

安徽华信国际控股股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

一、董事长李勇先生、董事兼总经理孙为民先生、副总经理崔振初先生：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是：1、公司因 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，于 2018 年 8 月 22 日收到中国证监会《调查通知书》，目前立案调查和公司自查工作正在进行中，尚未形成最终结论。

2、2018 年的半年报是在 2017 年年报的基础上编制的，由于 2017 年年报被审计师出具了无法表示意见的审计意见，对 2018 年半年报持保留意见。

二、董事陈秋途先生：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是：1、公司因 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，于 2018 年 8 月 22 日收到中国证监会《调查通知书》，目前立案调查和公司自查工作正在进行中，尚未形成最终结论。

2、本人作为公司董事于 2018 年 6 月 28 日召开的 2017 年度股东大会审议通过后开始履职，公司历史经营情况尚待核查确认。

三、董事唐啸波先生：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是：1、2018 年半年报是在 2017 年年报的基础上编制的，由于 2017 年年报被审计师出具了无法表示意见的审计意见，因此 2018 年半年报依然存在错报风险。尽管在此期间管理层为消除非标审计意见的原因做出了积极努力，但这些原因尚未完全消除。

2、由于公司存在大规模应收账款逾期、整体资金短缺、流动性紧张、应收账款清收进度缓慢、业务规模大幅度萎缩等情况；而公司既未对 2018 年半年报进行审计而得到最终财务数据，又未得到专业机构对其合法性、公允性和完整性书面确认；因此本人无法判断《2018 年半年度报告及其摘要》的真实性、准确性和完整性。但考虑到信息披露及时性的要求，以及向投资者披露公司现状的义务，本人同意本次半年报在充分提示风险的情况下进行披露。

本人希望并将督促公司管理层对下半年的经营、管理、应收账款催收、公司发展等主要事项制订明晰的工作目标和计划、及时履行信息披露义务；以保障公司稳定健康发展，维护中小投资者的利益。

四、独立董事彭娟女士、蔡宝生先生、罗守生先生：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是： 1、公司因 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，目前正接受中国证监会立案调查；公司存在大规模应收账款逾期，整体资金短缺、流动性紧张，业务规模大幅度萎缩等情况。

2、三位独立董事均于 2018 年 6 月 28 日召开的 2017 年度股东大会审议通过后开始履职，公司历史经营情况尚待核查确认。

三位独立董事要求公司真实、准确、完整地披露 2018 年半年度报告及其摘要；希望并将督促公司管理层对下半年的经营、管理、应收账款催收、公司发展等主要事项制订明晰的工作目标和计划、及时履行信息披露义务；以保障公司稳定健康发展，维护中小投资者的利益。

五、财务负责人张娟女士：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是： 1、公司因 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，于 2018 年 8 月 22 日收到中国证监会《调查通知书》，目前立案调查和公司自查工作正在进行中，尚未形成最终结论。

2、由于 2017 年年报被审计师出具了无法表示意见的审计意见，2018 年的半年报是在 2017 年年报的基础上编制的，本人对 2018 年半年报内容的真实、准确、完整无法保证不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3、上会会计师事务所在 2017 年年度审计报告中涉及关联方及其关联交易事项说明，无法确定关联方及其交易是否已按会计准则规定得到识别和披露，因此无法判断上述事项对 2018 年上半年度财务报表的整体影响。

六、监事会主席熊凤生先生、监事邢根苗先生：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是： 1、公司因 2017 年年度报告涉嫌虚假记载，于 2018 年 8 月 22 日收到中国证监会《调查通知书》，目前立案调查和公司自查工作正在进行中，尚未形成最终结论。

2、2018 年的半年报是在 2017 年年报的基础上编制的，由于 2017 年年报被审计师出具了无法表示意见的审计意见，本人对 2018 年半年报持保留意见。

七、监事徐欢欢女士：无法保证公司 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整，并对公司 2018 年半年度报告不承担个别和连带的法律责任。

理由是： 1、本人 2018 年 7 月起任公司职工监事，未参与公司 2018 年上半年度经营，公司上半年度经营情况、财务状况尚待核查。2、公司目前正在被中国证监会立案调查中，本人无法确定本次调查对公司 2018 年半年度报告的影响情况。

公司负责人李勇、主管会计工作负责人张娟及会计机构负责人(会计主管人员)张娟声明：不保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、公司相关行业风险、客户风险、财务风险、法律风险详见“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险及应对措施”。

2、因上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的相关规定，深圳证券交易所于 2018 年 5 月 2 日对公司股票交易实行“退市风险警示”的特别处理。

3、截至本报告披露日，上海华信持有公司股份 1,384,501,534 股，全部为无限售流通股，占公司总股本的 60.78%。上海华信所持本公司股份处于质押状态的共计 868,668,757 股，占其所持公司总股数的 62.74%；上海华信所持本公司股份处于司法冻结状态的共计 1,384,501,534 股，占其所持公司总股数的 100%；上海华信被执行司法轮候冻结状态的股份数合计为 24,910,233,181 股，超过其实际持有上市公司股份数。控股股东上海华信所持本公司股份司法冻结及轮候冻结事项暂未对公司的正常运行和经营管理造成影响，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变更。

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司指定信息披露媒体，公司发布的信息均以上述媒体刊登的为准。本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	148

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	安徽华信国际控股股份有限公司
上海华信	指	上海华信国际集团有限公司（曾用名：上海华信石油集团有限公司），公司控股股东
上海天然气	指	华信天然气（上海）有限公司，公司全资子公司
福建华信	指	华信（福建）石油有限公司，公司全资子公司
DGT	指	Dostyk Gas Terminal LLP
华信保理	指	上海华信集团商业保理有限公司，公司全资子公司
香港天然气	指	华信天然气（香港）有限公司，公司全资孙公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	安徽华信国际控股股份有限公司章程
元	指	人民币元
董事会	指	安徽华信国际控股股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽华信国际控股股份有限公司股东大会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 华信	股票代码	002018
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华信国际控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华信国际		
公司的外文名称（如有）	CEFC Anhui International Holding Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙为民	徐萍萍、邱永梅
联系地址	上海市徐汇区天钥桥路 327 号嘉汇广场 G 座 21 楼	上海市徐汇区天钥桥路 327 号嘉汇广场 G 座 21 楼
电话	021-23577799	021-23577799
传真	021-23577800	021-23577800
电子信箱	sunweimin@cefcih.com	xupingping@cefcih.com、 qiuyongmei@cefcih.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	826,537,010.03	8,937,493,138.03	-90.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-680,405,194.97	239,597,325.25	-383.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-679,181,586.31	239,470,009.71	-383.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,976,859.50	-400,451,873.79	-79.78%
基本每股收益（元/股）	-0.30	0.11	-372.73%
稀释每股收益（元/股）	-0.30	0.11	-372.73%
加权平均净资产收益率	-21.38%	7.30%	-28.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,730,801,517.32	7,039,976,300.95	-32.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,904,746,159.92	3,522,421,961.22	-17.54%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631,478.21	
减：所得税影响额	-407,869.55	
合计	-1,223,608.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、能源及相关业务开展情况

公司能源及相关业务主要是：液化石油气中转物流服务和贸易业务、成品油贸易业务。

哈萨克斯坦境内公司DOSTYK GAS TERMINAL（DGT）主营液化石油气中转物流服务和贸易，收购DGT是按照上市公司既定战略发展目标，顺应了“一带一路”国家战略的推进方向。从哈萨克斯坦上游供应商处以铁路方式将液化石油气运送至位于Dostyk镇的中转站，再将液化石油气换装至用于后续运输的专用车辆或者铁路罐车上；根据市场和客户的要求，开展相关液化石油气贸易业务。DGT液化石油气中转物流服务的对象和贸易出口的主要对象是中国境内石化企业。

公司成品油贸易业务的收入主要来源于全资子公司福建华信的成品油贸易业务。福建华信拥有成品油批发经营批准证书、危险化学品经营许可证等资质，主要从事汽油、柴油、航空煤油等大宗油品批发业务。福建华信作为较早涉足成品油贸易行业的民营企业，具备良好的企业信誉，管理团队业务经验丰富，公司积累了较为稳定的上下游客户，拥有较为顺畅的营销网络。福建华信主要通过赚取大宗贸易价差而获利，报告期内，由于营运资金不足，业务规模受到较大影响。

2. 金融及相关业务开展情况

公司金融业务主要是保理业务。金融业务收入主要来源于全资子公司上海华信保理的保理业务。报告期内，保理业务出现大额应收账款逾期现象，为维持公司稳健运营，保理公司仅保持存量业务的后续跟进，暂缓发展新业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、重要业务资质

公司通过子公司福建华信拥有成品油批发经营批准证书、危险化学品经营许可证等资质，可从事汽油、柴油、航空煤油批发业务，是公司发展成品油批发的主要平台。上述资质及业务将继续为公司争取抓住我国石油“三种储备”（战略、生产、商业）完善和发展的重大机遇提供重要助力。

2、人才优势

公司拥有高素质人才，包括能源领域、金融服务及投融资方面的高端人才，企业管理的优秀干部等。公司将继续本着“以人为本”的管理理念，依靠优秀的核心管理团队，激发全体员工众志成城的精神，保障公司可持续经营。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司仍然以能源贸易业务、保理业务为两大主营业务。由于两大主营业务出现大规模应收账款逾期，公司整体资金短缺、流动性缺乏，致使公司主营业务规模出现大幅萎缩，公司经营业绩亏损。

1. 经营业绩亏损

报告期内，公司实现营业总收入826,537,010.03元，比上年同期减少90.75%，实现营业利润-635,439,026.09元，比上年同期减少288.53%，实现利润总额-637,070,504.3元，比上年同期减少288.92%，归属于上市公司股东的净利润-680,405,194.97元，比上年同期减少383.98%，基本每股收益-0.3元，比上年同期减少372.73%。

公司业绩亏损的主要原因在于：

- (1) 公司两大主营业务出现大规模应收账款逾期，公司整体资金短缺、流动性缺乏。
- (2) 为维持公司稳健运营，香港天然气、保理公司仅保持存量业务的后续跟进，暂缓发展新业务。
- (3) 福建华信成品油贸易业务受流动性短缺影响，业务规模大幅萎缩。
- (4) 截至2018年6月30日，两项主营业务应收账款逾期金额折合人民币约为48.44亿元，累计计提应收账款坏账准备金额共计6.13 亿元，严重拖累了公司的经营业绩。

2、改善经营业绩的重要举措

(1) 以财务管理为重点加强公司管控，争取银行借款展期，降低有息负债，对客户应收款项予以催收，尽早收回资金。努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力。

(2) 针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，不断减少无效资产且盘活资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构。努力减少效益流失，增加企业资产管理收益。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	826,537,010.03	8,937,493,138.03	-90.75%	橡胶、保理、成品油转口贸易业务比去年同期大幅减少。
营业成本	755,050,059.37	8,550,160,112.73	-91.17%	橡胶、保理、成品油转口贸易业务比去年同期大幅减少。
销售费用	8,645,471.48	12,246,598.35	-29.41%	成品油贸易减少导致运费同比减少。
管理费用	40,731,670.46	39,565,679.85	2.95%	主要是诉讼费增加。
财务费用	42,806,070.65	-5,729,510.33	-847.12%	主要是借款利息支出增加。
所得税费用	22,666,299.93	77,641,091.05	-70.81%	因收入大幅减少，导致所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	-80,976,859.50	-400,451,873.79	-79.78%	销售收入比去年同期大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	2,961,825.94	94,062,170.25	-96.85%	收回股权转让款及投资支付比去年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-199,441,970.50	459,377,822.03	-143.42%	筹集融资款比去年同期大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	-279,120,297.62	150,959,493.30	-284.90%	经营活动和筹资活动产生的现金流量相比去年同期大幅减少。
资产减值损失	613,165,100.26	3,411,037.31	17,875.91%	保理业务和转口贸易业务逾期应收账款形成大额减值计提。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	826,537,010.03	100%	8,937,493,138.03	100%	-90.75%
分行业					
能源	416,808,714.37	50.43%	6,208,572,032.63	69.47%	-93.29%
金融	28,025,419.37	3.39%	213,814,759.70	2.39%	-86.89%
化工	14,814,904.06	1.79%			
橡胶	262,164,814.22	31.72%	2,399,731,313.06	26.85%	-89.08%
液化气销售及运输收入	104,723,158.01	12.67%	115,375,032.64	1.29%	-9.23%
分产品					
成品油	388,128,381.08	46.96%	5,258,396,005.73	58.84%	-92.62%
化工原料	14,814,904.06	1.79%			
保理收入	28,025,419.37	3.39%	213,433,931.09	2.39%	-86.87%
液化气销售及运输收入	104,723,158.01	12.67%	115,375,032.64	1.29%	-9.23%
橡胶贸易	262,164,814.22	31.72%	2,399,731,313.06	26.85%	-89.08%
喷气燃料	28,680,333.29	3.47%	950,176,026.90	10.63%	-96.98%
其他	0.00	0.00%	380,828.61	0.00%	-100.00%
分地区					
内销	725,853,688.19	87.82%	3,384,653,011.38	37.87%	-78.55%
其他	100,683,321.84	12.18%	5,552,840,126.65	62.13%	-98.19%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源	416,808,714.37	407,912,768.30	2.13%	-93.29%	-93.26%	-0.38%
金融	28,025,419.37	15,648,612.08	44.16%	-86.89%	-81.78%	-15.66%
橡胶	262,164,814.22	257,995,871.34	1.59%	-89.08%	-89.02%	-0.51%
液化气销售及运输收入	104,723,158.01	59,238,880.95	43.43%	-9.23%	-4.72%	-2.68%
分产品						

成品油	388,128,381.08	380,055,503.24	2.08%	-92.62%	-92.58%	-0.49%
保理收入	28,025,419.37	15,648,612.08	44.16%	-86.87%	-81.78%	-15.59%
液化气销售及运输收入	104,723,158.01	59,238,880.95	43.43%	-9.23%	-4.72%	-2.68%
橡胶贸易	262,164,814.22	257,995,871.34	1.59%	-89.08%	-89.02%	-0.51%
分地区						
内销	725,853,688.19	699,466,695.64	3.64%	-78.55%	-78.03%	-2.32%
其他	100,683,321.84	55,583,363.73	44.79%	-98.19%	-98.96%	41.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	390,922.25	-0.06%	长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	613,165,100.26	-96.25%	保理业务和转口贸易业务逾期应收账款形成大额减值计提。	否
营业外收入	1,022,976.42	-0.16%	主要系税收补贴	否
营业外支出	2,654,454.63	-0.42%	扶贫支出及借款逾期罚息支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	45,094,657.13	0.95%	461,899,722.60	4.53%	-3.58%	货币资金减少，主要系本报告期应收款收回减少。
应收账款	3,955,992,912.08	83.62%	7,594,103,397.75	74.48%	9.14%	销售减少导致应收账款总额减少。

存货	3,178,660.87	0.07%	3,938,631.54	0.04%	0.03%	相比去年同期减少，主要是 DGT 存货减少。
长期股权投资	59,804,408.09	1.26%	8,821,575.97	0.09%	1.17%	相比去年同期增加，系公司对外投资增加。
固定资产	172,594,415.40	3.65%	195,754,475.52	1.92%	1.73%	相比去年同期减少，主要是洋浦国际能源、洋浦石化投资公司剥离，固定资产减少。
在建工程	10,052,912.56	0.21%	8,964,765.85	0.09%	0.12%	相比去年同期增加，系 DGT 在建工程增加。
短期借款			983,582,021.37	9.65%	-9.65%	相比去年同期减少，系归还银行到期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华信天然气 (香港)有限公司	子公司	天然气业务的开发, 经营及投资	港币 492484945.18	2,372,441,909.15	827,991,648.19	0.00	-131,111,564.74	-131,111,564.74
上海华信集团商业保理有限公司	子公司	金融服务	人民币 1500000000	2,152,289,765.70	1,122,363,047.67	26,191,037.81	-567,580,666.49	-569,013,066.56
华信天然气 (上海)有限公司	子公司	石油化工产品销售	人民币 2571000000	3,559,330,717.81	1,980,249,644.33	111,904,761.59	-86,584,049.22	-96,953,711.45
Dostyk Gas	子公司	液化石油气	坚戈	284,521,141.	250,808,273.	100,683,321.	42,214,925.1	34,447,317.9

Terminal LLP		贸易以及液 化石油气物 流运输服务	11163100000	49	89	84	8	0
-----------------	--	-------------------------	-------------	----	----	----	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

（一）华信天然气（香港）有限公司

华信天然气（香港）有限公司注册资本为492,484,945.18港币,为公司全资孙公司,经营范围为:天然气业务的开发,经营及投资,以及其它境内外投资。报告期内实现营业收入0.00万元,净利润-13,111.16万元。

（二）上海华信集团商业保理有限公司

上海华信集团商业保理有限公司注册资本为150,000万元,为公司全资子公司,经营范围为:出口保理,国内保理,与商业保理相关的咨询服务,信用风险管理平台开发。报告期内实现营业收入2,619.10万元,净利润-56,901.31万元。

（三）华信天然气（上海）有限公司

华信天然气（上海）有限公司注册资本为257,100万元,为公司全资子公司,经营范围为:燃气设备领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让,石油天然气专业建设工程设计,管道建设工程专业施工,市政公用建设工程施工,实业投资,燃气器具、石油制品、化工产品（危险化学品详见危险化学品经营许可证）,燃料油,润滑油、化肥的销售;从事货物及技术的进出口业务、转口贸易;仓储服务（除危险品）。报告期内营业收入11,190.48万元,净利润-9,695.37万元。

（四）DOSTYK GAS TERMINAL LLP

DOSTYK GAS TERMINAL LLP 位于哈萨克斯坦,注册资本为1,116,310万坚戈,为公司控股子公司,经营范围为:液化石油气贸易、液化石油气物流运输服务。报告期内实现营业收入10,068.33万元,净利润3,444.73万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况:业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-137,230	至	-118,230
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	38,122.74		
业绩变动的原因说明	公司业务大幅萎缩，应收账款逾期形成大额减值计提。		

十、公司面临的风险和应对措施

一、公司面临的风险

1、行业方面，由于近年来新能源行业的不断发展，对石油等传统能源行业带来了一定的挑战。新能源汽车的不断发展，对汽油等消费需求有一定的减少。

2、业务模式方面，由于市场越来越透明，传统的背靠背业务模式盈利空间逐渐缩小，业务模式需要创新，新的模式必然会带来一些风险。

3、客户方面，部分客户暂停了业务合作，恢复老客户客观上需要一段过程，而开发新客户势必需要更长的时间，亦存在一定的风险。市场波动的风险随时存在，如不做单边贸易，在一定程度上可降低风险，但风险和收益是相互的，低风险也意味着不会有大的收益。

4、财务方面，目前公司存在流动性困难，公司正在采取多方面措施积极改善，包括通过各种方式积极催收逾期应收账款，加快资金回笼；与债权人积极沟通，制订延期还款计划，缓解短期流动性压力。

5、法律方面，结合公司业务和财务现状，公司将来可能因国家经济环境变化、市场行情变化、新老客户开拓、交易对手经营和履约情况，面临诉讼/仲裁风险等法律风险。即便得到胜诉判决/裁决，亦有可能无法得到执行，致使公司造成损失。

二、应对措施

从降低风险的角度，公司将来需要对行业和环境做更为细致的调研，对交易对手资质作更为严格的审查，在发生或即将发生争议解决之前，做好积极应对的准备和措施，从法律角度更有效的保障公司利益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.01%	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 27 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2018-007)
2017 年度股东大会	年度股东大会	61.19%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《安徽华信国际控股股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(公告编 号: 2018-064)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	华信国际		上市公司持有的标的股权不存在质押、司法冻结或其他权利受到限制的情形，也不存在任何权属纠纷；不存在委托持股、信托持股、其他利益输送安排及任何其他可能使上市公司持有的标的股权存在争议或潜在争议的情况。	2015年09月23日	长期	严格履行了承诺
	华信石油（广东）有限公司		对华星化工净资产注入过程中债务转移的承诺，广东华信将在债权人向上市公司发出相关付款通知之日起5个工作日内将所需支付款项汇至上市公司账户。	2015年09月23日	长期	严格履行了承诺
	上海华信国际集团有限公司及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生		本次发行完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同	2012年09月11日	长期	严格履行了承诺

			业竞争的活动。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海华信国际集团有限公司及实际控制人苏卫忠先生、郑雄斌先生		1、本次发行完成后，本承诺人以及本承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间不会产生经常性关联交易。 2、承诺人将尽量避免承诺人以及承诺人实际控制或施加重大影响的公司与上市公司之间产生偶发性关联交易事项，对于不可避免发生的偶发性关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允的等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。	2012年12月28日	长期	严格履行了承诺
	上海华信国际集团有限公司		本次发行完成后，本公司将谨慎对待上市公司股权质押事宜；如确实需要对本公司所持上市公司股权进行质	2013年01月11日	2013年5月21日至2018年5月20日	严格履行了承诺

			押的，本公司保证本次发行完成后五年内，不会因股权质押所带来的后续影响（包括但不限于未及时清偿相关债务）导致上市公司实际控制人发生变化。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

对上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。具体所涉事项说明如下：

（一）持续经营存在重大不确定性

①公司受控股股东上海华信国际集团有限公司的控股股东中国华信能源有限公司相关事件影响，公司业务大幅萎缩；同时应收账款也发生较大规模逾期情况，公司可供经营活动支出的货币资金短缺。若公司的经营状况不能好转，不能及时补充流动性资金，可能对公司的持续经营能力造成重大影响。

②截至2018年6月30日，华信国际保理业务应收账款逾期金额为人民币18.29亿元，华信

国际转口业务应收账款逾期金额为人民币 24.97 亿元，具体应收账款明细见下表：

商业保理业务逾期应收保理款、应收利息情况				单位：元
客户名称	逾期应收保理款余额	逾期应收利息余额	约定最后收款日期	逾期时间（天）
黄河国际贸易（郑州）有限公司	85,000,000.00	2,266,666.67	2018/2/9	141
青岛保税中社国际贸易有限公司	130,000,000.00	3,271,666.67	2018/2/9	141
青岛保税中社国际贸易有限公司	63,000,000.00	1,113,000.00	2018/2/12	138
云南滇中元盛能源有限公司	120,000,000.00	2,720,000.00	2018/2/22	128
青岛保税中社国际贸易有限公司	85,000,000.00	2,125,000.00	2018/2/22	128
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	85,000,000.00	2,479,166.67	2018/3/5	117
日照兴华石油化工有限公司	50,000,000.00	1,310,333.33	2018/3/5	117
青岛晶安石化有限公司	160,000,000.00	4,154,166.67	2018/3/14	108
青岛晶安石化有限公司	100,000,000.00	2,363,000.00	2018/3/14	108
日照兴华石油化工有限公司	85,000,000.00	2,210,000.00	2018/3/14	108
武汉凯顺石化科技有限公司	43,000,000.00	1,611,000.00	2018/3/14	108
成都国元石化有限公司	170,000,000.00	3,815,666.67	2018/3/28	94
青岛保税中社国际贸易有限公司	90,000,000.00	2,175,000.00	2018/3/28	94
日照兴华石油化工有限公司	85,000,000.00	2,054,166.67	2018/5/12	49
山东又夏国际贸易有限公司	50,000,000.00	1,201,333.33	2018/5/12	49
青岛晶安石化有限公司	100,000,000.00	2,245,833.33	2018/6/4	26
山东又夏国际贸易有限公司	127,500,000.00	3,740,000.00	2018/6/12	18
福建众成联合贸易有限公司	200,000,000.00	1,205,555.56	2018/3/23	99
合计	1,828,500,000.00	42,061,555.56		

转口贸易业务应收账款情况				单位：元
客户简称	逾期应收账款余款	到期日	逾期时间（天）	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	260,658,635.90	2018/3/7	115	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	106,659,299.67	2018/4/14	77	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	206,199,146.54	2018/4/14	77	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	145,873,908.49	2018/5/5	56	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	155,184,986.49	2018/5/7	54	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	176,676,434.20	2018/5/14	47	
JIZHONG ENERGY GROUP INTERNATIONAL LOGISTICS (HONGKONG) CO., LIMITED	77,722,605.82	2018/5/23	38	
HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	15,106,076.82	2018/4/9	82	
HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	58,124,086.11	2018/4/9	82	
HUAINAN MINING INDUSTRY INTERNATIONAL LIMITED	122,294,148.70	2018/6/3	27	
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO., LTD	116,732,199.88	2018/5/19	42	
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO., LTD	32,404,858.13	2018/5/19	42	
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO., LTD	111,438,745.53	2018/6/4	26	
SAN TONG ENERGY CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO., LTD	54,508,729.00	2018/6/4	26	
GUANGXI INVESTMENT GROUP INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	130,089,764.15	2018/5/18	43	
GUANGXI INVESTMENT GROUP INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	341,605,135.00	2018/5/27	34	
GUANGXI INVESTMENT GROUP INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	238,491,109.11	2018/3/11	111	
GUANGXI INVESTMENT GROUP INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	147,200,598.13	2018/4/6	85	
合计	2,496,970,467.68			

就公司应收账款逾期事宜，公司已全面开展应收账款催收工作，包括且不限于发送书面催收函、成立催收小组上门催收、现场调查债务公司资产情况。公司正持续搜集证据材料，后续公司还将加大催收力度，包括且不限于采取法律途径维护公司债权。

③截至2018年6月30日，公司金融类债务金额为人民币7.6亿元，公司橡胶及转口业务债务金额为人民币5.35亿元，具体明细见下表：

金融类债务情况						单位：元（人民币）	
债务类型	序号	债务人	债权人	借款余额	起始日期	到期日	
金融机构贷款	1	上海华信集团商业保理有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	76,700,000	2017/9/29	2018/9/14	
信用借款	2	安徽华信国际控股股份有限公司	上海华信国际集团财务有限责任公司	140,070,000	2018/6/12	2019/6/12	
金融机构贷款	3	安徽华信国际控股股份有限公司	光大兴陇信托有限责任公司（注1）	206,600,000	2017/10/31	2018/10/30	
金融机构贷款	4	安徽华信国际控股股份有限公司	光大兴陇信托有限责任公司（注1）	87,000,000	2017/12/1	2018/11/30	
金融机构贷款	5	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	11,000,000	2017/10/12	2018/10/12	
金融机构贷款	6	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	500,000	2017/10/19	2018/10/19	
金融机构贷款	7	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	21,000,000	2017/10/26	2018/10/26	
金融机构贷款	8	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	14,000,000	2017/11/9	2018/11/9	
金融机构贷款	9	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	22,000,000	2017/11/16	2018/11/16	
金融机构贷款	10	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	30,000,000	2017/11/23	2018/11/23	
金融机构贷款	11	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	24,000,000	2017/11/30	2018/11/30	
金融机构贷款	12	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	20,000,000	2017/12/7	2018/12/7	
金融机构贷款	13	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	12,000,000	2017/12/14	2018/12/14	
金融机构贷款	14	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	7,500,000	2017/12/14	2018/12/14	
金融机构贷款	15	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000	2017/12/21	2018/12/21	
金融机构贷款	16	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000	2017/12/28	2018/12/28	
金融机构贷款	17	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000	2018/1/4	2019/1/4	
金融机构贷款	18	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2,000,000	2018/1/11	2019/1/11	
金融机构贷款	19	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2,000,000	2018/1/18	2019/1/18	
金融机构贷款	20	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000	2018/1/25	2019/1/25	
金融机构贷款	21	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	4,000,000	2018/2/1	2019/2/1	
金融机构贷款	22	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2,000,000	2018/2/8	2019/2/8	
金融机构贷款	23	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	16,000,000	2018/2/12	2019/2/12	
金融机构贷款	24	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	12,000,000	2018/2/23	2019/2/23	
金融机构贷款	25	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	2,000,000	2018/2/23	2019/2/23	
金融机构贷款	26	上海华信集团商业保理有限公司	厦门国际金融资产交易中心有限公司	32,000,000	2018/3/1	2019/3/1	
合计				760,370,000			

橡胶及转口业务债务情况						单位：元（人民币）	
债权人	币种	债务余额	到期日	逾期天数	逾期情况		
珠海海峡石油有限公司（注2）	人民币	17,899,505.60	2018/3/17	105	已逾期		
珠海海峡石油有限公司（注2）	人民币	10,223,850.00	2018/3/29	93	已逾期		
珠海海峡石油有限公司（注2）	人民币	2,838,000.00	2018/4/15	76	已逾期		
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	人民币	20,030,150.00	2018/6/3	27	已逾期		
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	人民币	824,402.00	2018/6/11	19	已逾期		
金砖国际贸易（襄阳）有限公司	人民币	22,333,248.00	2018/6/11	19	已逾期		
天津国贸石化有限公司（注2）	人民币	17,698,971.39	2018/1/20	161	已逾期		
天津国贸石化有限公司（注2）	人民币	9,362,000.00	2018/1/21	160	已逾期		
天津国贸石化有限公司（注2）	人民币	28,428,000.00	2018/1/17	164	已逾期		
天津国贸石化有限公司	人民币	1,350,528.80	2018/7/18	--	--		
天津国贸石化有限公司	人民币	7,940,116.80	2018/7/18	--	--		
天津国贸石化有限公司	人民币	13,376,966.40	2018/7/18	--	--		
上海谐成经贸发展有限公司	人民币	16,761,600.00	2018/7/3	--	--		
上海谐成经贸发展有限公司	人民币	11,174,400.00	2018/7/3	--	--		
上海谐成经贸发展有限公司	人民币	2,793,600.00	2018/7/3	--	--		
上海谐成经贸发展有限公司	人民币	4,539,628.80	2018/8/8	--	--		
上海谐成经贸发展有限公司	人民币	11,348,064.00	2018/8/8	--	--		
深圳雨安石化有限公司	人民币	59,285,266.45	（预收款）	--	--		
Meidu Energy (Singapore) Pte Ltd	人民币	74,345,555.95	2018/2/13	137	已逾期		
Meidu Energy (Singapore) Pte Ltd	人民币	202,553,349.56	2018/2/13	137	已逾期		
合计		535,107,203.75					

注1:光大兴陇信托有限责任公司公司签订《信托借款合同》，并在该合同项下分两笔向本公司发放信托贷款合计2.936亿元人民币，其中2017年10月31日放款2.066亿元人民币，于2018年10月30日到期；2017年12月1日放款8700万元人民币，于2018年11月30日到期。

公司于2018年4月20日收到光大兴陇信托发出的《宣布提前到期的函》，单方面宣布《信

托贷款合同》项下贷款本息全部立即到期，要求公司立即偿还贷款本息，函件落款日为2018年4月11日。

目前公司正在与光大兴陇信托进行协商，要求其撤回通知函，继续按原《信托贷款合同》还本付息，

注2：公司成品油转口贸易业务应付供应商MEIDU ENERGY (SINGAPORE) PTE LTD 4195万美元折合人民币2.77亿元，因下游客户未能按时付款致使该笔应付债务逾期。公司橡胶贸易业务应付供应商珠海海峡石油有限公司货款已逾期金额3096万元，应付天津国贸石化有限公司货款已逾期金额5549万元，两笔合计8645万元。珠海海峡石油有限公司、天津国贸石化有限公司均与公司开展应收账款保理业务且我公司保理业务债权大于上述债务金额，故在对方单位暂无明确行使债务意向之前我公司暂不履行偿付义务，以上债务金额合计3.63亿元占合并应付账款的比例为67.9%。

④财务方面，截至2018年6月30日，除上海商业保理公司的保理业务和香港天然气转口贸易目前处于停滞状态外，公司之子公司华信福建石油有限公司、哈萨克斯坦 DGT 公司均运营正常。2018 年半年度，华信福建石油有限公司营业收入为4.32亿元，哈萨克斯坦 DGT 公司营业收入为1亿元，公司整体运营仍可维持。

经营方面，报告期内，公司董事会运作正常，治理结构稳定。公司经营管理团队正常履职，原业务团队基本保持稳定，未发生大规模员工离职的情况。

其他业务发展规划：

(1) 大力发展成品油贸易业务：福建华信持有成品油批发资质，是华信国际的优质能源资产。华信国际拟在后期投入更多的财力与人力，重点布局、大力发展福建华信的成品油批发业务，以在将来为上市公司带来持续的利润以及现金流。

(2) 发展其他业务：福建华信拥有一支专业的贸易团队以及丰富的贸易资源，后期可通过市场化的融资和业务模式设计，开发新的业务合作模式，持续形成相应的销售收入以及营业利润，为上市公司经营业绩稳定以及未来持续发展提前布局。

(二) 资产减值准备计提存在重大不确定性

1、2017年度、2018年第一季度计提资产减值准备情况

(1) 保理业务应收账款

截至2017年12月31日，公司账面应收保理款金额为19.36亿元，2017年当期未发生逾期

情况。依据商务部颁布的《商业保理企业管理办法（试行）》第二十二条、《上海华信商业保理有限公司保理业务风险资产分类管理办法》第六条中的相同规定将上述保理资产认定为正常类，并按1%计提坏账准备。2018年2月至年报批准报出日，公司应收保理款陆续发生逾期，逾期金额14.68亿元，公司自一季度开始已经全面启动风险控制措施，针对逾期保理款对应贸易上下游单位同时进行风险预警及上门催收等各项资产保全措施。

截至年报批准报出日，并未发现债务单位破产清算以及可预见的影响债务单位可持续经营的迹象，公司在年度报告期后事项中重点披露了应收账款逾期情况，并于2018年4月27日披露的一季报中按照相关程序进行减值计提。此外，公司根据实际逾期情况，将逾期客户已确认的利息收入在一季度进行冲回，冲回金额为2169.67万元。公司合并财务报表范围内的应收保理款交易笔数多，金额变化频繁，逐笔进行坏账准备的个别认定分析存在困难。

（2）贸易业务应收账款

公司转口业务应收账款余额人民币25亿元，截至财务报表批准报出日逾期金额为人民币10.19亿元。据公司执行的会计政策，大单业务6个月以内（含6个月）不计提坏账准备。在一季度报中，针对转口业务应收账款产生的逾期情况，依据公司会计政策，大单业务应收账款账期超过180天，按5%计提坏账准备。综上，公司年度报告、一季报符合《企业会计准则》的相关规定。

2、2018年上半年计提资产减值情况

为真实、准确、完整反映公司截至 2018 年 6 月 30 日的资产和财务状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性、一致性原则，公司对公司及下属子公司的各类资产进行了全面评估。截至 2018 年 6 月 30 日，公司保理业务和贸易业务应收账款逾期金额折合人民币约为 50 亿元，2018年半年度拟累计计提应收账款坏账准备金额共计6.18亿元（实际金额以半年报6.13亿元为准），具体情况如下：

（1）保理业务应收账款

截至 6 月 30 日，保理业务应收账款 25.95 亿元，根据公司会计政策及《上海华信商业保理有限公司保理业务风险资产分类管理办法》第六条分类定义和第十二条同一客户的多笔债权业务结果互相参考的规定，保理业务按商业保理的风险资产分类标准计提减值准备，分为五级计提，分别是：正常类资产 1%、关注类资产 2%、次级类资产 25%、可疑类资产 50%、损失类资产 100%。从谨慎性原则出发，保理应收账款超过 90 天的按次级类资产计提 25% 坏账准备，未超过 90 天的按照“同一客户的多笔债权业务风险分类结果相互参考原则”规

定，同样按次级类资产计提 25%坏账准备。保理业务所有外部债权 20.49 亿元（应收保理款总额 25.95 亿元扣除贸易业务债务人为公司的应收保理款 5.46 亿元）依据次级类资产计提 25%减值准备，半年报拟预计计提减值准备金额为 4.93 亿元。

（2）贸易业务应收账款

截至 6 月 30 日，贸易类应收账款金额为 3.78 亿美元，逾期比例为 100%，根据公司会计政策，转口贸易采用账龄分析法，大单业务账期 6 个月内（含 6 个月）不计提坏账准备，账期超过 6 个月但不超过一年的按 5%，半年报预计计提减值准备金额为 0.19 亿美元，折合人民币约 1.25 亿元。

（3）履行的决策程序及信息披露义务

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》等要求，公司就计提资产减值准备事项履行以下决策程序及信息披露义务：

3.1 董事会审计委员会决策程序

公司于2018年7月12日召开第七届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《关于计提2018年半年度资产减值准备的议案》。公司董事会审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和会计政策、会计估计的相关规定，计提资产减值准备的依据充分，且公允地反映了2018年6月30日公司资产状况、资产价值及财务状况，使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性。因此，同意公司本次资产减值准备的计提。

详情请参考公司于2018年7月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《董事会审计委员会关于计提2018年半年度资产减值准备的合理性说明》。

3.2 董事会决策程序

公司于2018年7月12日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过《关于计提2018年半年度资产减值准备的议案》。为真实、准确、完整反映公司截至 2018年 6 月 30 日的资产和财务状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性、一致性原则，公司对公司及下属子公司的各类资产进行了全面评估，对截至 2018 年 6 月 30 日合并报表范围内有关资产计提相应的减值准备。截至 2018年 6 月 30 日，公司保理业务和贸易业务应收账款逾期金额折合人民币约为50亿元，拟累计计提应收账款坏账准备金额共计6.18亿元（实际金额以半年报6.13亿元为准），本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为 2018年 1 月 1 日至 2018 年6月 30 日。

详情请参考公司于2018年7月13日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018-066号《第七届董事会第十七次会议决议公告》、2018-068号《关于计提 2018 年半年度资产减值准备的公告》。

3.3 监事会决策程序

公司于2018年7月12日召开第七届监事会第十四次会议，审议通过《关于计提2018年半年度资产减值准备的议案》。公司监事会认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司资产及经营的实际情况计提减值准备，更能公允地反映公司2018年6月30日的资产状况，相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

详情请参考公司于2018年7月13日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018-067号《第七届监事会第十四次会议决议公告》。

3.4 独立董事发表的独立意见

公司独立董事认为：公司根据《企业会计准则》等相关规定，结合公司资产及经营的实际情况计提减值准备，符合会计谨慎性、一致性原则，公允地反映公司报告期末的资产状况，有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，同意公司本次计提资产减值准备。

详情请参考公司于2018年7月13日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《独立董事关于计提2018年半年度资产减值准备的独立意见》。

综上，公司对减值准备（包含坏账准备的计提）有明确的会计政策，计提坏账准备的范围、提取方法、账龄的划分和提取比例，全部经董事会批准，公司一直严格按照既定的会计政策规定计提相应的坏账准备。在2017年度、2018年上半年度公司已经按照会计政策对逾期的保理业务和转口贸易应收账款计提了坏账准备，并履行相应的决策程序、信息披露义务，因此不存在所谓的对计提存在重大不确定性这一事项。公司对逾期应收账款将持续保持关注，如情况继续恶化，将进一步根据谨慎性原则计提坏账准备。

（三）关联方及其关联交易

公司2007年7月制定并公告了《关联交易决策制度》，2017年8月修订了《关联交易决策制度》，该制度依据《公司法》、《上市规则》和《公司章程》要求加强关联交易管理，明确管理职责和分工。

公司审计部根据2017年度审计计划安排，在对公司业务进行审计时，将对公司业务的交易对手的关联关系判断作为审计的工作重点内容，在进行业务审计时，审计依据上市规则和会计准则对关联关系的定义，通过公信网上企业登记的股东、董事及高管信息，对关联关系进行排查，以判断公司业务的交易对手是否与公司存在关联关系。公司通过正常程序已获知的关联方，公司已按规定进行信息披露备案登记并在年报中予以披露。对于是否还存在其他关联方，在2017年年报编制工作中，公司已通过函件、邮件、电话的方式多次联系控股股东上海华信，要求其提供最新关联方名单及确认相关客户信息，以供公司完成年度报告编制及外审机构出具审计报告使用。截至2017年报披露日，由于公司控股股东人员流失严重，工作人员不配合，相关信息和资料无法正常获取，公司循正常程序能获取的信息有限，无法判断是否还存在未披露的关联交易。

2017年年报披露后，公司持续与上海华信沟通，及时传达监管要求并督促其及时提供关联方信息。2018年6月1日，公司收到上海华信《关于上海华信国际集团有限公司确认关联方的沟通函》的回复，对我公司2017年度主要往来客户名单及上会会计师事务所提供的相关名单进行关联关系确认。函中，上海华信确认上会会计师事务所在2017年报审计中要求其识别的公司除某些特定公司（存在间接持股关系，但非控制企业）外，均不存在股权关系和董事、监事、高级管理人员交叉任职的情况。经自查，结合公司2017年度已发生及已披露的关联交易情况，公司确认已按照相关法律、法规、规范性文件等规定对公司2017年发生的关联交易进行充分披露。

目前，公司仍在组织相关部门制定工作流程，公司将针对可能存在关联关系的相关主体开展进一步核查，并将寻求第三方支持或通过司法途径以确认是否存在关联关系。

针对上述情况，公司拟定了下列改善持续经营的措施：

（1）通过各种方式积极催收逾期应收账款（包括书面催收、成立催收小组上门催收、现场调查债务公司资产情况、启动诉讼程序）加快资金回笼；与债权人积极沟通，制订延期还款计划，缓解短期流动性压力；以财务管理为重点加强公司管控，争取银行借款展期，债转股，降低有息负债，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求。

（2）积极筹措资金以保证成品油贸易业务继续开展，改善销售环境，控制业务风险。盘活资产，力求经济效益稳增，提高资产管理收益。针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，不断减少无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构。努力通过经营资产实现创效增效，减少效益流失，增加企业资产管理收益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海华信集团商业保理有限公司诉日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业(天津)有限公司保理合同纠纷	5,494.63	否	二审尚未开庭	已收到法院送达的东南中新房实业(天津)有限公司上诉状,进入二审程序,尚待开庭审理。因此该重大诉讼事项对公司本期利润或期后利润是否产生影响存在不确定性,后续公司将根据该诉讼案件的进展情况,及时履行相应的信息披露义务。	尚未进入执行阶段	2018年04月27日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网的《2017年年度报告》、《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2018-046、2018-070)
上海华信集团商业保理有限公司诉日照兴华石油化工有限公司、东南中新房实业(天津)有限公司保理合同纠纷	9,262.48	否	二审尚未开庭	已收到法院送达的东南中新房实业(天津)有限公司上诉状,进入二审程序,尚待开庭审理。因此该重大诉讼事项对公司本期利润或期后利润是否产生影响存在不确定性,后续公司将根据该诉讼案件的进展情况,及时履行相应的信息披露义务。	尚未进入执行阶段	2018年04月27日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网的《2017年年度报告》、《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》、《关于公司全资子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2018-046、2018-070)

上海华信集团商业保理有限公司诉 成都国元石化有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	18,150.87	否	尚未开庭	鉴于上述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段	2018 年 06 月 07 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2018-060）
上海华信集团商业保理有限公司诉 黄河国际贸易（郑州）有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	9,673.22	否	尚未开庭	鉴于上述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段	2018 年 06 月 07 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2018-060）
上海华信集团商业保理有限公司诉 山东又夏国际贸易有限公司、东南中新房实业（天津）有限公司保理合同纠纷	5,355.28	否	尚未开庭	鉴于上述诉讼案件尚待开庭审理，对本期或期后利润的影响尚无法判断。	尚未进入执行阶段	2018 年 06 月 09 日	刊登在《证券时报》、巨潮资讯网的《关于公司全资子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2018-062）

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
有媒体报道中国华信能源有限公司董事局主席叶简明先生被调查的相关消息。因相关报道可能引起市场关注和投资者猜测，公司对相关情况进行了核实，并及时披露了澄清说明。	2018 年 03 月 01 日	详见 2018 年 3 月 1 日，公司在巨潮资讯网上 （ http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-01/1204443165.PDF ）披露的 2018-010 号公告。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海华信集团商业保理有限公司	2016年03月24日	50,000	2016年12月14日	0	一般保证	2年	是	否
华信天然气（香港）有限公司	2017年08月24日	50,000	2017年04月26日	0	一般保证	1年	是	否
华信天然气（香港）有限公司	2017年03月18日	130,307	2017年04月26日	130,307	质押	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		130,307	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	230,307	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	130,307					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	230,307	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

1.1 基本方略：根据公司积极响应安徽省号召的“千企帮千村”的精准扶贫脱贫战略，以及公司2017年度社会责任报告的扶贫计划，落实完成关于精准扶贫的后续工作安排。

1.2 总体目标：旨在助力脱贫攻坚、助力产业发展，帮助村民脱贫致富、改善生活。按照扶贫计划推进扶贫项目的落地。

1.3 主要任务：上半年主要推进落实安全村道路亮化工程的实施及验收工作。

1.4 保障措施：合理安排资金计划，加强财务监管；加强扶贫开发项目管理，切实监督用好扶贫开发项目资金。

（2）半年度精准扶贫概要

按照公司精准扶贫工作计划，安全村道路亮化工程于2018年1月正式施工，3月份完工并严格验收，目前已投入使用。该工程由东至正清光电工程有限公司中标承建，公司出资14万元人民币。涵盖206国道大同中学路口至王场高速桥段27盏；新建至上新段17盏；三八渠至新生闸段16盏；村部内8盏，共68盏。其中刀臂灯臂长均为3米、50瓦LED节能灯泡；村部庭院灯灯杆高度4米。且施工方以全包形式，负责基础开挖、预埋件、单股线、护套线、套管等辅材，并负责安装施工到位。

该工程的顺利实施，极大地改善了安全村村民的生活环境，为村民晚间散步、文体娱乐提供了一个必要的条件，对村经济增长和新农村建设起到了极大的推动作用。

（3）后续精准扶贫计划

根据公司收到的东至县人民政府办公室关于商请调整扶贫项目的函件，原扶贫项目黄泥湖二期光伏发电项目因受限于国家政策及建设规模，至今尚未形成实际投资及建设。现县人民政府商请建议拟将剩余86万元扶贫资金投入安全村扶贫驿站项目的建设，促进村集体经济发展，带动贫困户增收脱贫。公司将进一步与县人民政府沟通协调，深入调研安全村扶贫驿站项目，助力贫困村实现脱贫致富、改善生活，促进区域基础设施建设及产业发展。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%
1、人民币普通股	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,277,827,422	100.00%	0	0	0	0	0	2,277,827,422	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,772		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海华信国际集团有限公司	境内非国有法人	60.78%	1,384,501,534			1,384,501,534	冻结	1,384,501,534
							质押	868,668,757
庆天	境内自然人	0.58%	13,152,760			13,152,760		
刘美芳	境内自然人	0.57%	13,000,779			13,000,779		
吴建生	境内自然人	0.25%	5,590,480			5,590,480		
安徽省科技产业投资有限公司	国有法人	0.22%	5,000,000			5,000,000		
朱思朦	境内自然人	0.20%	4,623,550			4,623,550		
克什克腾旗鑫泰投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.18%	4,049,660			4,049,660		
陈玉和	境内自然人	0.17%	3,885,620			3,885,620		
周志永	境内自然人	0.14%	3,212,000			3,212,000		
代颖	境内自然人	0.13%	3,000,000			3,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东关联关系或一致行动的	无							

说明			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海华信国际集团有限公司	1,384,501,534	人民币普通股	1,384,501,534
庆天	13,152,760	人民币普通股	13,152,760
刘美芳	13,000,779	人民币普通股	13,000,779
吴建生	5,590,480	人民币普通股	5,590,480
安徽省科技产业投资有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
朱思朦	4,623,550	人民币普通股	4,623,550
克什克腾旗鑫泰投资管理有限责任公司	4,049,660	人民币普通股	4,049,660
陈玉和	3,885,620	人民币普通股	3,885,620
周志永	3,212,000	人民币普通股	3,212,000
代颖	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述所有股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李勇	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈秋途	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐啸波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙为民	董事、总经理兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡宝生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗守生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊凤生	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
邢根苗	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐欢欢	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔振初	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张娟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王世雄	董事、总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘冬平	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨达卿	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘正东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄智	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙勇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邵艳	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈秋途	董事	被选举	2018年06月28日	董事补选
孙为民	总经理	任免	2018年05月31日	公司聘任
孙为民	董事	被选举	2018年06月28日	董事补选
蔡宝生	独立董事	被选举	2018年06月28日	董事补选
罗守生	独立董事	被选举	2018年06月28日	董事补选
彭娟	独立董事	被选举	2018年06月28日	董事补选
徐欢欢	职工监事	被选举	2018年07月09日	监事补选
王世雄	董事	离任	2018年05月29日	个人原因
王世雄	总经理	离任	2018年05月29日	个人原因
刘冬平	董事	离任	2018年06月05日	个人原因
孙勇	独立董事	离任	2018年01月26日	个人原因
杨达卿	独立董事	离任	2018年06月28日	个人原因
刘正东	独立董事	离任	2018年06月28日	个人原因
黄智	独立董事	离任	2018年06月28日	个人原因
邵艳	职工监事	离任	2018年07月09日	个人原因

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华信国际控股股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,094,657.13	324,214,944.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,000,000.00	
应收账款	3,955,992,912.08	4,471,141,095.75
预付款项	19,276,351.89	64,902,413.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	23,042,833.33	57,156,731.54
应收股利		
其他应收款	1,188,249.54	2,617,272.17
买入返售金融资产		
存货	3,178,660.87	5,151,239.38

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,093,205.05	1,490,065,141.24
流动资产合计	4,115,866,869.89	6,415,248,838.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	118,000,000.00	118,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	59,804,408.09	59,300,627.85
投资性房地产		
固定资产	172,594,415.40	178,365,336.35
在建工程	10,052,912.56	8,045,957.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,011,581.36	2,185,446.25
开发支出		
商誉	227,435,382.06	227,435,382.06
长期待摊费用	4,751,875.95	5,243,787.76
递延所得税资产	284,072.01	6,150,924.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	614,934,647.43	624,727,462.49
资产总计	4,730,801,517.32	7,039,976,300.95
流动负债：		
短期借款		1,746,671,678.06
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	710,927.52	704,864.69
应付票据		153,900,380.80

应付账款	797,038,999.02	659,685,091.43
预收款项	81,387,071.65	103,314,798.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,239,872.00	3,722,333.68
应交税费	2,230,396.72	102,900,074.46
应付利息	11,265,203.46	11,283,707.68
应付股利		
其他应付款	3,862,629.75	3,063,033.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	760,370,000.00	546,700,000.00
流动负债合计	1,660,105,100.12	3,331,945,962.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,694,535.40	5,220,330.10
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,121,366.09	10,084,307.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,815,901.49	15,304,637.74
负债合计	1,674,921,001.61	3,347,250,600.53
所有者权益：		
股本	2,277,827,422.00	2,277,827,422.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	112,753,209.82	112,753,209.82
减：库存股		
其他综合收益	-14,257,645.56	-76,987,039.23
专项储备	37,969,697.71	37,969,697.71
盈余公积	119,074,059.81	119,074,059.81
一般风险准备		
未分配利润	371,379,416.14	1,051,784,611.11
归属于母公司所有者权益合计	2,904,746,159.92	3,522,421,961.22
少数股东权益	151,134,355.79	170,303,739.20
所有者权益合计	3,055,880,515.71	3,692,725,700.42
负债和所有者权益总计	4,730,801,517.32	7,039,976,300.95

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张娟

会计机构负责人：张娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,367.49	1,621,718.78
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		51,275,185.00
预付款项	1,194.80	1,194.80
应收利息		28,223,828.94
应收股利		
其他应收款	1,893,261,330.31	663,991,373.90
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,541,387.25	1,460,066,000.00
流动资产合计	1,896,893,279.85	2,205,179,301.42

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,471,856,730.85	3,471,352,950.61
投资性房地产		
固定资产	21,627,204.81	22,438,937.98
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,192,814.30	1,332,763.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,751,875.95	5,243,787.76
递延所得税资产	1,140,136.37	1,280,232.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,500,568,762.28	3,501,648,672.65
资产总计	5,397,462,042.13	5,706,827,974.07
流动负债：		
短期借款	433,670,000.00	1,073,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		153,900,380.80
应付账款	1,038,249,472.02	1,235,432,647.03
预收款项	59,285,266.45	51,782,024.00
应付职工薪酬	1,286,187.50	1,806,145.43
应交税费	3,563,580.19	8,443,683.62
应付利息	4,433,861.02	4,520,334.66
应付股利		
其他应付款	802,767,528.38	58,952,138.61
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,343,255,895.56	2,588,437,354.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,694,535.40	5,220,330.10
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	4,694,535.40	5,220,330.10
负债合计	2,347,950,430.96	2,593,657,684.25
所有者权益：		
股本	2,277,827,422.00	2,277,827,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	153,995,353.72	153,995,353.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	41,702,170.83	41,702,170.83
盈余公积	116,830,405.54	116,830,405.54
未分配利润	459,156,259.08	522,814,937.73
所有者权益合计	3,049,511,611.17	3,113,170,289.82
负债和所有者权益总计	5,397,462,042.13	5,706,827,974.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	826,537,010.03	8,937,493,138.03
其中：营业收入	826,537,010.03	8,937,493,138.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,462,366,958.37	8,604,067,664.73
其中：营业成本	755,050,059.37	8,550,160,112.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,968,586.15	4,413,746.82
销售费用	8,645,471.48	12,246,598.35
管理费用	40,731,670.46	39,565,679.85
财务费用	42,806,070.65	-5,729,510.33
资产减值损失	613,165,100.26	3,411,037.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	390,922.25	-565,804.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	503,780.24	-565,804.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		4,183,465.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-635,439,026.09	337,043,134.41
加：营业外收入	1,022,976.42	171,371.64
减：营业外支出	2,654,454.63	984.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-637,070,504.30	337,213,521.60
减：所得税费用	22,666,299.93	77,641,091.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-659,736,804.23	259,572,430.55

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-659,736,804.23	259,572,430.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-680,405,194.97	239,597,325.25
少数股东损益	20,668,390.74	19,975,105.30
六、其他综合收益的税后净额	62,053,636.57	-30,618,274.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	62,729,393.67	-26,870,961.36
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	62,729,393.67	-26,870,961.36
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	62,729,393.67	-26,870,961.36
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-675,757.10	-3,747,313.27
七、综合收益总额	-597,683,167.66	228,954,155.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-617,675,801.30	212,726,363.89
归属于少数股东的综合收益总额	19,992,633.64	16,227,792.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.30	0.11
（二）稀释每股收益	-0.30	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张娟

会计机构负责人：张娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	262,164,814.22	2,399,731,313.06
减：营业成本	257,995,871.34	2,349,403,538.40
税金及附加	1,478,869.63	2,665,848.44
销售费用	170,627.78	261,237.76
管理费用	25,515,899.23	15,437,894.71
财务费用	40,415,353.74	-420,006.59
资产减值损失	-536,172.86	11,538.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	503,780.24	262,906,733.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	503,780.24	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-62,371,854.40	295,277,996.20
加：营业外收入	55,853.18	29,466.17
减：营业外支出	1,202,580.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-63,518,582.18	295,307,462.37
减：所得税费用	140,096.47	9,858,545.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-63,658,678.65	285,448,916.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-63,658,678.65	285,448,916.50
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	826,863,855.75	9,026,330,931.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,505,908.66	4,154,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	600,795,339.56	554,769,662.06
经营活动现金流入小计	1,430,165,103.97	9,585,254,593.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,142,314,816.05	8,481,296,099.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,159,846.28	20,266,602.11
支付的各项税费	114,645,447.54	80,168,257.72
支付其他与经营活动有关的现金	232,021,853.60	1,403,975,508.54
经营活动现金流出小计	1,511,141,963.47	9,985,706,467.45
经营活动产生的现金流量净额	-80,976,859.50	-400,451,873.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,091,775.00	150,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,091,775.00	150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,949.06	1,936,131.64
投资支付的现金		54,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		1,698.11
投资活动现金流出小计	129,949.06	55,937,829.75
投资活动产生的现金流量净额	2,961,825.94	94,062,170.25
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	170,000,000.00	1,874,260,599.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	97,882.90	
筹资活动现金流入小计	170,097,882.90	1,874,260,599.00
偿还债务支付的现金	309,930,000.00	686,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,739,853.40	89,882,435.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,299,457.56	49,361,634.03
支付其他与筹资活动有关的现金	870,000.00	639,000,341.43
筹资活动现金流出小计	369,539,853.40	1,414,882,776.97
筹资活动产生的现金流量净额	-199,441,970.50	459,377,822.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,663,293.56	-2,028,625.19
五、现金及现金等价物净增加额	-279,120,297.62	150,959,493.30
加：期初现金及现金等价物余额	324,214,954.75	310,940,229.30
六、期末现金及现金等价物余额	45,094,657.13	461,899,722.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	356,735,138.62	1,844,318,421.66
收到的税费返还	40,853.07	
收到其他与经营活动有关的现金	507,579,828.55	2,241,176,782.12
经营活动现金流入小计	864,355,820.24	4,085,495,203.78
购买商品、接受劳务支付的现金	643,880,387.99	2,022,579,528.29
支付给职工以及为职工支付的现	11,659,164.09	3,534,748.99

金		
支付的各项税费	6,798,563.31	22,555,884.63
支付其他与经营活动有关的现金	182,009,551.95	1,208,345,890.26
经营活动现金流出小计	844,347,667.34	3,257,016,052.17
经营活动产生的现金流量净额	20,008,152.90	828,479,151.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,659,372.43	
投资活动现金流入小计	10,659,372.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,242.27	159,425.00
投资支付的现金		123,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,698.11
投资活动现金流出小计	80,242.27	123,161,123.11
投资活动产生的现金流量净额	10,579,130.16	-123,161,123.11
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		150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,930,000.00	39,712,691.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,468,384.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,721,250.00	639,000,000.00
筹资活动现金流出小计	32,119,634.45	678,712,691.17
筹资活动产生的现金流量净额	-32,119,634.45	-528,712,691.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.10	-518.56

五、现金及现金等价物净增加额	-1,532,351.29	176,604,818.77
加：期初现金及现金等价物余额	1,621,718.78	16,874,523.49
六、期末现金及现金等价物余额	89,367.49	193,479,342.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	2,277,827,422.00				112,753,209.82		-76,987,039.23	37,969,697.71	119,074,059.81		1,051,784,611.11	170,303,739.20	3,692,725,700.42	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,277,827,422.00				112,753,209.82		-76,987,039.23	37,969,697.71	119,074,059.81		1,051,784,611.11	170,303,739.20	3,692,725,700.42	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							62,729,393.67				-680,405,194.97	-19,169,383.41	-636,845,184.71	
（一）综合收益总额							62,729,393.67				-680,405,194.97	19,992,633.64	-597,683,167.66	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入														

所有者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-39,162, 017.05	-39,162, 017.05	
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												-39,162, 017.05	-39,162, 017.05	
4. 其他														
(四) 所有者权益 内部结转														
1. 资本公积转增 资本（或股本）														
2. 盈余公积转增 资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,277, 827,42 2.00				112,753 ,209.82		-14,257, 645.56	37,969, 697.71	119,074 ,059.81			371,379 ,416.14	151,134 ,355.79	3,055,8 80,515. 71

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,277, 827,42 2.00				94,489, 939.82		-11,645, 962.61	37,969, 697.71	89,489, 072.53			672,639 ,854.74	215,612 ,813.93	3,376,3 82,838. 12

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,277,827,422.00				94,489,939.82		-11,645,962.61	37,969,697.71	89,489,072.53		672,639,854.74	215,612,813.93	3,376,382,838.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-26,870,961.36				200,874,259.08	-27,568,799.38	146,434,498.34
（一）综合收益总额							-26,870,961.36				239,597,325.25	16,227,792.03	228,954,155.92
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-38,723,066.17	-43,796,591.41	-82,519,657.58
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											-38,723,066.17	-43,796,591.41	-82,519,657.58
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,277,827,422.00				94,489,939.82	-38,516,923.97	37,969,697.71	89,489,072.53		873,514,113.82	188,044,014.55	3,522,817,336.46	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	522,814,937.73	3,113,170,289.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	522,814,937.73	3,113,170,289.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-63,658,678.65	-63,658,678.65
（一）综合收益总额										-63,658,678.65	-63,658,678.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,277,827,422.00				153,995,353.72			41,702,170.83	116,830,405.54	459,156,259.08	3,049,511,611.17

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,277,827,422.00				135,732,083.72			41,702,170.83	87,245,418.26	309,394,346.82	2,851,901,441.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	2,277,827,422.00				135,732,083.72			41,702,170.83	87,245,418.26	309,394,346.82	2,851,901,441.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										246,725,850.33	246,725,850.33
(一)综合收益总额										285,448,916.50	285,448,916.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-38,723,066.17	-38,723,066.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-38,723,066.17	-38,723,066.17
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,277,827,422.00				135,732,083.72			41,702,170.83	87,245,418.26	556,120,197.15	3,098,627,291.96

三、公司基本情况

安徽华信国际控股股份有限公司(前身为安徽华星化工股份有限公司)系经安徽省人民政府皖府股字[1998]第1号文批准,由和县农药厂及其内部职工庆祖森等263名自然人共同发起设立,并于1998年2月13日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记,股本为1,008万元。根据第六、七次股东大会决议,本公司于2001年5月、9月先后办理了股权结构的变更手续,变更后的股东由庆祖森等17名自然人组成。2001年12月31日,根据第八次股东大会决议,经安徽省人民政府皖政股字[2001]第16号文批准,公司在安徽省工商行政管理局办理了增资扩股的变更登记,变更后的股东由庆祖森等17名自然人、安徽省科技产业投资有限公司和江苏省高科技产业投资有限公司组成,变更后注册资本为4,500万元。2004年6月10日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]93号文批准,公司向社会公开发行社会公众股2,000万股,并于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易,2004年8月3日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记,变更后的公司股本为6,500万元。2005年10月28日完成股权分置改革,有限售条件的流通股3,700万元,无限售条件的流通股2,800万元。2006年4月根据公司2005年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为7,800万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]174号文核准,公司2007年1月向10名特定投资者非公开发行了人民币普通股(A股)1,860万股,2007年4月根据公司2006年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为12,558万元。2008年3月根据公司2007年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为16,325.40万元。2009年4月根据公司2008年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为24,488.10万元。2010年4月根据公司2009年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为29,385.72万元。2013年4月根据2012年度股东大会决议,用资本公积转增股本及送红股,变更后的公司股本为47,017.15万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】202号文核准,公司2013年5月21日向上海华信石油集团有限公司(现更名为上海华信国际集团有限公司,以下简称“上海华信”)非公开发行人民币普通股(A股)72,868.50万股,变更后公司股本为119,885.65万元。2016年3月22日根据2015年度股东大会决议,用资本公积转增股本,变更后的公司股本为227,782.7422万元。

公司注册地址:安徽省和县乌江镇。公司总部地址:上海市。法定代表人:李勇。

公司经营范围:能源产业投资;自营和代理各类商品及技术进出口业务;化工产品(不含危险品)生产、销售;本企业自产产品及相关技术出口;本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口;项目投资;仓储服务;天然橡胶及橡胶制品销售。(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)

本财务报告于2018年8月22日经公司第七届董事会第十八次会议批准报出。

截止 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	公司名称	性质	持股比例	
			直接	间接
1.0	华信天然气（上海）有限公司	子公司	100.00%	--
1.1	华信天然气（香港）有限公司	孙公司	--	100.00%
1.2	Dostyk Gas Terminal LLP	孙公司	--	40.00%
2.0	华信（福建）石油有限公司	子公司	100.00%	--
3.0	上海华信集团商业保理有限公司	子公司	100.00%	--
3.1	华信保理（香港）供应链管理有限公司	孙公司	--	100.00%
3.2	大勢融资租赁（上海）有限公司	孙公司	--	100.00%
4.0	上海华信国际金融控股（海南）有限公司	子公司	100.00%	--
4.1	香港中华财务资产管理有限公司	孙公司	--	100.00%
5.0	上海华信国际石油开发有限公司	子公司	100.00%	--

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

由于公司存在大量逾期未收回债权，导致公司可供经营活动支出的货币资金严重短缺，上述事项可能对公司持续经营产生重大影响。

公司受控股股东上海华信的控股股东中国华信能源有限公司（以下简称“中国华信”）相关事件影响，能源贸易业务大幅萎缩，经营严重受到影响，经营环境及财务状况急剧恶化，上述情形可能对公司持续经营产生重大影响。

上述事项导致公司的持续经营能力存在重大不确定性。公司针对上述问题已经拟定了以下应对的改善措施：

(1) 主动积极沟通，争取获得借款展期。

(2) 全面开展应收账款催收工作，包括且不限于书面催收函、成立催收小组上门催收、

现场调查债务公司资产情况等各项保全措施。后续公司还将加大催收力度，包括且不限于采取法律途径维护公司债权。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、《应用指南》、《企业会计准则解释》、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差

额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当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；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

该母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；

该母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；

该母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。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，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财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司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，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。

母公司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。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始

入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计

入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款、300 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法
个别认定法	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：大单业务 6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
风险分类法（正常类）	1.00%	1.00%
风险分类法（关注类）	2.00%	2.00%
风险分类法（次级类）	25.00%	25.00%
风险分类法（可疑类）	50.00%	50.00%
风险分类法（损失类）	100.00%	100.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等，主要包括原材料、发出商品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法和先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等，主要包括原材料、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用个别计价法和先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即企业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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分

为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

注：说明持有待售资产的确认标准。

14、长期股权投资

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

（1）投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业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，投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	0-3	10.00-2.16
机器设备	年限平均法	3-30	0-3	33.33-3.23
其他	年限平均法	2-10	0-3	50.00-9.70

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇率差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命	依据
土地使用权	0年-50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

注：公司控股孙公司Dostyk Gas Terminal LLP土地使用权按规定不进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

- ① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

② 内部研究开发项目在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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ① 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③ 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生

育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，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。

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

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债应当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。

(2) 预计负债的确认标准

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

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的

公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，本公司：

- ① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认原则和计量方法：

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司具体收入政策：

内贸收入以提交货权转移证明、收到客户收货确认函后确认。

转口贸易收入以提交相关物权转移证明给客户的时点确认。

保理利息收入按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

保理服务费用收入采取趸收方式收取服务费，且不提供后续服务的，一次性确认为手续费收入。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

收入确认原则和计量方法：

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

公司具体收入政策：

内贸收入以提交货权转移证明、收到客户收货确认函后确认。

转口贸易收入以提交相关物权转移证明给客户的时点确认。

保理利息收入按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

保理服务费用收入采取趸收方式收取服务费，且不提供后续服务的，一次性确认为手续费收入。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。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。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：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，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（一）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。

（二）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据有关规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减

专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值税收入	17%、13%、12%、11%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Dostyk Gas Terminal LLP	20%
华信天然气（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,201.40	25,886.82
银行存款	45,091,455.73	324,189,057.82
合计	45,094,657.13	324,214,944.64
其中：存放在境外的款项总额	41,595,969.27	200,312,004.62

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,593,157,531.23	100.00%	637,164,619.15	13.87%	3,955,992,912.08	4,491,167,412.42	100.00%	20,026,316.67	0.45%	4,471,141,095.75
合计	4,593,157,531.23		637,164,619.15		3,955,992,912.08	4,491,167,412.42		20,026,316.67		4,471,141,095.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,544,657,531.23	125,039,619.15	4.91%
1 年以内小计	2,544,657,531.23	125,039,619.15	4.91%
合计	2,544,657,531.23	125,039,619.15	4.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

风险分类	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
次级类	2,048,500,000.0	512,125,000.00	25.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 617,138,302.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
JIZHONG ENERGY GROUP	非关联方	1,128,975,017.11	56,448,750.86	1年以内	24.89%
INTERNATIONAL LOGISTICS (HONG KONG) CO.,LIMITED					
GUANGXI INVESTMENT GROUP	非关联方	857,386,606.38	42,869,330.32	1年以内	18.67%
INTERNATIONAL COMPANY LIMITED					
青岛保税中社国际贸易有限公司	非关联方	453,000,000.00	113,250,000.00	1年以内	6.86%
SAN TONG ENERGY	非关联方	315,084,532.55	15,754,226.63	1年以内	5.01%
CHAOCHUANG MINING GROUP (TAILAND) CO.,LTD					
福建众成联合贸易有限公司	非关联方	200,000,000.00	50,000,000.00	1年以内	4.35%
青岛晶安石化有限公司	非关联方	200,000,000.00	50,000,000.00	1年以内	4.35%
合计		<u>3,154,446,156.04</u>	<u>328,322,307.80</u>		<u>68.68%</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,276,351.89	100.00%	64,902,413.74	100.00%
合计	19,276,351.89	--	64,902,413.74	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
盐城市大丰港成品油有限公司	非关联方	7,608,834.99	39.47%	1年以内	尚未结算
中化石化销售有限公司	非关联方	3,300,000.00	17.12%	1年以内	尚未结算
鹤山市鹏鸿能源贸易有限公司	非关联方	3,180,000.00	16.50%	1年以内	尚未结算
КазгермунайСПТОО	非关联方	2,285,285.04	11.86%	1年以内	尚未结算
Премиум Ойл Транс ТОО	非关联方	<u>1,333,231.30</u>	<u>6.92%</u>	1年以内	尚未结算
合计		<u>17,707,351.33</u>	<u>91.86%</u>		

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理款利息	23,042,833.33	36,500,500.03
结构性存款利息		20,656,231.51
合计	23,042,833.33	57,156,731.54

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,274,518.55	100.00%	86,269.01	6.77%	1,188,249.54	2,782,974.77	100.00%	165,702.60	5.95%	2,617,272.17
合计	1,274,518.55		86,269.01		1,188,249.54	2,782,974.77		165,702.60		2,617,272.17

	8.55		1		.54	74.77		0		7
--	------	--	---	--	-----	-------	--	---	--	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,137,693.15	49,983.39	4.39%
1 年以内小计	1,137,693.15	49,983.39	4.39%
1 至 2 年	23,810.00	2,381.00	10.00%
2 至 3 年	113,015.40	33,904.62	30.00%
合计	1,274,518.55	86,269.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,981.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 83,414.59 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,030,811.23	2,673,272.18
其他往来款	243,707.32	109,702.59
合计	1,274,518.55	2,782,974.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海市瑛明律师事务所	押金保证金	200,000.00	1 年以内	15.69%	10,000.00
界面(上海)网络科技有限公司	押金保证金	196,000.00	1 年以内	15.38%	9,800.00
中国石化销售有限公司上海石油分公司	押金保证金	114,476.02	1 年以内	8.98%	5,723.80
厦门泰地置业有限公司	押金保证金	101,015.40	2-3 年	7.93%	30,304.62
上海中商汽车销售有限公司	押金保证金	80,400.00	1 年以内	6.31%	4,020.00
合计	--	691,891.42	--	54.29%	59,848.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	893,382.76		893,382.76	981,982.12		981,982.12
库存商品	2,285,278.11		2,285,278.11	4,169,257.26		4,169,257.26
合计	3,178,660.87		3,178,660.87	5,151,239.38		5,151,239.38

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	2,936,000.00	1,458,000,000.00
待抵扣进项税	32,157,205.05	29,125,631.93
信托保障基金		2,066,000.00
预缴所得税		873,509.31
合计	35,093,205.05	1,490,065,141.24

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	118,000,000.00		118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00
按成本计量的	118,000,000.00		118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00
合计	118,000,000.00		118,000,000.00	118,000,000.00		118,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国核商业保理股份有限公司	118,000,000.00			118,000,000.00					10.00%	
合计	118,000,000.00			118,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	4.51%
其中：未实现融资收益	-5,400,000.00		-5,400,000.00	-5,400,000.00		-5,400,000.00	4.51%
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
艾格瑞国际有限公司	545,859.06									545,859.06	545,859.06
内蒙古铁华信润滑油实业有限公司	776,357.11									776,357.11	776,357.11
上海格胜股权投资基金管理有限公司	5,424,122.14			712,955.71						6,137,077.85	
小计	6,746,338.31			712,955.71						7,459,294.02	1,322,216.17
二、联营企业											

上海交烨 景帆投资 管理有限 公司	4,072,444 .75			-9,953.52					4,062,491 .23	
上海实华 格胜股权 投资合伙 企业(有 限合伙)	49,804,06 0.96			-199,221. 95					49,604,83 9.01	
小计	53,876,50 5.71			-209,175. 47					53,667,33 0.24	
合计	60,622,84 4.02			503,780.2 4					61,126,62 4.26	1,322,216 .17

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	212,209,364.41	39,963,732.12	10,178,900.00	262,351,996.53
2.本期增加金额		29,684.68	288,910.98	318,595.66
(1) 购置		29,684.68	288,910.98	318,595.66
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		3,678.04	55,853.45	59,531.49
(1) 处置或报废		3,678.04	55,068.09	58,746.13
(2) 转出			785.36	785.36
4.期末余额	212,209,364.41	39,989,738.76	10,411,957.53	262,611,060.70
二、累计折旧				
1.期初余额	50,152,330.32	14,602,889.32	2,768,767.18	67,523,986.82
2.本期增加金额	3,706,118.27	2,064,606.06	800,785.94	6,571,510.27
(1) 计提	2,100,485.15	902,795.38	706,993.21	3,710,273.74
(2) 汇率变动	1,605,633.12	1,161,810.68	93,792.73	2,861,236.53
3.本期减少金额		3,678.04	562,135.60	565,813.64

(1) 处置或报废		3,678.04	50,184.42	53,862.46
(2) 转出			799.37	799.37
(3) 汇率变动			511,151.81	511,151.81
4. 期末余额	53,858,448.59	16,663,817.34	3,007,417.52	73,529,683.45
三、减值准备				
1. 期初余额	16,462,673.36			16,462,673.36
2. 本期增加金额			24,288.49	24,288.49
(1) 计提			24,288.49	24,288.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	16,462,673.36		24,288.49	16,486,961.85
四、账面价值				
1. 期末账面价值	141,888,242.46	23,325,921.42	7,380,251.52	172,594,415.40
2. 期初账面价值	145,594,360.73	25,360,842.80	7,410,132.82	178,365,336.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
Dostyk 加气站	10,052,912.56		10,052,912.56	8,045,957.50		8,045,957.50
合计	10,052,912.56		10,052,912.56	8,045,957.50		8,045,957.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
Dostyk 加气站	67,209,700.00	8,045,957.50	2,006,955.06			10,052,912.56	32.92%	32.92%				其他
合计	67,209,700.00	8,045,957.50	2,006,955.06			10,052,912.56	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	588,528.73		2,183,635.83		2,772,164.56
2.本期增加金额			62,135.92		62,135.92
(1) 购置			62,135.92		62,135.92
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	588,528.73		2,245,771.75		2,834,300.48
二、累计摊销					
1. 期初余额			586,718.31		586,718.31
2. 本期增加金额			236,000.81		236,000.81
(1) 计提			236,000.81		236,000.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			822,719.12		822,719.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	588,528.73		1,423,052.63	0.00	2,011,581.36
2. 期初账面价值	588,528.73		1,596,917.52		2,185,446.25

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企 业合并取得 Dostyk Gas Terminal LLP	227,435,382.06					227,435,382.06
合计	227,435,382.06					227,435,382.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,243,787.76	470,877.37	962,789.18		4,751,875.95
合计	5,243,787.76	470,877.37	962,789.18		4,751,875.95

其他说明

17、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	284,072.01	1,174,861.39	20,958,808.42	5,230,184.80
未付费用			3,682,959.66	920,739.92
合计	284,072.01	1,174,861.39	24,641,768.08	6,150,924.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
衍生金融工具公允价值变动	710,927.52	117,303.04	704,864.69	116,302.67
固定资产账面价值大于计税基础	50,020,315.25	10,004,063.05	49,840,024.85	9,968,004.97
合计	50,731,242.77	10,121,366.09	50,544,889.54	10,084,307.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		284,072.01		6,150,924.72
递延所得税负债		10,121,366.09		10,084,307.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,654,651.00	69,194.33
可抵扣亏损	105,427,339.92	107,748,676.45
合计	161,081,990.92	107,817,870.78

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	3,707,953.43	3,707,953.43	
2020 年度	15,147,647.16	15,147,647.16	
2021 年度	69,149,816.76	69,149,816.76	
2022 年度	19,743,259.10	19,743,259.10	
合计	107,748,676.45	107,748,676.45	--

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,303,071,678.06
保证借款		293,600,000.00
信用借款		150,000,000.00
合计		1,746,671,678.06

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

19、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率互换期末公允价值-不适用套期会计	710,927.52	704,864.69
合计	710,927.52	704,864.69

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		153,900,380.80
合计		153,900,380.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	797,038,999.02	659,685,091.43
合计	797,038,999.02	659,685,091.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,387,071.65	103,314,798.18
合计	81,387,071.65	103,314,798.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,364,405.98	19,576,447.77	20,036,386.18	2,904,467.57
二、离职后福利-设定提存计划	357,927.70	2,400,152.81	2,422,676.08	335,404.43
合计	3,722,333.68	21,976,600.58	22,459,062.26	3,239,872.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,944,320.72	17,194,316.03	17,669,649.15	2,468,987.60
2、职工福利费		236,703.50	236,703.50	0.00
3、社会保险费	153,624.13	877,782.32	888,563.90	142,842.55
其中：医疗保险费	134,549.42	789,793.60	798,200.46	126,142.56
工伤保险费	3,058.40	19,013.38	20,739.92	1,331.86
生育保险费	11,757.71	68,975.34	69,623.52	11,109.53
境外社会保险费	4,258.60			4,258.60
4、住房公积金	182,815.64	1,022,098.88	1,040,502.88	164,411.64
5、工会经费和职工教育经费	83,645.49	245,547.04	200,966.75	128,225.78
合计	3,364,405.98	19,576,447.77	20,036,386.18	2,904,467.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	345,497.59	2,334,780.21	2,356,572.00	323,705.80
2、失业保险费	12,430.11	65,372.60	66,104.08	11,698.63
合计	357,927.70	2,400,152.81	2,422,676.08	335,404.43

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-500,794.51	2,013,392.77
企业所得税	930,707.93	98,334,379.03
个人所得税	434,013.48	657,868.41
城市维护建设税	381.04	78,494.38
土地使用税	1,150,998.31	1,150,998.31
印花税	943.56	217,797.82
教育费附加	1,905.22	212,241.68
房产税	212,241.69	107,108.60
河道管理费		76,568.76
地方教育费附加		51,045.84
残疾人保障金		178.86
其他		
合计	2,230,396.72	102,900,074.46

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,265,203.46	11,198,190.96
利率互换应付利息		85,516.72
合计	11,265,203.46	11,283,707.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,398,084.82	2,207,449.57
其他往来款	1,401,959.76	727,155.38
其他	62,585.17	128,428.86
合计	3,862,629.75	3,063,033.81

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非银行或金融机构借款	760,370,000.00	546,700,000.00
合计	760,370,000.00	546,700,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

28、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿	5,220,330.10		525,794.70	4,694,535.40	
合计	5,220,330.10		525,794.70	4,694,535.40	--

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,277,827,422.						2,277,827,422.

	00					00
--	----	--	--	--	--	----

其他说明：

30、资本公积

单位：元

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）	85,769,722.88			85,769,722.88
其他资本公积	26,983,486.94			26,983,486.94
合计	112,753,209.82			112,753,209.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-76,987,039.23	62,053,636.57			62,729,393.67	-675,757.10	-14,257,645.56
外币财务报表折算差额	-76,987,039.23	62,053,636.57			62,729,393.67	-675,757.10	-14,257,645.56
其他综合收益合计	-76,987,039.23	62,053,636.57			62,729,393.67	-675,757.10	-14,257,645.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	37,969,697.71			37,969,697.71
合计	37,969,697.71			37,969,697.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	119,074,059.81			119,074,059.81
合计	119,074,059.81			119,074,059.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,051,784,611.11	672,639,854.74
调整后期初未分配利润	1,051,784,611.11	672,639,854.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-680,405,194.97	447,452,809.82
减：提取法定盈余公积		29,584,987.28
应付普通股股利		38,723,066.17
期末未分配利润	371,379,416.14	1,051,784,611.11

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	820,982,127.01	749,697,825.05	8,932,425,134.24	8,545,518,672.93
其他业务	5,554,883.02	5,352,234.32	5,068,003.79	4,641,439.80
合计	826,537,010.03	755,050,059.37	8,937,493,138.03	8,550,160,112.73

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,248.80	666,089.79
教育费附加	221,467.30	1,115,476.80
资源税		212,241.68
房产税	212,241.70	1,150,998.31

土地使用税	1,150,998.31	2,265.00
车船使用税	280,630.04	1,204,081.24
河道费		62,594.00
合计	1,968,586.15	4,413,746.82

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,816,100.50	11,211,081.14
职工薪酬	73,883.00	270,213.22
差旅及会议费	217,615.21	134,557.77
业务招待费	131,439.86	202,111.62
其他	406,432.91	428,634.60
合计	8,645,471.48	12,246,598.35

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,877,867.82	17,661,985.43
税费	1,547,742.47	1,688,343.26
折旧与摊销费	1,397,855.86	1,946,478.75
中介机构服务费	8,461,616.09	9,519,231.85
租赁费	2,948,436.78	3,322,867.26
差旅汽车费用等	1,283,251.01	2,599,219.98
业务招待费	1,092,896.37	1,134,980.29
其他	3,122,004.06	1,692,573.03
合计	40,731,670.46	39,565,679.85

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	47,645,668.06	2,638,134.13
减：利息收入	173,814.39	2,189,742.60
银行手续费	83,580.79	146,838.48
汇兑损失	633,622.72	2,778,488.26
减：汇兑收益	5,382,986.53	9,103,228.60
合计	42,806,070.65	-5,729,510.33

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	613,140,811.77	3,411,037.31
七、固定资产减值损失	24,288.49	
合计	613,165,100.26	3,411,037.31

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	503,780.24	-565,804.88
其他	-112,857.99	
合计	390,922.25	-565,804.88

其他说明：

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
经常性税收返还		4,183,465.99

43、营业外收入

单位：元

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
其他	1,022,976.42	171,371.64	

合计	1,022,976.42	171,371.64	
----	--------------	------------	--

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明:

44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00		
其他	1,654,454.63	984.45	
合计	2,654,454.63	984.45	

其他说明:

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,800,466.05	76,825,709.77
递延所得税费用	11,865,833.88	815,381.28
合计	22,666,299.93	77,641,091.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	-637,070,504.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,122,431.87
子公司适用不同税率的影响	-1,932,766.96
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	11,865,833.88
境外利得税	2,610,801.14
所得税费用	22,666,299.93

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 31。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		4,183,465.99
往来净额	600,564,339.67	550,054,862.68
其他	230,999.89	531,333.39
合计	600,795,339.56	554,769,662.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	182,644,711.66	1,352,163,230.34
费用支出	49,377,141.94	51,812,278.20
合计	232,021,853.60	1,403,975,508.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预收股权转让款		150,000,000.00
结构性存款利息收益	3,091,775.00	
合计	3,091,775.00	150,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

手续费		1,698.11
合计		1,698.11

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利率互换收益	97,882.90	
合计	97,882.90	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款保证金		639,000,000.00
手续费		341.43
信托基金保障基金	870,000.00	
合计	870,000.00	639,000,341.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-659,736,804.23	259,572,430.55
加：资产减值准备	613,165,100.26	3,411,037.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,571,510.27	1,007,572.22
无形资产摊销	236,000.81	149,361.55
长期待摊费用摊销	962,789.18	714,313.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,302.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,806,070.65	-5,729,510.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-390,922.25	565,804.88

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,866,852.71	-840,087.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	37,058.45	111,802.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,972,578.51	14,757,451.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	563,317,166.36	494,616,245.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-655,786,562.61	-1,147,798,018.61
其他		-20,990,276.95
经营活动产生的现金流量净额	-80,976,859.50	-400,451,873.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	45,094,657.13	461,899,722.60
减：现金的期初余额	324,214,954.75	310,940,229.30
现金及现金等价物净增加额	-279,120,297.62	150,959,493.30

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	45,094,657.13	324,214,954.75
其中：库存现金	3,201.40	25,886.82
可随时用于支付的银行存款	45,091,455.73	324,187,584.48
三、期末现金及现金等价物余额	45,094,657.13	324,214,954.75
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		1,473.34

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	55,332.16	6.6043	365,430.79
港币	12,705.84	0.8430	10,712.29
坚戈	2,143,856,256.29	0.0194	41,595,969.27
其中：美元	378,332,864.08	6.6043	2,498,623,734.00
坚戈	2,284,101,455.36	0.0194	44,317,063.55
应付账款			
其中：美元	41,954,823.79	6.6043	277,082,242.80
坚戈	256,262,390.72	0.0194	4,972,106.92

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
DostykGasTerminalLLP	哈萨克斯坦	坚戈	企业主要收支现金的经济环境中的货币
华信天然气（香港）有限公司	香港	港币	企业主要收支现金的经济环境中的货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

 是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
华信（福建）石油有限公司	福建厦门	福建厦门	石油化工产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海华信集团商业保理有限公司	上海市	上海市	金融服务	100.00%		同一控制下合并
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	海南海口	海南海口	金融服务	100.00%		同一控制下合并
华信天然气（上海）有限公司	上海市	上海市	石油化工产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
Dostyk Gas Terminal LLP（注 1）	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	液化石油气贸易以及液化石油气物流运输服务		40.00%	非同一控制下企业合并
华信天然气（香港）有限公司	香港	香港	天然气业务的开发，经营及投资		100.00%	出资设立
华信保理（香港）供应链管理有限公司	香港	香港	金融服务		100.00%	同一控制下企业合并
香港中华财务资产管理有限公司	香港	香港	金融服务		100.00%	同一控制下企业合并
上海华信国际石油开发有限公司	上海市	上海市	石油天然气勘探开发领域内的技术服务	100.00%		出资设立
大势融资租赁（上海）有限公司	上海市	上海市	租赁业务		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有Dostyk Gas Terminal LLP 40%的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因

为：Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人之一 Ropiton Holding B.V. 将其持有的 10% Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有 Dostyk Gas Terminal LLP 40% 的合伙人份额以及 50% 的投票权；根据 Dostyk Gas Terminal LLP 公司章程和相关投资协议，Dostyk Gas Terminal LLP 董事会由 5 名成员构成，华信天然气（上海）有限公司拥有其中 4 名董事（包括董事长和首席副董事长）的提名权，所以华信天然气（上海）有限公司实际拥有对 Dostyk Gas Terminal LLP 的控制权。

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

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有 Dostyk Gas Terminal LLP 40% 的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人之一 Ropiton Holding B.V. 将其持有的 10% Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有 Dostyk Gas Terminal LLP 40% 的合伙人份额以及 50% 的投票权；根据 Dostyk Gas Terminal LLP 公司章程和相关投资协议，Dostyk Gas Terminal LLP 董事会由 5 名成员构成，华信天然气（上海）有限公司拥有其中 4 名董事（包括董事长和首席副董事长）的提名权，所以华信天然气（上海）有限公司实际拥有对 Dostyk Gas Terminal LLP 的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Dostyk Gas Terminal LLP	60.00%	20,668,390.74	39,162,017.05	144,925,108.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：公司通过华信天然气（上海）有限公司持有 Dostyk Gas Terminal LLP 40% 的股份，但将其纳入合并报表范围的主要原因为：Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人之一 Ropiton Holding B.V. 将其持有的 10% Dostyk Gas Terminal LLP 合伙人份额托管至华信天然气（上海）有限公司，由华信天然气（上海）有限公司代为行使投票权，华信天然气（上海）有限公司合计拥有 Dostyk Gas Terminal LLP 40% 的合伙人份额以及 50% 的投票权；根据 Dostyk Gas Terminal LLP 公司章程和相关投资协议，Dostyk Gas Terminal LLP 董事会由 5 名成员构成，华信天然气（上海）有限公司拥有其中 4 名董事（包括董事长和首席副董事长）的提名权，所以华信天然气（上海）有限公司实际拥有对 Dostyk Gas Terminal LLP 的控制权。

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Dostyk Gas	123,096,	161,424,	284,521,	23,708.8	10,004.0	33,712.8	161,907,	164,285,	326,193,	33,468.0	9,968.00	43,436.0

Terminal LLP	666.60	474.89	141.49	04.55	63.05	67.60	342.61	926.07	268.68	17.47	4.97	22.44
-----------------	--------	--------	--------	-------	-------	-------	--------	--------	--------	-------	------	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Dostyk Gas Terminal LLP	100,683,321. 84	34,447,317.9 0	33,321,056.0 7	-8,896,364.41	115,375,032. 64	33,903,922.5 6	27,658,400.4 4	46,937,775.7 4

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
上海格胜股权投资 基金管理有限 公司	上海	上海	股权投资管理、 投资管理、投资 咨询	40.00%		权益法
上海实华格胜股 权投资合伙企业 (有限合伙)	上海	上海	股权投资、实业 投资、投资咨询	5.10%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司的合营企业上海格胜股权投资基金管理有限公司在上海实华格胜股权投资合伙企业中作为普通合伙人对外代表合伙企业，负责向合伙企业委派人员执行合伙事务，管理合伙企业财产进行投资管理，建立企业财务、会计制度，综上所述，公司对实华格胜具有重大影响并将对其的长期股权投资采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海格胜股权投资基金管理有限公司	上海格胜股权投资基金管理有限公司
流动资产	6,017,937.85	10,139,702.44
其中：现金和现金等价物	1,145,546.07	2,628,033.61
非流动资产	5,566,182.17	1,141,625.97
资产合计	11,584,120.02	11,281,328.41
流动负债	651,083.84	3,035,003.51
负债合计	651,083.84	3,035,003.51
归属于母公司股东权益	10,933,036.18	8,435,305.35
按持股比例计算的净资产份额	6,423,214.47	3,374,122.14
--其他		2,050,000.00
对合营企业权益投资的账面价值		5,424,122.14
营业收入	4,587,162.07	
财务费用	-3,770.84	
所得税费用	757,412.29	
净利润	2,272,236.87	
综合收益总额	2,272,236.87	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)	上海实华格胜股权投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	175,596,904.69	179,810,269.62
非流动资产	225,000,000.00	232,387,267.31
资产合计	400,596,904.69	412,197,536.93
流动负债	4,887,391.78	5,039,478.89

负债合计	4,887,391.78	5,039,478.89
归属于母公司股东权益	395,709,512.91	407,158,058.04
按持股比例计算的净资产份额		20,354,060.96
--其他		29,450,000.00
对联营企业权益投资的账面价值		49,804,060.96
净利润	-3,984,439.00	
综合收益总额	-3,984,439.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,474,474.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-698,116.89
--综合收益总额		-698,116.89
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,062,491.23	3,912,906.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,953.52	159,537.90
--综合收益总额	-9,953.52	159,537.90

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，对每一客户均设置了赊销限额。本公司的大单业务由子公司完成，相应的赊销风险由母公司控制。

受控股股东上海华信的控股股东中国华信相关事件影响，上述大单业务，具体包括转口业务、商业保理业务、内贸业务等客户短时间内爆发大量逾期未履行义务，导致公司客户信用风险剧增，截至本报告出具日，风险应对控制情况尚不明朗，具体金额数据详见附注“十三、3、其他资产负债表日后事项说明”相关内容。

2、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2017年12月31日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目名称	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	797,038,999.02	-	-	-	797,038,999.02
应付利息	11,265,203.46	-	-	-	11,265,203.46
其他流动负债	760,370,000.00	-	-	-	760,370,000.00
合计	<u>1,568,674,202.4</u>	=	=	=	<u>1,568,674,202.4</u>

8

8

受控股股东上海华信的控股股东中国华信相关事件影响，公司出现大量逾期未收回债权，致使公司资金严重短缺，从而导致公司产生大量逾期未偿还债务，流动性风险急剧增加。

3、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和坚戈计价的金融资产和金融负债，期末公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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	55,332.16	6.6043	365,430.79
欧元			
港币	12,705.84	0.8430	10,712.29
坚戈	2,143,856,256.29	0.0194	41,595,969.27
应收账款	--	--	
其中：美元	378,332,864.08	6.6043	2,498,623,734.00
欧元			
港币			
坚戈	2,284,101,455.36	0.0194	44,317,063.55
应付账款			
其中：美元	41,954,823.79	6.6043	277,082,242.80
坚戈	256,262,390.72	0.0194	4,972,106.92

2018年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日外币对人民币升值5%，那么本公司当年的净利润将增加11,514.29万元；相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日外币对人民币贬值5%，那么本公司当年的净利润将减少11,514.29万元。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债		710,927.52		710,927.52
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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

公司管理层认为，财务报表中的不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值接近该等资产和负债的公允价值。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海华信国际集团有限公司	上海市	贸易	1,450,000 万元	60.78%	60.78%

本企业的母公司情况的说明

截至2018年6月30日，控股股东所持公司股份处于质押状态的共计8686687587股，占其所持公司总股数的62.74%。

本企业最终控制方是苏卫忠、郑雄斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华信石油（广东）有限公司	同受控股股东控制
上海华信集团财务有限公司	控股股东的参股公司
上海华信集团财务有限责任公司	同受控股股东控制
上海华信集团资产经营有限公司	同受控股股东控制
华信国合控股有限公司	同受最终控制方控制
上海市华信金融控股有限公司	同受最终控制方控制
海南银行股份有限公司	控股股东参股公司
华信期货股份有限公司	同受控股股东控制
武汉凯顺石化科技有限公司	同受控股股东控制

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
营业收入	武汉凯顺石化科技有限公司		3,690,932.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/外包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华信集团资产经营有限公司	办公室及车位租赁		5,342,445.36

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
上海华信国际集团有限公司	206,600,000.00	2017年10月31日	2018年10月31日	否
上海华信国际集团有限公司	87,000,000.00	2017年12月01日	2018年12月01日	否

关联担保情况说明

公司通过光大兴陇信托有限责任公司以信托贷款形式融资29,360万元。贷款项下签订的远期受益权转让协议中，公司控股股东上海华信国际集团有限公司作为此项信托远期受益权回购人对此项融资提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华信国际集团财务有限责任公司	39,000,000.00	2017年07月19日	2018年07月18日	公司的控股孙公司洋浦石化投资（上海）有限公司（本报告期已处置）与上海华信国际集团财

				务有限责任公司签订编号为 WT201707180001 的委托贷款合同，委托上海华信国际集团财务有限责任公司贷款 3,900 万元给上海华信集团商业保理有限公司，利率 4.35%，期限 2017 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日，上海华信集团商业保理有限公司已于 2017 年 12 月 20 日全部归还，2017 年利息支出金额 725,725.00 元。
上海华信国际集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2017 年 08 月 18 日	2018 年 08 月 17 日	公司的全资子公司华信（福建）石油有限公司与上海华信国际集团财务有限责任公司签订编号为 WT201708170001 的委托贷款合同，委托上海华信集团财务有限公司贷款 1.50 亿元给上海华信集团商业保理有限公司，利率 4.35%，期限 2017 年 8 月 18 日至 2018 年 8 月 17 日，上海华信集团商业保理有限公司已于 2017 年 12 月 22 日归还 5,000 万元，2017 年利息支出金额 2,404,583.33 元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬		4,955,031.09
----------	--	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉凯顺石化科技有限公司	43,000,000.00	10,750,000.00	50,000,000.00	500,000.00
应收利息	武汉凯顺石化科技有限公司	711,000.00		711,000.00	
其他应收款	上海华信国际集团有限公司	8,739.10	436.96	8,739.10	436.96
其他应收款	上海华信集团资产经营有限公司			1,769,690.82	88,484.54
其他应收款	华信期货股份有限公司			1,001.00	50.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	上海华信国际集团财务有限责任公司	3,480,000.00	199,375.00
其他应付款	上海华信集团（香港）有限公司	989,989.52	

7、关联方承诺

8、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个报告分部，分别为内贸业务、转口业务、商业保理业务、天然气销售及运输业务和其他。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	内贸业务	转口业务	商业保理业务	天然气销售及运输业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	693,788,432.65		28,025,419.37	100,683,321.80	11,221,439.75	7,181,603.54	826,537,010.03
营业成本	680,162,566.34		16,777,149.80	55,583,363.73	3,655,517.22	1,128,537.72	755,050,059.37
资产总额	5,659,626,834.58	2,372,441,909.15	2,327,654,580.52	284,521,141.49	1,462,559,927.70	7,376,002,876.12	4,730,801,517.32
负债总额	2,385,382,382.99	1,544,450,260.96	1,035,972,692.13	33,712,867.60	1,249,546.66	3,325,846,748.73	1,674,921,001.61

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						51,751,410.00	100.00%	476,225.00	0.92%	51,275,185.00
合计						51,751,410.00		476,225.00		51,275,185.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 476,225.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,892,517,524.43	99.96%			1,892,517,524.43	661,624,327.54	99.62%			661,624,327.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	784,466.71	0.04%	40,660.83	5.00%	743,805.88	2,491,943.54	0.38%	124,897.18	5.01%	2,367,046.36
合计	1,893,301,991.14		40,660.83		1,893,261,330.31	664,116,271.08		124,897.18		663,991,373.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华信天然气（香港）有限公司	1,273,214,841.31			应收子公司款项，预计无回收风险
上海华信集团商业保理	590,523,747.83			应收子公司款项，预计

有限公司				无回收风险
华信（福建）石油有限公司	25,124,913.17			应收子公司款项，预计无回收风险
大势融资租赁（上海）有限公司	3,393,000.00			应收子公司款项，预计无回收风险
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	261,022.12			应收子公司款项，预计无回收风险
合计	1,892,517,524.43		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	784,466.71	40,660.83	5.00%
1 年以内小计	784,466.71	40,660.83	5.00%
合计	784,466.71	40,660.83	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 84,236.35 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,892,517,524.43	662,087,838.16
押金保证金	784,466.71	2,028,432.92
合计	1,893,301,991.14	664,116,271.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
华信天然气（香港）有限公司	子公司往来款	1,273,214,841.31	1 年以内	67.25%	
上海华信集团商业保理有限公司	子公司往来款	590,523,747.83	1 年以内	31.19%	
华信（福建）石油有限公司	子公司往来款	25,124,913.17	1 年以内	1.33%	
大势融资租赁（上海）有限公司	子公司往来款	3,393,000.00	1 年以内	0.18%	
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	子公司往来款	261,022.12	1 年以内	0.01%	
合计	--	1,892,517,524.43	--	99.96%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,412,052,322.76		3,412,052,322.76	3,412,052,322.76		3,412,052,322.76
对联营、合营企业投资	60,350,267.15	545,859.06	59,804,408.09	59,846,486.91	545,859.06	59,300,627.85
合计	3,472,402,589.91	545,859.06	3,471,856,730.85	3,471,898,809.67	545,859.06	3,471,352,950.61

(1) 对子公司投资

单位：元

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
华信天然气（上海）有限公司	1,663,285,961.37			1,663,285,961.37		
华信（福建）石油有限公司	220,374,300.13			220,374,300.13		
上海华信集团商业保理有限公司	1,528,092,061.26			1,528,092,061.26		
上海华信国际金融控股（海南）有限公司	300,000.00			300,000.00		
合计	3,412,052,322.76			3,412,052,322.76		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
艾格瑞国际有限公司	545,859.06									545,859.06	545,859.06
上海格胜股权投资	5,424,122.14			712,955.71						6,137,077.85	

基金管理 有限公司											
小计	5,969,981 .20			712,955.7 1						6,682,936 .91	545,859.0 6
二、联营企业											
上海交烨 景帆投资 管理有限 公司	4,072,444 .75			-9,953.52						4,062,491 .23	
上海实华 格胜股权 投资合伙 企业(有 限合伙)	49,804,06 0.96			-199,221. 95						49,604,83 9.01	
小计	53,876,50 5.71			-209,175. 47						53,667,33 0.24	
合计	59,846,48 6.91			503,780.2 4						60,350,26 7.15	545,859.0 6

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,164,814.22	257,995,871.34	2,399,731,313.06	2,349,403,538.40
合计	262,164,814.22	257,995,871.34	2,399,731,313.06	2,349,403,538.40

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		263,028,701.84
权益法核算的长期股权投资收益	503,780.24	-121,967.86
合计	503,780.24	262,906,733.98

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631,478.21	
减：所得税影响额	-407,869.55	
合计	-1,223,608.66	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-21.39%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.34%	-0.30	-0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

安徽华信国际控股股份有限公司

法定代表人：

年 月 日