港元	總計 千港元
<b>業績</b>						
營業額-來自外界客戶之收入						
香港財務報告準則第 15 號 範圍內 <sup>(ii)</sup>						
財務服務利息收入	133,593	118,003	-	-	-	251,596
	-	-	-	6,689	-	6,689
	<u>133,593</u>	<u>118,003</u>	<u>-</u>	<u>6,689</u>	<u>-</u>	<u>258,285</u>
分部業績 <sup>(i)</sup>	52,332	(4,583)	-	309	(7,948)	40,110
按公平值透過損益列帳之財務 資產之公平值變動	-	(1,760)	-	-	-	(1,760)
融資成本	(743)	(712)	-	(17)	(131,435)	(132,907)
應佔一家聯營公司溢利	19	-	-	-	-	19
除所得稅支出前溢利/(虧損)	51,608	(7,055)	-	292	(139,383)	(94,538)
所得稅(支出)/抵免	-	(802)	-	(30)	-	(832)
本期溢利/(虧損)	<u>51,608</u>	<u>(7,857)</u>	<u>-</u>	<u>262</u>	<u>(139,383)</u>	<u>(95,370)</u>
<b>資產及負債</b>						
- 於 2022 年 12 月 31 日						
可報告分部資產 <sup>(iii)</sup>	4,526,418	28,500	-	29,183	56,939	4,641,040
可報告分部負債 <sup>(iii)</sup>	1,169,352	14,984	-	15,240	2,417,763	3,617,339

## 5. 營業額及分部報告（續）

附註：

- (i) 未分配業績主要包員工成本、與短期租賃相關之費用及專業費用等香港總辦事處開支。
- (ii) 確認收入之時間為香港財務報告準則第 15 號範圍內之某個時間點。
- (iii) 未分配資產主要包括現金和現金等價物，按公平值透過損益列賬之財務資產及按公平值透過其他全面收益列賬之權益投資。而未分配負債主要包括來自股東借貸、按公平值透過損益列賬之財務負債，企業債券及可換股票據。

## 6. 其他收入

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2023	2022
	千港元	千港元
利息收入		
- 銀行存款	<u>103</u>	<u>156</u>
按攤銷成本列賬之財務資產之利息收入總額	<b>103</b>	156
其他	<u>246</u>	<u>273</u>
	<b>349</b>	429

## 7. 其他虧損淨額

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2023	2022
	千港元	千港元
按公平值透過損益列賬之財務資產公平值變動 匯兌（虧損）/ 溢利淨額	- <u>(249)</u>	(1,760) <u>10</u>
	<u>(249)</u>	<u>(1,750)</u>

## 8. 除所得稅支出前虧損

除所得稅支出前虧損已扣除：

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2023	2022
	千港元	千港元
<b>a) 融資成本</b>		
非按公平值透過損益列賬的財務負債 之利息支出：		
企業債券之利息	15,677	15,677
借貸利息	17,086	16,884
可換股票據之利息支出	123,900	111,342
租賃負債利息	21	258
	<u>156,684</u>	<u>144,161</u>
減：轉入合格資產之資本化利息	<u>(24,417)</u>	<u>(15,395)</u>
	132,267	128,766
其他融資成本：		
企業債券交易成本之攤銷	2,434	4,141
	<u>134,701</u>	<u>132,907</u>
<b>b) 員工成本（包括董事酬金）</b>		
薪金、工資及其他福利	11,706	11,575
定額供款退休計劃之供款	317	335
	<u>12,023</u>	<u>11,910</u>

## 8. 除所得稅支出前虧損（續）

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2023	2022
	千港元	千港元
<b>c) 其他項目</b>		
已確認為費用的已售存貨成本	6,490	117,234
物業、廠房及設備之折舊	32,265	27,956
使用權資產之折舊	344	3,468
無形資產之攤銷	17,662	14,657
遞延收入之攤銷	(2,715)	(1,976)

## 9. 所得稅(支出)/抵免

截至2023年6月30日及2022年6月30日止六個月，由於集團公司（擁有須繳納香港利得稅之估計應課稅溢利）有估計稅項虧損可抵銷於截至2023年及2022年6月30日止期間之估計應課稅溢利，故並無計提香港利得稅撥備。截至2023年6月30日及2022年6月30日止六個月，位於中華人民共和國（「中國」）之附屬公司按法定稅率25%繳納稅項。

於簡明綜合全面收益表扣除的所得稅(支出)/抵免包括：

	截至 6 月 30 日止六個月	
	2023	2022
	千港元	千港元
即期所得稅		
- 中國企業所得稅	1,576	(1,728)
期內之遞延稅項	845	896
所得稅(支出)/抵免	2,421	(832)

## 10. 股息

董事並無宣派或擬派截至2023年6月30日止六個月之股息（截至2022年6月30日止六個月：無）。

## 11. 每股虧損

### a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃根據本公司擁有人之應佔虧損83,448,000港元（2022年6月30日止六個月：虧損93,846,000港元），以及期內已發行普通股之加權平均數3,345,439,000股（2022年6月30日止六個月：3,345,439,000股）普通股計算。

### b) 每股攤薄虧損

截至2023年6月30日及2022年6月30日止六個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，因本公司尚未行使之購股權及可換股票據（如適用），對截至2023年6月30日及2022年6月30日止六個月內，具有反攤薄影響。

## 12. 應收賬款、應收票據及其他應收賬款、按金及預付款項

	30.6.2023 千港元	31.12.2022 千港元
<b>非流動資產</b>		
按金及預付款項	<u>38,733</u>	<u>40,538</u>
<b>流動資產</b>		
應收賬款 (附註)	14,576	42,377
減：減值虧損	<u>(299)</u>	<u>(313)</u>
	<u>14,277</u>	<u>42,064</u>
應收票據	3,241	3,392
減：減值虧損	<u>(3,241)</u>	<u>(3,392)</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
其他應收賬款	32,328	36,954
減：減值虧損	<u>(4,796)</u>	<u>(1,627)</u>
	<u>27,532</u>	<u>35,327</u>
其他按金	360,379	353,090
減：減值虧損	<u>(357,118)</u>	<u>(349,698)</u>
	<u>3,261</u>	<u>3,392</u>
水電按金	112	129
預付款項	<u>6,649</u>	<u>6,543</u>
	<u>51,831</u>	<u>87,455</u>

附註：

於報告期末按發票日呈報之應收賬款（扣除虧損撥備）之賬齡分析如下：

	30.6.2023 千港元	31.12.2022 千港元
少於1個月	14,277	42,064
1至2個月	-	-
多於3個月	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>14,277</u>	<u>42,064</u>

### 13. 應付賬款、其他應付款項及預提費用

	30.6.2023 千港元	31.12.2022 千港元
流動負債		
應付賬款	858	3,765
其他應付款項及預提費用	1,053,196	1,006,802
預收款項	15,642	4,077
應付一名股東款項	1,559	2,643
	<u>1,071,255</u>	<u>1,017,287</u>

### 14. 借貸

	30.6.2023 千港元	31.12.2022 千港元
銀行有抵押借貸	8,686	10,991
其他有抵押借貸	255,036	333,213
其他無抵押借貸	58,950	30,958
無抵押企業債券	476,288	473,855
	<u>798,960</u>	<u>849,017</u>
按要​​求或一年內償還	414,507	408,993
超過一年，但不超過兩年	103,953	102,197
超過兩年，但不超過五年	280,500	337,827
超過五年	-	-
	<u>798,960</u>	<u>849,017</u>
列入流動負債一年內到期之金額	<u>(414,506)</u>	<u>(408,993)</u>
非流動部分	<u>384,454</u>	<u>440,024</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

截至 2023 年 6 月 30 日止六個月內，中國油氣控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）錄得營業額為約 158,069,000 港元（2022 年中期：258,285,000 港元）。營業額分別來自於三交煤層氣銷售約 149,221,000 港元（2022 年中期：133,593,000 港元）、山西沁水盆地之原煤洗選業務收入約 7,421,000 港元（2022 年中期：118,003,000 港元），以及陝西金融服務業務收入約 1,427,000 港元（2022 年中期：6,689,000 港元）。

期內，三交煤層氣項目繼續維持穩定增長，營運表現出色，然而集團仍受沉重之融資成本 134,701,000 港元所影響，錄得淨虧損約 83,835,000 港元（2022 年中期：淨虧損 95,370,000 港元）。

期內，三交煤層氣項目錄得稅息折舊及攤銷前利潤（「EBITDA」）約 110,740,000 港元（2022 年中期：93,265,000 港元），較去年同期上升約 18.7%。項目產銷比率達約 97%（2022 年中期：97%），與去年同期相若。三交煤層氣項目之營運日趨成熟，維持穩定增長，項目將會持續為集團提供長遠而穩定的盈利貢獻。

### 天然氣及石油開採

#### 煤層氣開採—鄂爾多斯盆地三交區塊

##### 項目總覽

本集團透過旗下全資附屬公司奧瑞安能源國際有限公司（「奧瑞安」），與中國夥伴中國石油天然氣集團公司（「中石油」）訂立生產分成合約（「PSC」），在中國山西及陝西省鄂爾多斯盆地三交區塊進行煤層氣田勘探、開採及生產，並享有當中 70% 權益。

三交煤層氣項目繼 2015 年總體開發方案獲國家發展和改革委員會批覆後，於 2017 年 7 月份獲國家國土資源部授予《採礦許可證》，開採有效期為 25 年。至此，三交煤層氣項目由勘探階段進入開發、開採、生產階段，依據中國現行法律法規所需要的行政許可均已齊備。



## 基礎建設

截至 2023 年 6 月 30 日止，三交煤層氣項目合計完成鑽井共 197 口，其中 143 口為多分支水準井，餘下的 54 口為直井。在上述 197 口井中，正常排採井及接入集氣管網的井位有 161 口。三交地面系統工程方面，已建成區內集氣幹線約 18 公里，集氣支線約 116.83 公里，外輸管線約 17 公里；並架設總長度約 107.32 的 10KV 輸電幹線及電力支線。煤層氣增壓脫水站平穩運行，現站內增壓脫水等設備日處理能力已超過 64 萬立方米。

## 銷售

2023 年上半年，集團仍全力開發三交煤層氣項目，收入及產量均有所提升。期內，三交煤層氣項目錄得 EBITDA 約 110,740,000 港元（2022 年中期：93,265,000 港元），較去年同期上升約 18.7%。煤層氣銷售額約 149,221,000 港元（2022 年中期：133,593,000 港元），較去年同期上升約 11.7%。期內項目分別生產及銷售煤層氣約 9,332 萬立方米（2022 年中期：7,766 萬立方米）及 9,067 萬立方米（2022 年中期：7,537 萬立方米），平均產銷比率達約 97%（2022 年中期：97%）。期內，工業用和民用管道煤層氣銷售分別佔約 95.1%（2022 年中期：95.4%）和 4.9%（2022 年中期：4.6%）。

## 位於山西省的原煤洗選項目

本集團擁有一間位於山西省沁水盆地之原煤洗選項目之 75% 權益。期內，原煤洗選業務錄得收入約 7,421,000 港元（2022 年中期：118,003,000 港元）。期內，考慮到本集團目前整體現金流非常緊張及煤價波動，為減低原煤洗選項目以往需購入存貨、加工，然後銷售的業務模式所產生的資金壓力和風險，於 2023 年開始，項目業務模式以直接加工為主。雖然以直接加工為主的業務模式會令營業額有明顯下降，但項目盈虧則和以往同期比較是相去不遠。

## 財務服務

本集團於陝西擁有了一家全資附屬公司陝西兆銀融資租賃有限公司（「兆銀融資」）。兆銀融資在中國被分類為非銀行金融機構，主要包括提供出售及回租融資租賃、直接融資租賃及定期貸款服務。於 2023 年上半年主要對外客戶為甲等或以上二級公立醫院。期內，該業務錄得淨收入約 1,427,000 港元（2022 中期：6,689,000 港元）。

## 財務回顧

### 流動資金及財政資源

於 2023 年 6 月 30 日，本集團的資產淨值約為 812,000,000 港元（2022 年 12 月 31 日：1,024,000,000 港元），總資產值則約為 4,444,000,000 港元（2022 年 12 月 31 日：4,641,000,000 港元）。於 2023 年 6 月 30 日，本集團的總借貸包括可換股票據之負債部分約為 2,152,000,000 港元（2022 年 12 月 31 日：2,202,000,000 港元），負債比例按資產總值計算約為 48.4%（2022 年 12 月 31 日：47.4%）。有關本集團借貸償還期限的詳情載於本公佈之財務報表附註 14。

就截至 2023 年 6 月 30 日出現流動負債淨值的問題，當中以已於 2020 年 9 月到期可換股票據的本金及逾期利息約為 1,972,000,000 港元，以及無抵押企業債券的本金及利息約為 572,000,000 港元所構成的財務壓力至為巨大。於上述債務當中，一位無抵押企業債券持有人於 2022 年 8 月 17 日，根據 2022 年公司清盤程式第 281 號向香港特別行政區高等法院原訟法庭提交清盤呈請（「呈請」），申請對本公司進行清盤。有關詳情，請見本公司於 2022 年 8 月 22 日的公佈。

本集團於期內，以致過去幾年，一直有積極尋求合適投資人、嘗試一切可行融資方案和債務重組活動，以加強本集團之流動資金狀況。於 2023 年初，本公司與一位投資者（「投資者」）訂立具法律約束力的條款書及補充協議（「協議」），去落實償還及/或抵銷本公司所發行於 2020 年 9 月 29 日到期的有抵押可換股債券項下之本公司責任及負債，及向其他無抵押債權人建議還款安排計劃（「債權人計劃」），促使債權人接納解除申索。於本公佈日期，法院聆訊計劃分別於 2023 年 8 月 31 日及 2023 年 9 月 4 日舉行，以省覽批准本公司申請召開債權人大會去表決債權人計劃，並進一步押後呈請以便根據協議繼續推進重組交易。

根據債權人、投資者與本公司的協商，並經考慮本公司債務重組顧問的意見，本公司董事合理預期公司將會取得必要批准，成功實施重組計劃。再加上集團之核心業務三交煤層氣項目之營運近年顯著增長，本公司董事，包括本公司審核委員會，均認為本集團於可預見之未來將會能解決現金流緊張的困局，擁有充足營運資金，為其經營業務撥付款項及履行其到期之財務責任，持續經營問題將會得以解決。

### 外匯波動

本集團承受之貨幣風險主要源自以有關業務之功能貨幣以外之貨幣計值之買賣交易及已確認資產和負債。於 2023 年 6 月 30 日，本集團並無作出相關對沖。就以有關業務之功能貨幣以外之貨幣持有之應收款項及應付款項，本集團在必要時按即期匯率買賣外匯以解決短期不均衡，以此確保風險處於可接受水準。

## 僱員薪酬政策

於 2023 年 6 月 30 日，本集團的僱員約有 300 人。本集團之薪酬政策主要按現行市場薪酬水準及各有關公司及個別僱員之表現釐訂。

## 前景

根據國家能源局發佈的《2023 年中國天然氣發展報告》，預期 2023 全年，中國天然氣年消費量將達到 3850 億至 3900 億立方米，同比增長 5.5% 至 7%。展望 2023 年下半年，全球天然氣市場將持續受到歐洲市場供需再平衡的影響，亞洲需求預計將穩步復蘇。三交煤層氣項目作為集團之核心業務，過去兩年產銷量均有顯著提升，我們會抓緊機遇，在 2023 年，集團依然會按計劃集中推進三交煤層氣項目開發，目標於未來兩三年建成 5 億立方產能。

於過去數年，沉重借貸為集團帶來巨大財務壓力。有關集團的重組事宜，公司於上半年已跟投資者簽訂具約束性的有條件協議，務求於年內能與債權人一併完成集團重組，減輕集團的財務負擔，優化本集團的股權及財務結構。集團將維持審慎理財策略，並以積極的態度進行債務管理。同時，集團將繼續專注於我們在三交煤層氣開發，以強化核心業務和財務狀況。

## 其他資料

### 購買、贖回或出售上市證券

於截至 2023 年 6 月 30 日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 審核委員會

由王延斌博士、黨偉華博士及溫文華先生組成的審核委員會與管理層已檢討本集團採納的會計原則及常規，並已商討有關審核、內部監控及財務申報的事宜，包括審閱本公司截至 2023 年 6 月 30 日止六個月之未經審核中期報告。

### 企業管治

本公司於截至 2023 年 6 月 30 日止六個月期間已遵守上市規則附錄十四所載的《企業管治守則》的全部守則條文，除了以下的守則條文：

守則條文第 C.1.8 條規定，應就董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。本公司自 2022 年 5 月起並無作上述投保安排。在現有風險管理及內部監控制度和管理層密切監管下，各董事因董事身份而被控告或牽涉訴訟之風險偏低，投保所帶來之好處或低於成

本。再者，根據本公司的章程細則，並受適用法律及法規所規限，董事就彼等基於其職位履行其職務而產生或蒙受的所有訴訟、費用、收費、損失、賠償及開支，均可自本公司的資產及溢利獲得彌償，這彌償保證並不延伸至任何與欺詐或不誠實有關的事宜。

守則條文第C.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，並由不同人士擔任。戴小兵博士為本公司執行董事、董事會主席及行政總裁。董事會相信，由同一名人士兼任董事會主席和行政總裁兩職可確保本集團貫徹的領導，使能更有效及更快捷地執行本集團整體策略。董事會亦相信不會使權力制衡被削弱，因現時之董事會乃由經驗及才幹兼備的人士組成，且其中三名為獨立非執行董事，確保有足夠的權力制衡。

守則條文第F.2.2條規定，董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席戴小兵博士因處理公司業務未能出席本公司於2023年6月21日舉行之股東週年大會。股東週年大會由本公司執行董事溫子勳先生主持及進行相關議程。

承董事會命  
中國油氣控股有限公司  
主席  
戴小兵

香港，2023年8月25日

於本公佈日期，董事會成員包括兩位執行董事戴小兵博士及溫子勳先生；四位非執行董事景哈利先生、黃紹武先生、曾慶賢先生及王錯玲女士；及三位獨立非執行董事王延斌博士、黨偉華博士及溫文華先生。